

ASL Viterbo

Bilancio Preventivo Economico 2022

Nota illustrativa

ALLOCAZIONE DELLE RISORSE

Il processo di definizione del budget 2022, nel rispetto delle indicazioni contenute nella nota regionale prot. n. U.1038055 del 14 dicembre 2022, ha preso avvio con la individuazione e successiva negoziazione del fabbisogno economico per l'anno 2022 con le diverse Unità Operative assegnatarie di Budget economici, valutando anche l'impatto su ognuno di essi dei costi specificamente connessi con il contrasto e il contenimento della pandemia da Covid 19, indispensabile per consentire l'organizzazione e la strutturazione delle attività in coerenza con gli obiettivi e le azioni da intraprendere previste dai documenti di programmazione regionale e nazionale, così come definite dal quadro di finanza pubblica in cui si inserisce la programmazione regionale, seppur nella consapevolezza che lo stesso possa essere oggetto di inevitabili variazioni conseguenti all'evoluzione dell'emergenza sanitaria in corso.

La predisposizione del BEP 2022, di cui alla presente deliberazione, rappresenta la fase iniziale del più complesso processo di concordamento di budget che si concluderà con l'approvazione, con deliberazione di Giunta Regionale, dei bilanci economici preventivi per l'esercizio 2022 degli enti del S.S.R. rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R. ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D. Lgs. 118/2011.

Nella formulazione della proposta di BEP 2022, ovviamente, non si è potuto prescindere dall'impatto degli accadimenti emergenziali legati alla diffusione del virus da SARS-COV 19 che hanno imposto, anche per l'anno 2022, una riprogrammazione e ridefinizione delle logiche di approvvigionamento di beni, dei servizi e del personale pur proseguendo nell'ottica di razionalizzazione e di efficientamento dei relativi aggregati di spesa, pur nel rispetto dei decreti commissariali e delle deliberazioni della Giunta della Regione Lazio, che determinano un impatto sulla contabilità aziendale, anche con riferimento alla programmazione assunta per il contrasto alla Pandemia sanitaria COVID19.

L'emergenza sanitaria, tuttora in corso, infatti, ha costretto le Aziende Sanitarie a rivedere priorità e gestire emergenze in tutti gli ambiti, compresi quelli dell'apparato amministrativo; ciò nonostante, questa Azienda, nell'elaborazione del presente documento programmatico comunque punta a mantenere come finalità per l'anno 2022 gli obiettivi di salute volti a migliorare il punteggio degli indicatori della griglia LEA, a decongestionare il Pronto Soccorso, a ridurre i tempi medi di permanenza, a migliorare la gestione del rischio clinico, a valorizzare l'appropriatezza prescrittiva e incrementare la prescrizione con ricetta dematerializzata ed a migliorare i tempi delle liste d'attesa per le prestazioni riportate nel Piano regionale di Governo delle Liste d'Attesa.

Nell'elaborazione del BEP 2022 sono stati valutati in termini economici gli effetti degli atti e provvedimenti conclusi o programmati a valere sull'esercizio 2022 valutando, altresì, quelli strettamente connessi con l'emergenza sanitaria, di cui in particolare quelli relativi al personale assunto il contrasto alla stessa coerentemente con il termine di proroga dello stato di emergenza, l'ultimo dei quali, il Decreto Legge 24 dicembre 2021, n. 221, "*Proroga dello stato di emergenza nazionale e ulteriori misure per il contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19*" che ha prorogato lo stato di emergenza al 31 marzo 2022.

Nello specifico, questa Azienda ha inviato alla Regione Lazio una nota contenente una proposta di modifica della dotazione organica strettamente collegata alla riorganizzazione complessiva dell'offerta assistenziale ospedaliera e territoriale, in deroga al vincolo normativo (-1,4% rispetto al costo per il personale del 2004).

Anche l'innovazione tecnologica può contribuire ad una riorganizzazione della assistenza sanitaria, in particolare sostenendo lo spostamento del fulcro dell'assistenza sanitaria dall'ospedale al territorio, attraverso modelli assistenziali innovativi incentrati sul cittadino e facilitando l'accesso alle prestazioni sul territorio nazionale.

L'incremento dei bisogni assistenziali, infatti, oltrechè il progressivo invecchiamento della popolazione ed il maggior impatto della domanda per patologie croniche ed a rischio di disabilità con la conseguente crescita in complessità e volume dei servizi, continua ad imporre l'efficientamento delle risorse disponibili, individuando manovre di contenimento dei costi nelle aree di inefficienza e di sviluppo per interventi di ammodernamento e potenziamento delle infrastrutture e di valorizzazione delle best practice.

Il Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2022 è stato predisposto secondo la normativa in materia di contabilità e bilancio di cui:

- al D. Lgs. 118 del 23/06/2011, con cui vengono approvati i principi contabili (nazionali e regionali) ed i nuovi schemi di bilancio e del piano dei conti delle aziende sanitarie, e delle indicazioni contenute nel Decreto Interministeriale del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012, che integrano il D. Lgs 118/2011 con alcune casistiche;
- al DM del 20/03/2013 (emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze) che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell'art. 26 e comma 6 dell'art. 32 del D. lgs n. 118/2011;
- alla L.R n. 40/2005, così come modificata dalla L.R. 60/2008;
- alla nota regionale prot. n. U 1038055 del 14 dicembre 2021, avente ad oggetto "Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2022".

Come detto, il presente documento, predisposto in ossequio all'art. 25 del D. Lgs. n. 118/2011, costituisce l'atto iniziale del più complesso processo di concordamento del Bilancio Preventivo 2022 che terrà conto sia delle fasi interlocutorie con l'Ente regionale che di eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, così come definite dal quadro di finanza pubblica in cui si inserisce la programmazione regionale, oltrechè dell'evoluzione dell'emergenza sanitaria in corso.

Nel rispetto della nota regionale del 14 dicembre 2021, prot. n.U1038055, con la quale sono state fornite le linee operative cui attenersi al fine della rimodulazione del Bilancio Economico Preventivo 2022, questa Azienda ha provveduto a definire il proprio fabbisogno economico per l'anno futuro, condividendo con le diverse Unità Operative, assegnatarie di Budget economici, le proprie previsioni di spesa anche in considerazione dell'emergenza sanitaria ancora in corso.

Bilancio Preventivo Economico 2022 Nota illustrativa

Nella formulazione della proposta di BEP 2022 non si è potuto, infatti, prescindere dall'impatto dei recenti accadimenti emergenziali che hanno imposto una riprogrammazione e ridefinizione anche nelle logiche di approvvigionamento di beni, servizi e personale pur proseguendo nell'ottica di razionalizzazione della spesa e di efficientamento del ciclo passivo e nelle politiche di acquisto.

L'impatto dei costi Covid, grava in maniera preponderante sul BEP 2022, con un valore stimato ad oggi, pari a circa 32.152 €/000.

RICAVI

Alla data di predisposizione di approvazione del Bilancio Economico Preventivo 2022 (BEP) non è ancora noto il valore di remunerazione 2021 e per tale motivo, l'Ente Regionale, nelle indicazioni regionali contenute nelle "Linee guida per la redazione del bilancio economico preventivo 2022" di cui alla premessa, comunica di attestarsi sulle risorse assegnate per l'esercizio 2020. Nella stessa nota, si precisa, inoltre, che in attesa di conoscere a livello nazionale eventuali Finanziamenti riconducibili all'emergenza COVID, le Aziende non dovranno rilevare nessun contributo nella specifica voce 401010102 Finanziamento indistinto finalizzato da Regione.

Questa Azienda ha ritenuto opportuno inserire risorse aggiuntive per 19.357 €/000 al fine di garantire il rispetto di adempimenti normativi nazionali e regionali. Se ne riporta di seguito il dettaglio:

- accantonamenti per rinnovi contrattuali, relativi al personale convenzionato, dirigenza medica e non medica e comparto, con un delta incrementale rispetto al 2021, pari a circa 2.150€/000;
- accantonamento per possibile applicazione del D.L. n. 35/2019 (Decreto Calabria), pari ad 2.600€/000;
- inserimento dei tetti di spesa relativamente alle prestazioni da privato riferiti agli ultimi provvedimenti adottati dalla Regione nell'anno 2021 come da "Allegato 4_Quadro sinottico funzioni e livelli massimi di finanziamento 2020", per un delta incrementale sul 2021 pari a circa 8.460€/000,
- costi aggiuntivi per apertura corpo a3 del Presidio Ospedaliero di Belcolle pari a circa 4.553€/000, relativi alla fornitura di prodotti farmaceutici, dispositivi medici e incremento di costo relativo ai servizi di lavanderia, pulizia, smaltimento rifiuti, connessi con l'attivazione di all'attivazione dei seguenti 82 posti letto:
 - +40 PPLL Ricovero Ordinario Area Medica media complessità
 - +14 PPLL Ricovero Ordinario Area Chirurgica media complessità
 - +22 PPLL Day Surgery
 - +6 PPLL Ricovero Ordinario Terapia Intensiva
- remunerazione aggiuntiva a favore delle farmacie sui medicinali erogati in regime di ssn dal 1° settembre 2021, per un valore stimato di circa 1.000€/000.
- Remunerazione Assistenza Domiciliare Integrata aggiuntiva rispetto al tetto di spesa di cui all' "Allegato 4_Quadro sinottico funzioni livelli massimi di finanziamento 2020" per euro 593€/000, indispensabile per garantire assistenza ai pazienti arruolati.

Un'ulteriore quota pari a circa 32.215€/000, necessaria per la copertura delle spese necessarie per fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID19, è stata portata in incremento del valore del Fondo Sanitario Indistinto, indispensabili per rispettare gli atti di programmazione sanitaria nazionale e regionale.

Di seguito si forniscono gli indirizzi ed i criteri utilizzati per la valorizzazione delle principali voci e macro aggregati per la predisposizione del BEP 2022, come da indicazioni contenute nella nota regionale succitata ed una sintesi degli aggregati di ricavo previsti per l'esercizio 2022.

Bilancio Preventivo Economico 2022
Nota illustrativa

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
A1	Contributi F.S.R.	594.601.961	631.729.753	599.344.529	599.344.529
A2	Saldo Mobilità	- 106.696.293	- 98.814.534	- 110.300.148	- 110.300.148
A3	Entrate Proprie	17.807.889	11.627.713	15.133.103	15.544.580
A4	Saldo Intramoenia	- 775.962	320.266	- 447.953	- 447.953
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.103.478	- 1.769.473	- 1.769.473	- 1.769.473
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	- 5.786.848	125.000	4.444.541	4.444.541
A	Totale Ricavi Netti	497.047.269	543.218.725	506.404.599	506.816.076

- a) **Contributi F.S.R. indistinto.** I valori da registrare sui sottoconti da 401010101 a 401010105 – Quota F.S. regionale indistinto oltre a quanto comunicato nelle linee guida al Consuntivo 2020 con nota prot. U.0360619 del 21.04.2021, come da Allegato I – Contributi FSR presente su Alfresco, sono stati incrementati come indicato in premessa.
- b) **Contributi F.S.R. vincolato.** I valori da registrare sui sottoconti da 401010201 a 401010215 – Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato sono pari alla quota di risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale ed alla quota delle ulteriori risorse vincolate come da Allegato I – Contributi FSR presente su Alfresco;
- c) **Ricavi e costi mobility infra-regionale.** Il valore aziendale è pari a quanto comunicato per il Bilancio d'esercizio 2020;
- d) **Ricavi e costi mobility extra-regionale.** Il valore è pari a quanto rappresentato su Alfresco nell'Allegato 2 Mobilità extra-regionale BEP 2022;
- e) **Ricavi e costi infragruppo regionale.** Il valore dei ricavi e dei costi infragruppo dovrà essere pari ai valori contabilizzati a costo e a ricavo nel corso dell'anno 2020, in attesa dei dati al 31/12/2021 delle partite infragruppo;
- f) **Saldo mobilità internazionale.** L'Azienda non ha iscritto ricavi e costi per il 2022. L'importo sarà rilevato nel CE della GSA;
- g) **Ticket.** In merito ai ticket, è precisato che la stima del valore per l'anno 2021 non dovrà comprendere la stima del c.d. Superticket abolito nel corso dell'anno 2020;
- h) **Contributi da Regione extra-fondo.** E' stato rilevato a ricavo il valore dei contributi regionali extra-fondo assegnati ed impegnati nell'esercizio 2020 e rilevati a CE Consuntivo 2020, ad eccezione dei contributi extra fondo riconducibili ai Finanziamenti Covid, assegnati nell'anno 2020;
- i) **Operazione SANIM.** In merito agli interessi impliciti e alle quote di ammortamento 2021, sono stati iscritti i dati previsti per l'anno 2021, pari ad euro 976.658,89;
- j) **Contributo L. 210/1992.** E' stato rilevato il Contributo assegnato per l'esercizio 2021, impegnato a favore delle Aziende con la determina regionale GI4136/2020, per il rimborso dei costi sostenuti per gli indennizzi ex L. 210/1992. Il valore è stato contabilizzato nel sottoconto 401020305 – Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92, e che nel caso di questa Azienda, corrisponde ad euro 1.075.386,02;
- k) **Ricavi per ulteriore Pay back.** Il valore è pari a quanto comunicato per il CE Consuntivo 2020.

COSTI

Il valore dei costi operativi, al netto dei costi Covid, risulta pari a 498.768 €/000 di cui costi interni per 306.939 €/000 e costi esterni per 191.829 €/000. Sul valore dei costi interni previsti per l'anno 2022, sono ipotizzati ulteriori 31.402 €/000, relativi alla gestione dell'emergenza sanitaria ancora in corso e circa 750 €/000 sul valore dei costi esterni.

COSTI INTERNI

Di seguito si riporta un quadro riepilogativo di confronto tra i dati 2020, il valore assegnato con la D.G.R. 521_2021 a termine del processo di concordamento per l'esercizio 2021 e l'espressione del fabbisogno 2022 alla luce delle richieste e stime di spesa condivise con le diverse UU.OO. assegnatarie di budget economici.

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
B1	Personale	159.006.036	169.544.209	10.924.410	163.000.000	164.531.647
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	39.658.029	43.727.568	571.806	41.000.000	41.000.000
B3	Altri Beni E Servizi	89.862.852	115.027.996	19.905.890	95.230.204	103.473.133
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	726.727	453.069	-	354.885	354.885
B5	Accantonamenti	14.521.112	9.587.956	-	11.362.646	6.574.480
B6	Variazione Rimanenze	-	1.152.297	-	-	-
B	Totale Costi Interni	302.622.459	338.340.798	31.402.106	310.947.735	315.934.146

PRODOTTI FARMACEUTICI

Per comprendere il contesto locale si è partiti da una visione delle dinamiche di andamento della spesa Farmaceutica Nazionale e Regionale che determinano le previsioni di Budget per il 2022.

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	38.257.196	42.055.864	350.000		39.755.296
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	1.400.833	1.671.704	221.806		1.244.704
B2.3	Emoderivati	-	-	-		-
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	39.658.029	43.727.568	571.806	41.000.000	41.000.000

Il contesto Generale sia Nazionale che Regionale evidenzia la fotografia di un aumento progressivo per quanto riguarda la spesa per farmaci nel canale degli acquisti diretti nel 2022 al netto dei gas medicinali.

La verifica del tetto programmato della spesa farmaceutica per acquisti diretti del 7,85%, al netto dei payback vigenti e dei fondi per gli innovativi non oncologici e innovativi oncologici evidenzia un'incidenza del 9,87 % sul FSN con uno sfioramento del + 2,02% rappresentativo di un disavanzo sistematico nazionale medio importante come da monitoraggio AIFA 2021 (Gennaio-Luglio).

La previsione di spesa per il 2022 relativa alla Voce di spesa B2 **Prodotti Farmaceutici** senza Vaccini ed Emoderivati al lordo degli innovativi e Ossigeno domiciliare, non può che tener conto delle dinamiche di disavanzo nazionali

strutturate ed un incremento fisiologico non comprimibile indicizzato in circa (+4 %) + 1.643€/000 euro rispetto ai consumi 2021. Tale aumento sarà ampiamente compensato dalle note di credito AIFA (900 €/000 euro annuo) e dal Fondo dei Farmaci Innovativi Oncologici e Non Oncologici (circa 3.500€/000) che porta alla voce dei Ricavi del Conto Economico una ingente voce di risparmio di risorse.

L'aumento richiesto è coerente con la crescita progressiva a livello nazionale degli acquisti diretti a cui si aggiungono per le Asl periferiche la necessità di mettere a Budget preventivo la quota necessaria per gli acquisti di Farmaci da erogare ad alto costo ai pazienti arruolati dai Centri Ospedalieri altamente Specialistici di fuori Regione o Policlinici Romani che sono aumentati esponenzialmente nella nostra ASL come continuità di cura a seguito della nota regionale che nel 2018 modificava le modalità distributive dai Centri Prescrittori verso le ASL di residenza.

Lo stesso dato è stato elaborato anche a seguito delle nuove commercializzazioni di AIFA dei farmaci destinati alla fibrosi Cistica Kaftrio + Kalydeco cpr Innovativo (Settembre 2021) che solo nel mese di Ottobre per la Asl di Viterbo ha determinato l'arruolamento di 4 nuovi pazienti in terapia il cui costo a paziente annuo è pari a 180€/000 e proietterà una esplosione del costo annuale nel 2022 pari a + 720€/000 euro solo su una linea di trattamento qualora il numero dei 4 pazienti dovesse raddoppiare come è logico attendersi dall'innovatività della linea di trattamento tale costo proietterebbe maggiori costi per + 1.400€/000 .

Inoltre nell'ultimo bimestre sono stati arruolati 4 nuovi pazienti con il Farmaco Dupixent 300 mg che in proiezione nel 2022 proietta maggiori costi per circa + 200.000 euro ed un nuovo trattamento di 1 paziente in trattamento con il Miozyme 50 mg che valorizzerà nel 2022 maggiori costi pari a + 182 €/000 .

In ultimo un nuovo arruolamento fuori regione di 1 paziente in trattamento con Spinraza (SMA) che proietterà maggiori costi per + 100.000 euro nel 2022;

La proiezione è stata generata nella piena adesione alle nuove linee guida farmacologiche 2022, per trattamenti Farmacologici alto spendenti per Reparti ad alta Valorizzazione dove l'immissione in commercio di Nuovi Farmaci autorizzati da AIFA per l'Ematologia e l'Oncologia determineranno un fisiologico aumento

Si specifica che nella voce in esame è ricompresa anche la quota relativa all'ossigeno fornito ai pazienti in Ossigenoterapia Domiciliare.

PERSONALE

Per quanto concerne la previsione per l'anno 2022 del costo del personale, si premette che è stata operata una distinzione tra i costi ordinari e i costi Covid (specificamente riferiti all'Emergenza sanitaria in corso).

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
B1.1a	Personale Sanitario - Dipendente	133.160.930	135.742.293	6.897.220		163.272.743
B1.1b	Personale Sanitario-Non Dipendente	167.030	472.210	369.410		559.404
B1.1	Personale Sanitario	133.327.960	136.214.503	7.266.630		163.832.147
B1.2a	Personale Non Sanitario - Dipendente	25.605.273	32.537.706	2.865.780		-
B1.2b	Personale Non Sanitario-Non Dipendente	72.803	792.000	792.000		699.500
B1.2	Personale Non Sanitario	25.678.075	33.329.706	3.657.780		699.500
B1	Personale	159.006.036	169.544.209	10.924.410	163.000.000	164.531.647

Il Piano assunzionale, come peraltro previsto dalle linee guida di cui alla richiamata nota regionale n. RU 840623/2021, contempla alcuni profili professionali e discipline incrementali rispetto a quanto previsto nell'anno 2021, per un valore complessivo stimato per l'anno 2022 di 169.544€/000, comprensivo dei costi connessi con l'applicazione del Decreto N.35/2019 (Decreto Calabria), che genererà un incremento dei fondi contrattuali delle aree dirigenziali e del comparto per un importo di circa 2.600€/000.

Il delta aggiuntivo comprende, inoltre, 1.980€/000 per l'assunzione con rapporto di lavoro a tempo indeterminato di figure professionali indispensabili al mantenimento dei livelli essenziali assistenza e 700€/000 per la graduale sostituzione con personale a tempo indeterminato/determinato del personale con rapporto di collaborazione coordinata e continuativa al fine di superare il precariato.

L'incremento stimato del costo del personale, proposto con la modifica della dotazione organica, è strettamente collegato alla riorganizzazione complessiva dell'offerta assistenziale ospedaliera e territoriale, in deroga al vincolo normativo (-1,4% rispetto al costo per il personale del 2004) e tiene conto del costo delle cessazioni ad oggi noto e pari a circa 2.238€/000.

In particolare, si prevede l'attivazione delle seguenti progettualità:

AREA OSPEDALIERA

- attivazione degli ulteriori 84 posti letto (Blocco A3 dell'Ospedale di Belcolle);
- apertura di 12 posti letto di riabilitazione post acuzie cod.56 (Montefiascone);
- variazione dei posti letto di sub intensiva per malattie infettive come da programmazione regionale di cui al DCA 00096/2020;
- potenziamento del PS, coerente con la "Proposta per la programmazione rete ospedaliera – DEA di II livello per Asl di Viterbo";

AREA TERRITORIALE (progettualità PNRR)

- riconversione delle Case della Salute e poliambulatori in Case della Comunità;
- attivazione di 4 Ospedali di Comunità per ulteriori 90 posti letto complessivi;
- potenziamento della Rete dei Consultori

Si precisa che per assunzioni si fa qui riferimento, oltre che al reclutamento mediante procedure concorsuali e/o di mobilità volontaria nazionale, anche alle stabilizzazioni del personale precario ai sensi dell'art. 20 del d. lgs. 75/2017, come modificato ed integrato; all'utilizzo di graduatorie concorsuali per la conversione dei rapporti di lavoro subordinato a tempo determinato già in essere; all'applicazione dell'art. 30 del d.lgs. 165/2001, come modificato ed integrato, per l'immissione in ruolo di personale in servizio in regime di comando o di assegnazione provvisoria ai sensi dell'art. 42-bis del d.lgs. 151/2001; alle procedure di selezione per il passaggio a categorie o livelli economici superiori.

Le procedure di stabilizzazione del personale precario ai sensi dell'art. 20 comma 1 e 2 D.lgs. n. 75/2017 riguardano, nello specifico:

- n.18 unità di Collaboratore Professionale Sanitario – infermiere;

- n.3 unità di Collaboratore Professionale Sanitario – Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico;
- n.1 unità di Collaboratore Professionale Sanitario – Ortottista;
- n.1 unità di Collaboratore Professionale Sanitario – Dietista;
- n.1 unità di Dirigente Medico - disciplina neurologia;
- n.1 unità di Dirigente Psicologo – disciplina psicoterapia.

Di seguito, una evidenza dei diversi profili professionali inclusi nel piano assunzionale in via di approvazione:

DIRIGENZA MEDICA:

Per i medici la proposta assunzionale riguarda le seguenti discipline: angiologia, chirurgia generale, gastroenterologia, malattie metaboliche e diabetologia, medicina del lavoro, medicina interna, medicina legale, medicina trasfusionale, nefrologia e dialisi, neurologia, oftalmologia, oncologia, ostetricia e ginecologia, pediatria, psichiatria, urologia, anestesia e rianimazione, cardiologia, chirurgia plastica e ricostruttiva, chirurgia vascolare, igiene, malattie infettive, medicina interna, ortopedia e traumatologia.

Le nuove assunzioni per le suddette specialità, hanno innanzitutto la finalità di reintegrare il personale cessato dal servizio e non sostituito, che si rivela indispensabile per garantire i livelli essenziali di assistenza; inoltre, ha la finalità di un adeguamento delle unità in dotazione agli standard minimi assistenziali.

Si precisa, relativamente alle assunzioni dei dirigenti medici previste nel piano 2021-2023, si è tenuto conto delle dotazioni minime necessarie per assicurare i LEA sia in ambito ospedaliero che territoriale ; adottando modelli organizzativo-gestionali che consentono un utilizzo flessibile e razionale delle risorse (aree omogenee, piattaforme multidisciplinari, equipe specialistiche integrate ed itineranti, equipe integrate ospedale -territorio) è stato possibile contenere le dotazioni , seppur previste da specifiche indicazioni regionali (es n. medici per posti letto per area di complessità , dotazioni previste per i consultori) .

Il maggior numero delle assunzioni della dirigenza medica sono previste per le discipline per le quali è ben nota la difficoltà di reperimento delle risorse, per le quali questa azienda ha già bandito concorsi che non hanno permesso di soddisfare il fabbisogno. Le discipline più critiche sono: Anestesia e Rianimazione, Medicina e Chirurgia di Accettazione e di Urgenza, Radiologia, Direzione Medica di Presidio Ospedaliero, Igiene. Anche per la Neuropsichiatria Infantile e per l'Ostetricia e Ginecologia è previsto un numero consistente di assunzioni resosi necessario per compensare cessazioni e mobilità verso le ASL romane; fenomeno quest'ultimo penalizzante per una ASL provinciale come quella di Viterbo .

Per far fronte alla grave carenza in organico delle suddette discipline si è fatto ricorso ad incarichi a tempo determinato, ove possibile, e, in alternativa, a prestazioni aggiuntive e a incarichi libero professionali. Con la realizzazione del piano assunzionale si procederà a ridurre il ricorso alle consulenze sanitarie ed alle prestazioni aggiuntive.

Si evidenzia anche che sono state previste nuove assunzioni di direttori di unità operative complesse sanitarie a completamento delle procedure di selezione già avviate nel corso del biennio 2020-2021 .

Nel corso del 2021 sono stati nominati 6 direttori di struttura complessa e sono in fase di espletamento altre 12 procedure che si completeranno nel 2022.

ALTRI PROFILI PROFESSIONALI DIRIGENZIALI

Gli altri profili professionali dirigenziali interessati dal nuovo piano di fabbisogno sono i seguenti: veterinario, odontoiatra, farmacista, psicologo, pedagogista, dirigente delle professioni sanitarie, biologo, dirigente professionale, dirigente tecnico, dirigente amministrativo.

Anche per tali profili le nuove assunzioni, alcune già effettuate nel corso dell'anno 2021, altre da effettuarsi nel corso delle annualità 2022 e 2023, parimenti avranno la finalità di reintegrare il personale cessato dal servizio e la ricostituzione in ambito aziendale di un numero di professionisti adeguato per lo svolgimento delle attività istituzionali.

PROFILI PROFESSIONALI DEL COMPARTO

Per quanto concerne il Comparto, le assunzioni proposte attengono ai seguenti profili professionali: commesso, coadiutore amministrativo, operatore tecnico, operatore tecnico specializzato, operatore socio sanitario, assistente amministrativo, assistente tecnico, operatore tecnico specializzato senior, infermiere, ostetrica, dietista, igienista dentale, tecnico di laboratorio biomedico, tecnico di radiologia medica, tecnico di neuro fisiopatologia, fisioterapista, terapeuta della neuro psicomotricità dell'età evolutiva, logopedista, tecnico della riabilitazione psichiatrica e psicosociale, ortottista, tecnico della prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro, assistente sociale, collaboratore amministrativo, collaboratore tecnico professionale, infermiere senior, tecnico di radiologia medica senior, fisioterapista senior, tecnico della prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro senior, collaboratore amministrativo senior.

Rapporti di collaborazione coordinata e continuativa- contact-tracing

I rapporti di collaborazione coordinata e continuativa della Protezione Civile costituiti per le attività di contact tracing, in essere al 31 dicembre 2021, saranno prorogati fino al termine ad oggi noto della dichiarazione dello stato di emergenza individuato al 31 marzo 2022 e dunque della necessità di continuare a garantire le attività di registrazione dei vaccini. Tuttavia, nella previsione 2022 si è stimato il costo di una eventuale proroga fino al 31 dicembre 2022. La proroga riguarderà 29 unità amministrative e il relativo costo ammonta ad 792€/000.

L'utilizzo dei suddetti rapporti di collaborazione si impone anche per l'impossibilità di reclutare personale amministrativo, che continua a diminuire e non si riesce a reintegrare mediante l'utilizzazione delle graduatorie concorsuali regionali, a causa delle rinunce alle assunzioni o delle opzioni verso altre aziende da parte dei candidati vincitori e degli idonei presenti nelle graduatorie concorsuali.

L'Azienda si impegna a richiedere la preventiva autorizzazione regionale per le assunzioni eccedenti i limiti di spesa, nel rispetto dei criteri previsti nella DGR G12112 del 6 ottobre 2021, e effettuerà il costante monitoraggio del costo del personale a garanzia del vincolo di budget assegnato.

DETTAGLIO DEL COSTO DEL PERSONALE COVID:

Sempre relativamente al comparto, si evidenziano, perché quantitativamente più rilevanti, le nuove assunzioni di OSS, di infermieri e di TPALL ; figure professionali indispensabili anche per le azioni di contrasto dell'emergenza COVID.

E' prevista in particolare, l'assunzione di n. 30 OSS, la cui spesa è già sostenuta per la presenza di lavoratori a tempo determinato. Si precisa che il numero di OSS attualmente in servizio, peraltro coerente con gli standard previsti, supera di 20 unità l'attuale dotazione organica aziendale. Le unità aggiuntive di OSS trovano giustificazione nella necessità di procedere al relativo reclutamento per far fronte all'emergenza COVID-2019; tali rapporti saranno doverosamente prorogati per l'intero anno 2022, come da disposizioni regionali, e ciò contribuirà allo scostamento del costo del personale rispetto al budget previsto.

La necessità di reintegrare il personale cessato investe anche i diversi profili professionali del Comparto, la cui presenza in organico in numero adeguato si è rivelata indispensabile per garantire la continuità assistenziale e, in genere, per poter espletare le innumerevoli attività istituzionali.

Il costo del personale dipendente, assunto per far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19 è stimato nel 2022 di 10.924 €/1000 in considerazione della dotazione organica aggiuntiva Covid, che l'Azienda ha ritenuto opportuno definire sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Lazio alla Direzione Sanitaria. In mancanza di nuovi elementi di valutazione legati al decorso della pandemia.

Di seguito un riepilogo del personale reclutato per emergenza covid con rapporto di lavoro a tempo determinato, che sarà doverosamente prorogato per l'intero anno 2022, come da disposizione regionale:

Unità di personale a tempo determinato per covid-19 in servizio al 31.12.2021	Profili professionali assunti per emergenza secondo le disposizioni regionali	Costo annuo voci fisse al netto irap
20	Collab. Prof. Sanit. Tecnico laboratorio biomedico	692.856,20
4	Collab. Prof. Sanit. Tecnico prevenzione luoghi di lavoro	138.512,00
92	Collab. Prof. Sanit. Tecnico infermiere	3.241.020,16
4	Collab. Prof. Assistente sociale	140.913,92
90	O.S.S.	208.365,30
7	Dirigenti Psicologi	428.546,51
2	Dirigenti Farmacisti	122.441,86
14	Medici (specialisti, specializzandi, non specialisti)	1.027.740,00
233		6.000.395,95

Le nuove assunzioni avranno la finalità di reintegrare gli organici, e conseguentemente di garantire la continuità assistenziale, di consentire il rispetto della normativa nazionale ed europea in materia di orario di lavoro, nonché di assicurare al personale di poter fruire degli istituti contrattuali.

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Il valore dei beni e servizi, al netto della spesa per l'emergenza sanitaria, risulta pari a 95.122 €/000.

Diversamente, le spese covid ipotizzate su tale aggregato di spesa risultano pari a 19.906/000.

Di seguito, il dettaglio delle voci più significative.

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
B3.1a	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
B3.1b	Dispositivi medici	13.498.662	17.459.724	1.475.000		14.032.000
B3.1c	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.024.908	900.000	-		900.000
B3.1d	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.619.615	10.787.750	3.937.750		8.544.530
B3.1e	Altri beni sanitari	6.125.424	5.345.613	10.000		5.320.550
B3.1	Altri Beni Sanitari	28.268.608	34.493.087	5.422.750		28.797.080
B3.2	Beni Non Sanitari	586.210	955.400	55.000		736.072
B3.3a	Servizi Appalti	23.698.872	29.291.750	1.925.902		26.400.636
B3.3b	Servizi Utenze	3.812.036	4.262.250	125.000		3.335.920
B3.3c	Consulenze	7.262.549	13.894.384	9.111.958		14.609.778
B3.3d	Rimborsi, Assegni e Contributi	2.599.856	3.044.623	-		2.663.656
B3.3e	Premi di assicurazione	3.292.909	3.580.000	-		3.169.430
B3.3f	Altri Servizi Sanitari e Non	14.090.316	17.809.402	2.453.036		16.544.335
B3.3g	Godimento Beni Di Terzi	6.251.495	7.697.100	812.244		7.216.226
B3.3	Servizi	61.008.034	79.579.509	14.428.140		73.939.982
B3	Altri Beni E Servizi	89.862.852	115.027.996	19.905.890	95.230.204	103.473.133

L'incremento di spesa che si ipotizza sulla voce "Altri beni sanitari", 5.696 €/000 rispetto al BEP 2021, è essenzialmente riconducibile al costo per l'acquisto di **IVD Diagnostici in Vitro, Dispositivi Monouso e Vaccini**. Nello specifico:

- Dispositivi medico diagnostici (IVD):** all'interno dell'attività della **UOC DIAGNOSTICA CLINICA POLO**, si è registrato un aumento fisiologico della spesa nel 2021 in quanto nel 2020 l'acquisto degli IVD necessari a processare il SARS COV-2 è iniziato per la nostra ASL soltanto il **30 Marzo 2020** (primi tre mesi dell'anno nessun Costo). Inoltre nel **primo semestre 2020** l'attività della diagnostica era fortemente ridotta dalle limitazioni imposte dai protocolli Regionali e dai percorsi atti ad assicurare solo le urgenze. Nel 2021 inoltre si è registrata un'apertura completa di tutte le attività di Diagnostica rispetto al 2020 con un aumento dell'incidenza degli esami ad altissimo costo contestualizzati all'Emergenza Covi-19. Durante questo particolare periodo, si è notato inoltre un aumento della richiesta di esami particolarmente costosi, dedicati alla diagnosi e al monitoraggio delle terapie dei pazienti Covid-19 (esempio procalcitonina, proteina c reattiva, d dimero, coagulazione speciale, BNP, Vitamina D, Troponina). Inoltre si riscontra un aumento negli ultimi mesi del 2021 (fenomeno che si amplificherà nel tempo per tutto il 2022) lo screening preventivo del personale sanitario e dei Test Covid non effettuato in maniera sistematica nell'anno 2020 ma codificato come percorso operativo per tutto il 2021 e del tracciamento nelle scuole (Settembre 2021) e dei percorsi Ospedalieri. Le attività che genereranno maggiori costi sul conto economico degli IVD pari a circa **+ 730.000 euro** nel 2022 rispetto al 2021 saranno pertanto lo screening del personale Aziendale **ogni 10 giorni "Ordinanza Zingaretti 22.12.2021"** (precedentemente ogni 15), lo screening per la scuola che determinerà una proiezione per tutti i 12 mesi del 2022 (2021 solo 4 mesi di attività), l'implementazione di nuove Tecnologie NGS ed Array CGH a supporto del sequenziamento del genoma di SARS COV-2 e individuazione delle varianti

VOC, la diagnosi e prognosi delle terapie personalizzate in ambito Onco ematologico in linea con le nuove linee terapeutiche previste nei percorsi della medicina personalizzata.

Inoltre alla luce dell'attuale incremento del 28,2% dei contagi registrati della variante Omicron in Italia caratterizzata da una maggiore contagiosità ci fa presupporre per tutto il 2022 una maggiore incidenza dei contagi e pertanto un proporzionale aumento della richiesta di tamponi e reagenti diagnostici per test molecolari e antigenici.

Tutto ciò proiettato per tutti i 12 mesi del 2022 genererà maggiori costi sulla Voce di Bilancio IVD Diagnostici in Vitro + 730.000 euro

- **Dispositivi Medici Monouso:** Su tale aggregato di spesa essenzialmente l'aumento richiesto è di circa + 1.215.€/0000 rispetto alla stima a finire 2021 è dovuto essenzialmente alla ripresa strutturata delle attività chirurgiche in Neurochirurgia, in Chirurgia Generale come le procedure di Chirurgia Colon Rettale e Chirurgia Epatobiliopancreatica già in aumento negli ultimi mesi in corso del 2021, la neuroradiologia interventistica con l'aumento delle procedure di ICTUS cerebrale Ischemico ed Emorragico evidenziate nel 2021 e che diventeranno di sistema per tutto il 2022.

E' stato indicizzato, inoltre, in aumento anche la nuova metodica di cardiologia interventistica strutturale (valvulo plastica aortica) che comporterebbero un aumento dei costi rispetto al consuntivo CE 2021

Inoltre bisognerà assicurare le condizioni di Urgenza clinica non comprimibile, quali l'aumento delle procedure di Aneurisma Cerebrale, un aumento probabile delle procedure chirurgiche Vascolari e di Urgenza. L'aggiudicazione della prossima Gara Aggregata CND Categoria P in Acquisto Diretto, sostituendo in buona parte il Conto Deposito, per le Protesi Ginecologiche – Urologiche- Chirurgia Vascolare – Mammarie - Reti Chirurgiche – Otorino - Gastriche determinerà un aumento dei costi significativo.

L'aumento richiesto rispetto al CE 2021 tiene conto altresì dell'acquisto dei DPI monouso per le maschere e filtri dedicati agli operatori del laboratorio analisi +132.000,00 euro, dell'acquisto dei DPI per la protezione degli operatori Sanitari a seguito delle misure più stringenti (FFP2), dei guanti DPI non presenti in gara Regionale e di probabili acquisti di DPI che in momenti diversi dovranno essere acquisiti in autonomia in quanto non forniti con continuità dalla PC.

Altre su tale capitolo i materiali di largo consumo quali guanti monouso siringhe aghi e materiali che sono utilizzati nella prevenzione e cura del Virus SARS COV2 hanno subito nel corso degli ultimi anni un aumento considerevole dei prezzi a causa delle indisponibilità delle materie prime dei paesi produttori che determinano in modo sistematico un'amplificazione dei costi.

La maggiore richiesta di prestazioni ADI e di richieste già evidenziate in modo significativo nel 2021 impatterà ancora di più nel 2022 anche a seguito del DM 71 determinerà maggiori costi per l'utilizzo dei DM monouso funzionali all'assistenza territoriale.

Capitolo a parte è, invece, l'impegno economico su tale aggregato sostenuto e ancora da sostenere indispensabile per fronteggiare l'emergenza sanitaria Covid- 19, pari a circa 5.423€/000. Essi sono connessi sia all'approvvigionamento di dispositivi medici monouso che di reagenti necessari per la prevenzione e la diagnosi del coronavirus SARS –COV-2.

In particolare si segnala un incremento di circa 838 €/000 per l'approvvigionamento di Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) legati alle interruzioni della fornitura di alcuni di essi, come comunicato dalla Regione Lazio in data 28 dicembre 2022 e circa 573 €/000 legati a forniture di dispositivi monouso forniti nel 2021 gratuitamente dalla Protezione Civile.

L'incremento che si rileva sulla voce "Beni non sanitari" pari a circa 165€/000, al netto delle spese covid, è legato alla previsione di approvvigionamento di prodotti legati all'assistenza integrativa erogata dalle farmacie convenzionate, all'incremento di spesa dei combustibili e all'acquisto di test per la neuropsichiatria.

Una spesa di circa 55 €/000 risulta, invece, riconducibile all'emergenza sanitaria per stampe, cancelleria e supporti informatici e carburanti.

L'incremento dei costi rispetto al dato di previsione 2021 sulla voce B.3.3.a "Servizi e appalti" risulta pari 2.890 €/000, di cui:

- circa 690€/000 sulla voce B.3.3.a.1 "Pulizia, Riscaldamento e Smaltimento rifiuti", essenzialmente connessi all'incremento di spesa legato all'apertura del corpo A3 del P.O. di Belcolle;
- circa 2.500€/000 sulla voce B.3.3.a.3 "Altri servizi appaltati", riconducibili a:
 - a) servizio lavanderia, per circa 345 €/000 legato anch'esso all'apertura del nuovo corpo A3 di Belcolle e all'applicazione del protocollo COVID, riferibili ai servizi di sanificazione aggiuntivi per la biancheria e le divise nei reparti covid nonché quelli effettuati presso strutture extra aziendali per gestione emergenza COVID;
 - b) mensa degenti per circa 190€/000, anch'esso legato all'apertura del nuovo corpo A3 di Belcolle;
 - c) mensa dipendenti per circa 348 €/000 legato all'adeguamento del regolamento aziendale, in applicazione della Sentenza della Cassazione n. 5547/2021, che ha stabilito che il buono pasto sostitutivo spetta ai lavoratori che effettuano un orario giornaliero eccedenti le 6 ore;
 - d) servizio di assistenza tecnico programmatica per circa 1.656€/000, connessi a:

➤ SYSTEM MANAGEMENT 2 - Nuova gara, risorsa in più per PNRR, prosecuzione servizio on-site AMC	700.000,00
➤ ESTENSIONE GARA GPI per evoluzione software PATHOX e evoluzione CCE secondo linea progettuale PNRR	183.000,00
➤ SPID Professionale e conservazione a norma atti amministrativi	50.000,00
➤ PROSECUZIONE contratto AMC a scadenza (settembre 2022)	220.000,00
➤ DATAWAREHOUSE e BI	170.000,00
➤ Piattaforma SLOTA	40.000,00

Per la parte che verrà rendicontata per spese COVID, per 150€/000 sono relative ad estensione ore supporto sistemistiche della gara System Management 2.

In incremento, invece, il valore dell'aggregato **B.3.3.b "Servizi Utenze"**, pari a circa 801 €/000, al netto delle spese covid, connesso sia all'aumento del costo dell'energia, che dovrà essere assorbito nel valore del contratto multiservizio, che ai maggiori oneri connessi all'adeguamento del Documento di Valutazione dei Rischi nonché all'apertura del nuovo corpo A3 di Belcolle.

La voce **B.3.3.c. "Consulenze"**, fa registrare rispetto al BEP 2021 un decremento pari a circa 715 €/000 complessivi, essenzialmente riferibili alla riduzione del valore degli incarichi libero professionali legati all'attività ordinaria, sostituiti con personale strutturalmente incardinato alle dipendenze dell'Azienda.

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	BEP 2021
B3.3c.1	Consulenze-Personale Non Dipendente Sanitario	6.093.944	12.354.230	9.029.158	13.178.031
B3.3c.2	Consulenze-Personale Non Dipendente Non Sanitario	1.168.605	1.540.154	82.800	1.431.747
B3.3c	Consulenze	7.262.549	13.894.384	9.111.958	14.609.778

Un decremento di circa 858 €/000 è stimato invece rispetto al costo per l'acquisto della prestazioni aggiuntive del comparto e di circa 265 €/000 della dirigenza sanitaria.

Modesto incremento, invece, sul valore delle consulenze non sanitarie relativo all'incremento stimato per l'acquisizione di un servizio di consulenza per la ridefinizione delle tariffe delle prestazioni erogate in regime libero-professionale e per l'effettuazione di un inventario fisico del patrimonio aziendale, tanto più imprescindibile in considerazione delle importanti modifiche logistiche seguite all'emergenza covid.

CONSULENZE COVID

Nella previsione 2022, relativamente alla voce B.3.3.C sono stimate circa 9.112€/000 di costi riferiti all'emergenza sanitaria.

La stima della spesa sulle consulenze da privati, (incarichi libero professionali) per il Covid, tiene conto dell'applicazione delle note regionali prot.n. 223008 del 13.03.2020, n. 232226 del 19.03.2020 e n. 237155 del 20.03.2020, che rideterminano il trattamento economico della Dirigenza del Ruolo sanitario e del Comparto sanitario, rimodulando gli importi dei compensi orari. Il costo stimato, pari a circa 5.150 €/000 comprende i contratti in essere e ipotizzando la loro prosecuzione fino al 31 dicembre 2022, stimando di tutti i professionisti assunti nel corso dell'anno 2020 per le Terapie Intensive, per le UsCovid, per i Drive-in, per le attività di monitoraggio nelle scuole, per l'attività di siero prevalenza, per il Laboratorio Analisi, per l'albergo assistito, per il Contact-tracing e per la sorveglianza epidemiologica.

La stima 2022 di prestazioni in orario aggiuntivo, pari a circa 3.872 €/000, connesse con l'emergenza sanitaria da Covid-19, è stata elaborata nel rispetto di quanto indicato dalle linee operative regionali trasmesse con le note prot. n. U537940 del 19.06.2020, n. U0898131 del 20.10.2020 e n. 0931626 del 30.10.2020 che prevedono il costo orario per il personale del comparto da €22,00 a €30,00 per le prestazioni svolte il sabato, la domenica ed i festivi infrasettimanali.

Le prestazioni previste in orario aggiuntivo per il personale del comparto relative alle attività per l'emergenza epidemiologica sono stimate sulla base dei dati di costo relativi all'anno 2021 prevedendo un incremento di circa 540 €/000 legato all'attività di effettuazione dei tamponi e all'attuazione del programma di vaccinazione nazionale.

Le prestazioni previste in orario aggiuntivo per la Dirigenza relative alle attività per l'emergenza epidemiologica sono stimate sulla base dei dati di costo relativi all'anno 2021 essenzialmente coerenti con il dato 2021.

La voce **B.3.3.d "Rimborsi, Assegni e Contributi"** rileva un incremento di circa 380€/000, stimato in relazione al pagamento di indennizzi a favore di soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile, secondarie a vaccinazioni

obbligatorie, trasfusioni e somministrazione di emoderivati e operatori sanitari contagiati da sangue infetto, al pagamento dell' "una tantum" di 77.468,53 euro e all'aumento annuale dell'indennità integrativa speciale, secondo le tabelle del Ministero della Salute, non ancora pervenute per l'anno 2022.

Il dato realtivo alla voce B.3.3.e "Premi assicurativi", mostra un incremento pari a circa 410€/000 rispetto al BEP 2021. Tale incremento è stato previsto in considerazione del fatto che a decorrere dal mese di aprile 2022 il premio assicurativo potrebbe essere suscettibile di incremento pari ad € 230.780,00, in virtù dell'espletamento della nuova gara RCT/O per l'individuazione della Società assicurativa che potrebbe avere costi maggiori a causa dei maggiori rischi assicurativi causati dal Covid19; un ulteriore incremento di € 179.790,00 è da imputare all'avvenuta aggiudicazione della gara per l'individuazione della Società assicurativa, allo svolgimento di eventi ed all'espletamento delle procedure concorsuali.

L'aumento dei costi ipotizzato sulla voce B.3.3.f "Altri servizi sanitari e non" rispetto al BEP 2021, pari a 1.265€/000 è da ricondursi essenzialmente alla voce ba1740 " Altri servizi sanitari da privato" legati a:

- 115€/000 per " service e ferri chirurgici e ottiche" dovuto all'incremento legato all'attivazione dei nuovi pp.II. del P.O. di Belcolle;

- 1.220€/000 attivazione gara regionale della vigilanza con incremento orario da 18€ a 22€, all'apertura di nuovi reparti oltrechè all'applicazione dei protocolli Covid;

- 200 €/000 legati alle spese per formazione connesse a:

- a. Incremento compensi per docenti esterni per circa 50/€000;
- b. revisione piattaforma E-learning attualmente in corso di gara;
- c. costo voucher per i retraining previsti sui corsi sulla sicurezza;
- d. costi corsi transizione digitale inviati in Regione per PNRR;
- e. corsi a supporto dei nuovi sistemi per la transizione digitale.

L'aumento dei costi per la voce B.3.3.g "Godimento beni di terzi", pari a circa 480€/000 è imputabile ai maggiori oneri per canoni di noleggio da avviare (Digital Patology, Fromalina free, iniettori angiografici).

ACCANTONAMENTI

Le somme registrate su tale aggregato di spesa, sono in linea con quanto indicato nella nota regionale U .1038055 del 14 dicembre 2021 e che hanno previsto quanto segue:

Accantonamenti per rinnovi contrattuali — personale convenzionato. Riguardo al personale convenzionato, medici di base, pediatri di libera scelta, Sumai e altri convenzionati, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: il 3,78% del costo riportato a Consuntivo 2018 incrementato quest'ultimo del 3,48% (relativo al rinnovo contrattuale 2016-2018

Accantonamenti per rinnovi contrattuali — dirigenza. Con riferimento al personale dipendente dirigenza medica e dirigenza non medica, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: 3,78% del costo riportato a Consuntivo 2018 incrementato quest'ultimo del 3,48%.

Accantonamenti per rinnovi contrattuali — comparto. Con riferimento al comparto, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: **3,78% del Costo riportato a Consuntivo 2018**".

Sulla piattaforma regionale Alfresco è stato messo a disposizione delle Aziende delle Aziende l'*Allegato 3 Accantonamenti rinnovi contrattuali 2022*.

Il delta rispetto al BEP 2021 è di circa 2.150€/000.

Un ulteriore delta è sulla voce Accantonamenti per rischi, pari a 1.500€/000

COSTI ESTERNI

CE MIN	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020 CON COVID	BUDGET 2022 CON COVID	DI CUI COSTI COVID 2022	DGR 521 DEL 27_07_2021	BEP 2021
C1	Medicina Di Base	35.373.499	36.679.000	570.000	36.462.680	36.355.225
C2	Farmaceutica Convenzionata	46.107.577	46.600.000	-	46.121.961	46.300.000
C3.1	Prestazioni Da Privato-Ospedaliera	13.581.063	14.023.344	-		13.394.232
C3.2a	Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale	4.013.825	4.688.632	-		4.394.881
C3.2b	Prestazioni Da Sumaisti	4.302.384	4.672.422	36.771		4.635.651
C3.2	Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale	8.316.209	9.361.054	36.771		9.030.532
C3.3	Prestazioni Da Privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera	19.954.856	21.886.892	-		16.570.485
C3.4a	Trasporti Sanitari Da Privato	7.928	15.000	-		14.891
C3.4b.1	Assistenza Integrativa Da Privato	6.325.134	6.300.000	-		6.300.000
C3.4b.2	Assistenza Protesica Da Privato	6.567.934	6.979.160	-		6.412.513
C3.4b	Assistenza Integrativa E Protesica Da Privato	12.893.068	13.279.160	-		12.712.513
C3.4c.1	Assistenza Psichiatrica Residenziale e Semires. Da Privato	10.772.888	11.300.000	130.095		11.007.460
C3.4c.2	Distribuzione Di Farmaci E File F Da Privato	3.786.090	4.033.000	-		3.900.000
C3.4c.3	Assistenza Termale Da Privato	724.274	1.218.597	-		513.237
C3.4c.4	Prestazioni Socio-Sanitarie Da Privato	32.108.327	34.183.189	13.234		32.323.869
C3.4c	Prestazioni Da Privato-Altro	47.391.579	50.734.786	143.329		47.744.566
C3.4	Altre Prestazioni Da Privato	60.292.576	64.028.946	143.329		60.471.969
C3	Prestazioni Da Privato	102.144.705	109.300.236	180.100	100.530.514	99.467.218
C	Totale Costi Esterni	183.625.781	192.579.236	750.100	183.115.155	182.122.443

Rispetto al valore assegnato dalla Regione Lazio con la D.G.R. 521/2021 di approvazione del BEP 2021, si ipotizza un incremento pari a circa 9.464€/0000, comprensivo di circa 750€/000 legati all'emergenza sanitaria in corso.

MEDICINA DI BASE

Si stima un valore a finire pari a circa 36.679€/000 con un delta rispetto al BEP 2021 di circa 216€/000 principalmente sulla voce di spesa relativa all'assistenza pediatrica connessa con l'incremento per vaccinazioni covid pediatriche e con l'incremento dei rimborsi delle trasferte della medicina dei servizi

FARMACEUTICA CONVENZIONATA

Si stima un valore 2022 pari a circa 46.600 €/000, con un delta di circa 480€/000rispetto al valore concordato con Regione, comunque in riduzione nonostante contenga la stima di circa 1.000€/000 per la remunerazione aggiuntiva favore delle farmacie sui medicinali erogati in regime di SSN dal 1° settembre 2021.

PRESTAZIONI DA PRIVATO

Il totale delle Prestazioni da Privato è stimato pari a 109.300€/000, con un delta rispetto alla dato regionale assegnato con la D.G.R. 521/2021 pari a circa 8.770 €/000. Tale incremento, in linea con quanto riportato nella nota

regionale già richiamata, contenente le linee guida regionali BEP 2022, è legato alla previsione di spesa effettuata i tetti di spesa degli ultimi provvedimenti adottati dalla Regione nell'anno 2021 come da "Allegato 4_Quadro sinottico funzioni livelli massimi di finanziamento 2020".

Un ulteriore incremento dei costi è previsto per il servizio di assistenza domiciliare integrata stimato in 593 €/000. L'anno 2020 è stato, infatti, un periodo di sperimentazione che ha visto il completamento del passaggio al sistema di accreditamento e contrattualizzazione dei provider per le cure domiciliari, con l'obiettivo di una maggiore omogeneità territoriale dell'offerta come previsto dall'applicazione dei LEA. Il dato proposto da questo Ente stima il fabbisogno relativo a tale voce in 6.200 €/000, sulla base delle prese in carico effettuate ad oggi a garanzia della continuità assistenziale.

Tanto premesso, è chiaro come il settore sanitario, in questo scenario di emergenza legata alla diffusione del virus da covid19 si trovi a dover gestire eventi talvolta non previsti o, comunque, non definibili apriori nella loro reale portata economica, determinando una forte instabilità nell'operato quotidiano.

Il 2021 è stato sicuramente un anno in cui gli effetti della pandemia hanno continuato a manifestarsi seppur facendo leva su variabili diverse, connesse con la somministrazione di vaccini e la maggiore diffusione di tamponi e dunque richiedendo un importante dispiegamento di forza lavoro e approvvigionamento di dispositivi utili al riguardo.

Per l'esercizio 2022, tenuto conto degli attuali atti di programmazione sanitaria, sia nazionali che regionali che, ad oggi, hanno previsto la proroga dello stato di emergenza al 31 marzo 2022 e la proroga di numerosi contratti di lavoro al 31 dicembre 2022, è chiaro come l'Azienda abbia puntato, nell'elaborazione del presente documento di programmazione economica, a conseguire la massima ragionevole sicurezza delle stime ma, pur sempre, all'interno di un contesto chiaramente caratterizzato da elevata incertezza, discontinuità e imprevedibilità, connesso con la presenza di scenari complessi e ad andamento variabile.

L'impatto dei costi previsti per l'esercizio 2022, relativi all'emergenza Covid-19, è stimato pari a circa 32.152€/000.

La previsione di spesa relativa ai costi Covid -19 è legata anche all'attuazione del "PIANO PER LA PREVENZIONE O LIMITAZIONE DELLA DIFFUSIONE DEL SARS-CoV-2 E DELLA PATOLOGIA CORRELATA" predisposto dall'Azienda che delinea le misure che tutte le strutture sanitarie ospedaliere e territoriali dovranno garantire per la prevenzione ed il controllo dell'infezione e della patologia correlata in particolare in questa fase di ripresa delle attività programmate e dei programmi di screening nella ASL di Viterbo. Il documento è inerente la revisione dei percorsi organizzativi all'interno delle strutture sia per limitare la presenza delle persone nelle aree di accesso e negli ambienti sanitari, sia per rivedere i processi di erogazione delle prestazioni con l'obiettivo di ridurre la trasmissione associata all'assistenza sanitaria ed il rischio di amplificazione del contagio da parte delle strutture ospedaliere, aumentare la sicurezza del personale, dei pazienti e dei visitatori. Ciò consentirà di applicare le misure di prevenzione razionali e sostenibili al fine di assicurare la ripresa delle attività programmate a garanzia del mantenimento dello stato di salute della popolazione.

Da ultimo, si rappresenta che il presente documento costituisce l'atto iniziale del più complesso processo di concordamento del Bilancio Preventivo 2022 che terrà conto sia delle fasi interlocutorie con l'Ente regionale che di eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, oltretutto dell'evoluzione dell'emergenza sanitaria in corso.