

# Relazione del Direttore Generale

---

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2022-2023-2024



## SOMMARIO

Premessa .....	2
Contesto territoriale .....	2
Organizzazione dell'Azienda .....	3
Programmazione 2022 .....	5

## PREMESSA

Il Bilancio preventivo economico annuale 2022 è redatto in coerenza con gli atti di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria aziendale e regionale ed è corredato da una relazione del Direttore Generale che evidenzia i collegamenti con tali atti (art. 25, 3 c., D.Lgs. 118/2011).

La Relazione è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 richiamato dall'art 39 della LR Sardegna n. 24 del 11.09.2022, del Codice Civile, e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e alle disposizioni regionali (G.R. n.34/23 del 7/7/2015 e ss.mm. e ii.).

La relazione, in particolare, contiene le informazioni minimali richieste dal D.lgs. 118/2011, fornisce inoltre le informazioni supplementari ritenute comunque necessarie a fornire una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico- finanziaria programmata per triennio 2022-2024.

La programmazione considera uno scenario di coerenza con le indicazioni regionali che richiedono il raggiungimento del pareggio di bilancio per l'anno 2022 ed il consolidamento di tale risultato nell' arco del triennio.

## CONTESTO TERRITORIALE

L'ambito territoriale in cui l'Azienda ASL 4 opera coincide con l'area geografica denominata "Ogliastra" che coinvolge 23 Comuni. La sua popolazione è di 54.421 abitanti al 01.01.2022 (Dati fonte GeoDemo Istat) distribuita su un territorio di 1.854 kmq con una densità di popolazione pari a 29,35 ab. per kmq.

L'Ogliastra mostra una forte disomogeneità territoriale; al suo interno si possono individuare, sotto il profilo topografico, due aree: quella della zona costiera e quella dell'entroterra. Mentre la prima ha agevoli collegamenti e ha sviluppato negli ultimi anni un forte orientamento al settore turistico, la seconda è decisamente montuosa, meno popolosa e di più difficile accesso.

Questi aspetti condizionano i tempi di percorrenza tra alcuni comuni e divengono elementi critici nel garantire tempestivamente cura e assistenza.

Ma è soprattutto dall'analisi demografica della popolazione ogliastrina e dalle dinamiche sociali, economiche e familiari derivanti dal processo di invecchiamento e di spopolamento di alcune sub aree, che si ricavano fondamentali indicatori per l'organizzazione dei servizi sanitari.

Inoltre, lo sviluppo turistico ha introdotto una ulteriore variabile nella organizzazione dei servizi sanitari dovuta proprio all'incremento della popolazione durante i mesi estivi. L'analisi dei servizi resi negli anni 2020-2021 evidenzia un netto incremento durante il periodo maggio-settembre; si porti ad esempio il numero degli accessi al pronto soccorso 2021 quantificati in 800 circa nel mese di marzo per giungere a circa 1500 nel mese di agosto. (*Fonte ABACO 2021*)

A questi fattori, sommariamente descritti, si somma la complessità del processo di riorganizzazione aziendale e assistenziale necessario per ridefinire da un lato la struttura aziendale dall'altro per interiorizzare gli importanti cambianti richiesti viepiù dalla collettività sempre più orientata verso una assistenza proattiva. Questo ultimo aspetto implica una rivisitazione delle connessioni e integrazioni funzionali tra cure ospedaliere, territoriali e domiciliari e l'attivazione dell'Ospedale di Comunità, delle Case della Comunità e delle Centrali Operative Territoriali (COT).

## ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'azienda ASL 4 – Ogliastro è stata istituita ai sensi degli artt 2 e 9-I6 della L.R. 24/2020 nell'ambito della riforma del sistema sanitario regionale e della riorganizzazione sistematica delle norme in materia sanitaria.

L'azienda è costituita a decorrere dall'01/01/2022 con l'obiettivo di assicurare, attraverso servizi direttamente gestiti, l'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro, l'assistenza distrettuale e l'assistenza ospedaliera.

Il processo di trasformazione organizzativa dettata dalla RL 24/2020, può dirsi, ad oggi, ancora in atto.

L'Atto Aziendale, è infatti in corso di elaborazione e, pertanto, l'Azienda risulta strutturata, in ossequio a quanto disposto dall'art. 3 co. I bis, del D.Lgs n.502/92 e

ss.mm.ii. e dall'art. 10, co. 1 e 3 della L.R. n. 24/2020, dal Direttore Generale nominato con DGR n. 16/67 del 19/05/2022, coadiuvato dal Direttore Amministrativo, nominato con Deliberazione del Direttore Generale n. 108 del 21/06/2022 e dal Direttore Sanitario nominato con Deliberazione del Direttore Generale n. 135 del 21/07/2022.

Sotto il profilo amministrativo, attualmente, l'Azienda è composta da un unico servizio staff di area, al cui interno è compreso il servizio S.S. di Programmazione e Controllo.

In ogni caso la riforma attuata, con la sopra citata L.R. n. 24/2020 prevede di affidare alle Aziende socio-sanitarie locali la responsabilità dei processi assistenziali nei rispettivi territori di competenza e ad ARES di assicurare in maniera centralizzata le funzioni di supporto tecnico-amministrativo per tutte le aziende sanitarie di erogazione del sistema regionale.

L'assistenza collettiva è fornita dal Dipartimento di prevenzione. Il Dipartimento promuove il carattere unitario della gestione e della organizzazione delle strutture afferenti e la massima integrazione multidisciplinare tra servizi medici e veterinari. I servizi afferenti sono: Igiene e sanità pubblica, Igiene degli alimenti e della nutrizione, Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro, Medicina Legale, Sanità Animale; Igiene degli alimenti di origine animale e loro derivati, Igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche.

L'assistenza territoriale è garantita dal Distretto Territoriale, dal Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze e dalle strutture convenzionate. Il distretto costituisce la sede di erogazione di tutta l'attività sanitaria e socio sanitaria delle strutture territoriali, nelle varie forme assistenziali, domiciliare, ambulatoriale, residenziale e semiresidenziale, dell'attività specialistica ambulatoriale, dell'assistenza integrativa, protesica e del coordinamento del Piano Locale Unitario dei Servizi alla persona (PLUS). Il Distretto è organizzato in tre sedi di produzione/erogazione: Lanusei, Tortolì e Jerzu dove sono dislocati i poliambulatori ed i servizi connessi con l'assistenza territoriale nelle diverse articolazioni sopra citate. A Tortolì è presente una struttura residenziale e semiresidenziale per anziani di proprietà dell'ASSL affidata a gestione esterna.

L'assistenza ospedaliera è garantita dal Presidio N. Signora della Mercede di Lanusei a gestione diretta e da una struttura convenzionata. Il presidio di Lanusei

offre assistenza in regime di ricovero ordinario, day hospital, day surgery, day service e specialistica ambulatoriale.

## PROGRAMMAZIONE 2022

La nuova azienda ASL 4 Ogliastro, come le aziende sanitarie in genere e della Sardegna in particolare, deve affrontare l'organizzazione produttiva dei servizi sanitari a partire da due fattori esogeni che ne influenzano le azioni e pongono dei vincoli:

- ❖ la pandemia da Sars Cov 2 (COVID-19);
- ❖ la riforma del sistema sanitario regionale introdotto con la LR Sardegna 24/2020.

La prima ha stravolto in maniera radicale l'organizzazione dei servizi sanitari "ordinari" per consentire un rapido adeguamento alle nuove esigenze sanitarie.

La seconda comporta una nuova progettazione dell'organizzazione produttiva che investe tutti i servizi da quelli sanitari e quelli tecnici e amministrativi a partire dalla identificazione delle potenziali Sc, delle SSD e delle funzioni di coordinamento interno e verso l'esterno.

Pur in un contesto così incerto, l'Azienda ha proseguito a fronteggiare l'emergenza sanitaria e a riorganizzare l'assistenza oltre che a procedere con quanto previsto dall'applicazione della Riforma del Servizio Sanitario Regionale.

La valutazione del contesto interno ed esterno non può che rimarcare come i processi in atto da anni quali: globalizzazione, rapida innovazione organizzativa e tecnologica, obbligano anche le Aziende sanitarie all'adozione di nuove strategie per il governo del mutamento in atto. Il controllo di tali processi e la riduzione del grado di incertezza spingono verso la creazione di reti, che favoriscano un primo coordinamento tecnico-scientifico, ossia la condivisione di linee guida, percorsi diagnostico-terapeutici per giungere ad una connessione continua. Questo è particolarmente urgente se ci si riferisce ai servizi ospedalieri dove è auspicabile il raggiungimento di un equilibrio tra gli ospedali del territorio regionale che rafforzi le specificità di ciascuno e contemporaneamente adeguati livelli assistenziali anche nei territori più disagiati.

Il bilancio previsionale accoglie le linee di indirizzo qualificanti l'azione di rilancio dell'Azienda.

L'obiettivo prioritario è la ricostituzione della dotazione di risorse umane e di competenze professionali che le criticità del contesto hanno gravemente ridotto. Tale obiettivo è espresso nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale e si riflette nel previsionale economico del periodo 2022-2024.

Tali premesse definiscono il quadro di riferimento generale del contesto alla base della predisposizione del Bilancio di Previsione economico 2022- 2023-2024 adottato in ottemperanza alle Disposizioni Regionali e alla normativa vigente.

Il bilancio di Previsione 2022-2023-2024 segue, sostituendolo per la parte di competenza della ASL Ogliastro, il bilancio di Previsione per gli stessi anni, elaborato per esigenze tecniche e normative da ATS in liquidazione.

Il Piano degli Investimenti relativo all'ASL Ogliastro è anch'esso di diretta derivazione degli elaborati redatti dalla SC Progettazione LLPP d'intesa con il Direttore del Dipartimento dell'Area Tecnica, estratto per singola ASL:

- ✓ dal Piano Triennale LLPP 22/24 approvato con delibera ATS 869 del 18/11/2021 per la parte del Piano Triennale;
- ✓ dal Piano per gli interventi PNRR di cui alla DGR 1216 del 07/04/22.

Segue la stessa logica anche la Programmazione delle acquisizioni di beni e servizi per il biennio 2022-2023 ex art 21 D.Lgs 50/2016 predisposti dal Dipartimento Acquisti Ares e comunicati con Nota PG /2022/5941 del 05.07.22 e approvata con deliberazione del Direttore Generale ARES Sardegna n. 134 del 13.07.2022

I documenti di programmazione sono stati elaborati recependo le indicazioni contenute nelle note della Direzione Generale dell'Assessorato alla Sanità – Servizio della programmazione Sanitaria, Economico Finanziaria e Controllo di Gestione, con le quali sono state date le indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2022-2024 e in particolare:

- ❖ prot. n. 7260 del 23/03/2022 avente ad oggetto: “Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di Previsione 2022-2024. Aggiornamento ai

sensi della Legge regionale 9 marzo 2022, n. 4 – Bilancio di previsione 2022-2024”;

- ❖ prot. n. 8516 del 04/04/2022 avente ad oggetto:” Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2022-2024. Aggiornamento ai sensi della Legge regionale 9 marzo, n. 4 – Bilancio di previsione 2022-2024. Rettifica allegato matrice di mobilità intraregionale”;
- ❖ Prot. n. 8748 del 06/04/2022 avente ad oggetto: “Trasmissione partite intercompany per attività AREUS”;
- ❖ Prot. n. 12211 del 20/05/2022 avente ad oggetto: “Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2022-2024. Aggiornamento stanziamenti”;
- ❖ Prot. n. 15085 del 29/06/2022 avente ad oggetto: “Indicazioni per la compilazione dei bilanci di previsione 2022-2024. Aggiornamento stanziamenti;
- ❖ Prot. n. 17115 del 21/07/2022 avente ad oggetto: “Rettifica voci di costo BEP 2022/2024”;
- ❖ Prot. 18361 del 04/08/2022 avente ad oggetto “Approvazione regionale dei Piani Triennali del Fabbisogno di personale per il triennio 2022-2024. Aziende subentrate alla cessata ATS Sardegna”;
- ❖ Prot. n. 19417 del 30/08/2022 avente ad oggetto “Approvazione regionale dei Piani Triennali del Fabbisogno di Personale per il triennio 2022-2024. Aziende subentrate alla cessata ATS Sardegna. Assegnazione budget” nella quale il Direttore Generale dell’Assessorato dell’Igiene e sanità e dell’Assistenza sociale ha chiesto alle Aziende Sanitarie di rimodulare i bilanci di previsione e i PTFP entro i limiti del costo del personale per ciascuna azienda indicati nella nota stessa;

Il lavoro di predisposizione del documento di programmazione ha considerato il riallineamento dei volumi di attività e dei costi, della mobilità attiva e passiva alle nuove ripartizioni amministrative e territoriali derivanti dall’applicazione della riforma normativa. In particolare tali volumi di attività e di costi sono stati stimati in attuazione delle indicazioni contenute nelle Note RAS inclusa la n.15085 del 29.06.22.

L’ esercizio 2022 sarà inoltre influenzato dai costi per fronteggiare l’emergenza da COVID-19 che, secondo le indicazioni regionali non sono stati considerati nel bilancio di previsione.



Nelle previsioni 2022-2024 occorre tenere in considerazione che la gestione dell'emergenza sanitaria determinata dall'evoluzione della pandemia da Sars Cov 2 (COVID-19) renderà necessari continui interventi di rimodulazione dell'organizzazione delle risorse disponibili. Tali interventi saranno ulteriormente necessari per garantire il recupero delle liste di attesa del resto dell'attività sanitaria che a causa della Pandemia ha subito forti rallentamenti.

Il Direttore Generale

Dott. Andrea Marras