

# Relazione del Direttore Generale

---

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2023-2024-2025

## SOMMARIO

PREMESSA .....	2
Contesto territoriale .....	2
Organizzazione dell'Azienda .....	4
Programmazione 2023 .....	6

## PREMESSA

Il Bilancio preventivo economico annuale 2023 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 2023-2025.

La programmazione considera uno scenario di coerenza con le indicazioni regionali che richiedono il raggiungimento del pareggio di bilancio per l'anno 2023 ed il consolidamento di tale risultato nell'arco del triennio.

## CONTESTO TERRITORIALE

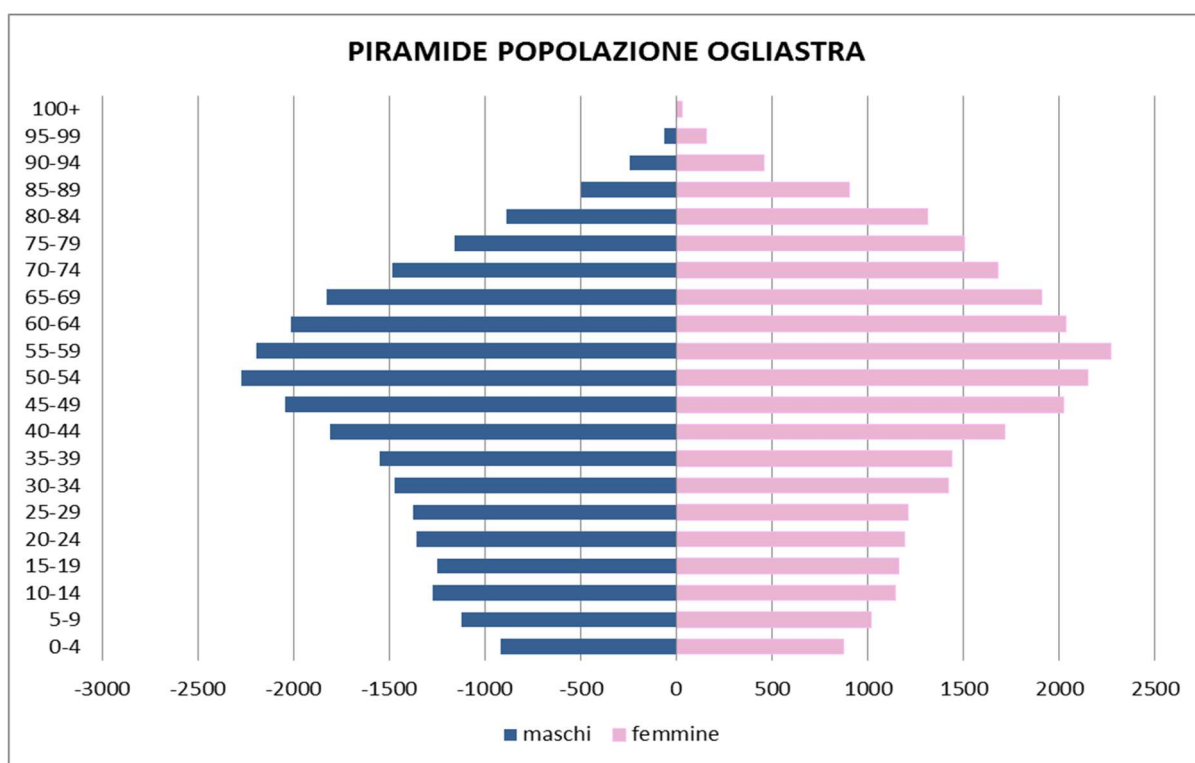
L'ambito territoriale in cui l'Azienda ASL 4 opera, coincide con l'area geografica denominata "Ogliastra" che coinvolge 23 Comuni. La sua popolazione è di 54.421 abitanti al 01.01.2022 (Dati fonte GeoDemo Istat) distribuita su un territorio di 1.854 kmq con una densità di popolazione pari a 29,35 ab.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

L'aspetto piramidale evidenzia una bassa natalità senza significativa differenza tra i sessi. La bassa numerosità delle classi di età più giovani conferma la tendenza allo spopolamento dovuto a diversi fattori socio economici e conferma un forte invecchiamento della popolazione, in particolare di quella femminile. Le classi maggiormente rappresentative sono quelle centrali dai 40 ai 69 anni, in particolare quella dai 50 ai 59 anni.



Fonte: elaborazione dati Istat 01/01/2022

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 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 cambiamenti sociali ed economici.

## ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

La legge regionale n. 24 del 11 settembre 2020 recante " *Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. ....*" avvia il percorso di riordino complessivo del servizio sanitario regionale sardo, così da renderlo maggiormente rispondente alle esigenze dei cittadini.

L'azienda socio sanitaria n. 4 dell'Ogliastra è stata istituita dal 01/01/2022 ai sensi dell'art 9 della L.R. 24/2020 ed è dotata di personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, tecnica, patrimoniale, contabile e di gestione. L'atto aziendale individua le strutture operative dotate di autonomia gestionale e tecnico-professionale, disciplina l'organizzazione dell'ASL secondo il modello dipartimentale e le linee strategiche generali.

Con la deliberazione GR n. 30/73 del 30.09.2022 sono stati dati alle Aziende gli indirizzi per l'adozione degli atti aziendali che individuano il seguente modello organizzativo per le aziende sanitarie:

- la Direzione strategica – rappresentata dalla direzione generale (Direttore Generale – Direttore Sanitario e Direttore Amministrativo);
- l'area di Staff che garantisce il supporto alla Direzione strategica nelle attività e nei processi istituzionali e comprende il direttore dei servizi socio sanitari;
- la tecnostruttura amministrativa che garantisce il supporto alla Direzione strategica, in raccordo con lo staff, nei processi tecnico-amministrativi strumentali alle strutture organizzative dell'azienda;
- l'organizzazione sanitaria per l'erogazione dell'assistenza che garantisce i livelli di assistenza collettiva, territoriale ed ospedaliera e le relative attività legate all'assistenza sanitaria come l'assistenza farmaceutica, la sanità penitenziaria, il servizio di prevenzione e protezione, il rischio clinico e la clinical governance.

L'organizzazione della Asl Ogliastro prevista nel nuovo atto aziendale, adottato definitivamente con la delibera del Direttore Generale della ASL Ogliastro n. 9 il 09.01.2023, è orientata al raggiungimento della missione aziendale, ovvero alla tutela della salute dei cittadini che gravitano nel proprio ambito territoriale, garantendo i livelli essenziali di assistenza e rendendo accessibile ed omogenea l'offerta dei servizi e delle prestazioni di assistenza, in accordo alle disposizioni e ai programmi nazionali e regionali e secondo gli indirizzi della Conferenza Provinciale.

La LR 24/2020 prevede l'assegnazione delle funzioni relative alla assistenza collettiva ed alla tutela della salute mentale e delle dipendenze alle aziende Socio-Sanitarie Locali.

Nelle more di attuazione dell'atto aziendale, che disciplina l'organizzazione ed il funzionamento della Asl Ogliastro, e dei relativi regolamenti attuativi, è confermata la pregressa organizzazione.

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.

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 2023 -2025

La nuova azienda ASL 4 Ogliastra, 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 pandemia da Sars Cov2 (Covid-19) ha stravolto in maniera radicale l'organizzazione dei servizi sanitari "ordinari" per consentire un rapido adeguamento alle nuove esigenze sanitarie.

La gestione del post pandemia covid, unitamente all'attuale quadro epidemiologico emergente, caratterizzato da un aumento della popolazione anziana e dalla presenza di patologie croniche e degenerative impongono una rimodulazione della rete dei servizi territoriali attraverso una rivalutazione delle sue componenti sanitaria e socio-sanitaria con la necessità di forme organizzative innovative di assistenza come le Case di Comunità (CdC), gli Ospedali di Comunità (OdC), le Unità di Continuità Assistenziali (UCA), le Centrali Operative Territoriali (COT), forme di assistenza orientate a potenziare l'assistenza territoriale evitando un ricorso non appropriato al pronto soccorso ed alle ospedalizzazioni.

La riforma del servizio sanitario regionale comporta una nuova progettazione dell'organizzazione secondo il modello dipartimentale che investe tutti i servizi da quelli sanitari e quelli tecnici e amministrativi.

Per il triennio 2023-2025 è pertanto necessario prioritariamente riorganizzare l'assistenza, collettiva, territoriale ed ospedaliera, adeguandola al nuovo modello organizzativo previsto dall'atto aziendale in fase di approvazione.

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, obblighino 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.

Al fine di assicurare al cittadino dell'Ogliastra un uguale accesso alle cure con una risposta appropriata anche nelle patologie maggiormente complesse come urgenze cardiovascolari/infarto, traumatologica, ictus, neonatologica e punti nascita, oncologica, pediatrica, trapiantologica, emergenza e urgenza, terapia del dolore, malattie rare è necessario definire e sviluppare una "organizzazione a rete" intesa come un insieme di strutture legate fra loro da connessioni continue con una riconfigurazione dell'offerta in termini di tipologia di prestazioni, di volumi e di case-mix produttivi, oltre che di coordinamento tecnico-scientifico, ossia di condivisione di linee guida, percorsi diagnostico-terapeutici e assistenziali con azioni che vedono necessariamente un raccordo interaziendale.

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.

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 2023-2025.



Tali premesse definiscono il quadro di riferimento generale del contesto alla base della predisposizione del Bilancio di Previsione economico 2023- 2024-2025 adottato in ottemperanza alle Disposizioni Regionali e alla normativa vigente.

Il Piano degli Investimenti dell'ASL Ogliastro è stato redatto tenendo conto delle prescrizioni della DGR n. 2/9 del 17.01.2023 – *“Indirizzi alle aziende sanitarie in merito alla gestione del ciclo passivo del procurement dei beni farmaceutici e sanitari del magazzino farmaceutico e del trasferimento degli uffici tecnici”*, con la quale ha dato indicazioni sulla necessità di prevedere il trasferimento del personale degli uffici tecnici e, conseguentemente, di tutti i contratti dei lavori pubblici, nonché i relativi finanziamenti oltreché a quanto previsto che la nota regionale Prot. 9009 del 28.03.2023, che prescrive ad ARES di predisporre il proprio piano investimenti comprensivo sia del programma triennale dei lavori pubblici che del programma biennale degli acquisti di forniture e servizi, come definito da D.M. 16/01/2018, n. 14, e dovrà comunicare tempestivamente alle AA.SS.LL. la parte di loro competenza per consentire alle stesse la predisposizione, l'eventuale integrazione e l'approvazione dei propri piani d'investimenti.

I documenti di programmazione per il triennio 2023-2025, adottati dal Direttore Generale dell'ASL n. 4 dell'Ogliastro con la delibera n. 236 del 15.11.2022, devono necessariamente essere rimodulati sulla base delle disposizioni dell' Assessorato, in seguito non solo all'approvazione della legge regionale 21 febbraio 2023, n. 1 (Legge di stabilità 2023), e della legge regionale 21 febbraio 2023, n. 2 (Bilancio di previsione 2023-2025), che ha adeguato le assegnazioni economiche, se pur ancora provvisorie, ma anche con le ulteriori indicazioni:

- ❖ Deliberazione RAS n. 10/33 del 16.03.2023 “Attribuzione provvisoria alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2023;
- ❖ Nota RAS Prot. n. 9009 del 28.03.2023 “Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2023-25. Stanziamenti Legge regionale 21 febbraio 2023, n. 1 e DGR 10/33 del 16.03.2023. Attribuzione provvisoria alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2023”;
- ❖ Nota RAS Prot. n. 9431 del 31.03.2023 – “Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2023-25. Stanziamenti L.R. n. 1 del

21.02.2023 e DGR 10/33 del 16.03.2023. Rettifica nota n. 9009 del 28.03.2023”;

- ❖ Nota RAS Prot. 10016 del 07.04.2023 “Indicazioni per la compilazione del CE IV trimestre 2022 - Accantonamenti per i rinnovi contrattuali”, con riferimento ai riflessi sulla base di calcolo del costo del personale da riportare nei documenti previsionali 2023-2025;
- ❖ Nota RAS Prot. 10312 del 12.04.2023 “Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2023-25. Proroga data di presentazione documenti”;
- ❖ Nota RAS Prot. 10611 del 17.04.2023 “Integrazione nota n° 10016 del 07/04/2023 Indicazioni per la compilazione del CE IV trimestre 2022 - Accantonamenti per i rinnovi contrattuali”.

Nelle previsioni 2023-2025, inoltre, occorre tenere in considerazione che la gestione dell'emergenza sanitaria post endemica (COVID-19) e l'adeguamento alla nuova organizzazione aziendale renderà necessari continui interventi di adeguamento nella 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