

RELAZIONE SULLA GESTIONE
ANNO 2015

Il presente allegato è com-
posto da n° 66 fogli
di n° 66 pagine.

Antonio Zuffato

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE

N. 511 DEL 6 GIU. 2016

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO *Dott.ssa Annabella Carreras* IL DIRETTORE SANITARIO *Dott. Pier Paolo Pani*

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott.ssa Savina Ortu

SCHEMA RELAZIONE SULLA GESTIONE (ALL. A DGR N. 3423 DEL 07/07/2015)

INDICE	
1. CRITERI GENERALI	3
2. TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE ASSISTITA, ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA.....	6
2.1 TERRITORIO SERVITO	6
2.2 POPOLAZIONE ASSISTITA	7
2.3 MODELLO ORGANIZZATIVO	12
3. STRUTTURA E ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	14
3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA	14
3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE	20
3.3 PREVENZIONE.....	24
3.4 DIPARTIMENTO DEL FARMACO	27
4. ATTIVITÀ DEL PERIODO.....	35
4.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA	35
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE.....	ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.
4.3 PREVENZIONE.....	ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.
5. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA.....	55
5.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI	55
5.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI	57

1. CRITERI GENERALI

L'Azienda Unità Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari è stata costituita nel 1996, a seguito dell'entrata in vigore della L.R. n. 5/95, dalla fusione delle ex USL n. 20, n. 21, n. 22 e parte dell'USL n. 18.

Per dimensioni, caratteristiche, articolazione geografica e organizzativa si configura come una delle aziende sanitarie più complesse operanti sul territorio italiano. L'estensione del territorio, la popolazione assistita, i servizi e le risorse gestite la collocano, infatti, tra le più grandi aziende sanitarie locali nazionali.

L'anno 2015 è stato un anno particolare per la ASL 8 in quanto ha subito notevoli trasformazioni gestionali ed organizzative, infatti con la L.R. n. 23/2014 è stato avviato il processo di riforma dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale; in particolare l'art. 9 ha avviato un processo di adeguamento delle aziende sanitarie locali della Sardegna, che per quel che concerne la ASL 8 di Cagliari ha comportato lo scorporo dei PP.OO. *Microcitemico* e *Oncologico - A. Businco*, che sono confluiti nell'Azienda ospedaliera di rilievo nazionale *G. Brotzu*.

Il medesimo art. 9 ha disposto il commissariamento straordinario delle aziende sanitarie e ospedaliere e delle aziende ospedaliere - universitarie; con deliberazione n. 51/2 del 20/12/2014 la Giunta Regionale ha proceduto alla nomina dei Commissari straordinari. Con DGR n. 1/14 del 13/01/2015 sono stati definiti e assegnati gli obiettivi di mandato dei Commissari straordinari secondo le prescrizioni della L.R. n. 23/2014, recepiti da questa Azienda con la deliberazione del C.S. n. 112 del 28/01/2015. Con delibera del C.S. n. 113 del 28/01/2015 si è disposta la costituzione di un gruppo di lavoro per la razionalizzazione della rete dei laboratori della Asl n. 8 di Cagliari, in adempimento di quanto prescritto a livello regionale.

Conseguentemente con delibera del C.S. n. 114 del 28/01/2015 sono stati costituiti in ambito aziendale dei gruppi di lavoro preposti alla definizione dei rapporti attivi e passivi in capo alla Asl n. 8 di Cagliari scaturenti dalla procedura di scorporo dei PP.OO. *Oncologico* e *Pediatrico* da trasferire all'A.O. *Brotzu* a far data dal 1/07/2015, nonché lo scorporo delle funzioni e attività da trasferire alla costituenda Azienda Regionale dell'Emergenza Urgenza della Sardegna (A.R.E.U.S.) in attuazione della L.R. n. 23/2014.

La ASL 8 quindi ha lavorato in regime commissariale per tutto l'anno 2015 dettando le azioni di intervento in tema di razionalizzazione della rete dei laboratori analisi in ambito aziendale con la deliberazione del C.S. n. 115 del 28/01/2015, dando mandato ai responsabili dei Laboratori Analisi interessati, i direttori sanitari dei PP.OO., i direttori dei Distretti, il direttore del Dipartimento del Farmaco e i responsabili dei servizi amministrativi competenti di definire nel dettaglio e in relazione agli ambiti di competenza di ciascuno le concrete e ulteriori modalità operative per dare tempestiva attuazione a quanto indicato nella nota prot. n. 2654 del 20/01/2015 (che ha dettato alcune linee di intervento prioritarie da adottarsi tempestivamente nelle more della definizione del progetto di accorpamento e razionalizzazione dell'area dei laboratori).

Inoltre con delibera del C.S. n. 421 del 08/04/2015 è stato approvato il progetto di riorganizzazione e riqualificazione della rete dei laboratori. Con delibera del C.S. n. 802 del 29/06/2015 questa Azienda ha approvato il progetto di scorporo dei PP.OO. A. *Businco* e *Pediatrico-Microcitemico* per l'incorporazione nella A.O. G. *Brotzu*. Con delibera del C.S. n. 844 del 30/06/2015 è stato approvato il progetto di riorganizzazione della logistica farmaceutica nell'Area Vasta Sud Sardegna: *HUB* unico del Farmaco.

Altro importante provvedimento che ha influenzato le azioni del management della ASL 8 è la D.G.R. n. 43/9 del 1/09/2015, recante per oggetto *Disposizioni alle Aziende sanitarie in materia di contenimento della spesa per il personale. Blocco del turnover*, ha imposto a tutte le aziende sanitarie sarde il blocco delle assunzioni per il personale dipendente attraverso la previsione di un blocco parziale del turnover del personale dirigenziale e del comparto del ruolo sanitario, professionale e per gli operatori socio sanitari che, a qualunque titolo, ha interrotto il rapporto di lavoro, la conferma del blocco totale del turnover del personale amministrativo e tecnico, il divieto di acquisizioni di personale tramite mobilità intercompartimentali, mobilità interaziendale e extraregionali in entrata nell'ambito del comparto sanità, dell'area SPTA e dell'area medica e veterinaria, ad esclusione della mobilità pre-concorsuale, il blocco di tutte quelle tipologie di reclutamento ex novo di personale che comportino un incremento di spesa a carico del SSR; per le acquisizioni in *outsourcing* di servizi finalizzati all'espletamento di funzioni istituzionali che possono configurarsi come elusive del blocco delle assunzioni, le Aziende devono richiedere apposita autorizzazione, al fine di verificarne la compatibilità con i processi di riorganizzazione della rete ospedaliera e con gli obiettivi di razionalizzazione della spesa del personale e, in ogni caso, nel rispetto delle disposizioni richiamate nella D.G.R. n. 23/7 del 12/05/2015 (Indicazioni operative agli enti e aziende del Servizio Sanitario Regionale in materia di contenimento della spesa relativa al personale, piano di superamento del precariato, proroga graduatorie concorsuali e attivazione procedure di mobilità ex art. 30 D.Lgs. n. 165/2001).

Con D.G.R. n. 54/11 del 10/11/2015 recante *Interventi per la razionalizzazione e il contenimento della spesa farmaceutica*, rilevato che la Regione Sardegna nell'ultimo biennio è risultata essere al 1° posto in Italia per spesa farmaceutica complessiva, con un incidenza del 19,2% sul Fabbisogno Sanitario Nazionale (FSN) rispetto al tetto di spesa fissato dalla normativa vigente del 14,85%, sono stati definiti ulteriori interventi tesi a realizzare un generale processo di razionalizzazione delle risorse, finalizzato a garantire il mantenimento del livello e della qualità dell'assistenza attualmente erogata, con l'obiettivo di garantire l'appropriatezza prescrittiva, intesa come necessità di coniugare l'efficacia delle cure con le risorse disponibili, rendendole in tal modo accessibili a tutti i cittadini e sono stati assegnati alle Asl precisi obiettivi in tema di appropriatezza prescrittiva, da raggiungere entro il triennio. Questa Azienda ha recepito la D.G.R. di cui sopra con deliberazione del C.S. n. 1460 del 21/12/2015 e sta avviando una serie di attività di importanza strategica volta al conseguimento dei target.

2. TERRITORIO SERVITO, POPOLAZIONE ASSISTITA, ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

2.1 Territorio servito

L'Azienda Sanitaria Locale n. 8 di Cagliari fu costituita nel 1996, a seguito dell'entrata in vigore della L.R. n. 5/95, dalla fusione delle ex USL n. 20, n. 21, n. 22 e parte della USL n. 18.

In attuazione della deliberazione di Giunta Regionale n. 51/10 del 4/11/2005 che ridefiniva i territori di competenza delle Aziende Sanitarie Regionali in coerenza con i nuovi confini delle Circostrizioni provinciali, l'Azienda ha acquisito dal 1/01/2006 i Distretti di Isili e Senorbì (il primo dalla ASL n. 3 di Nuoro e il secondo dalla ASL n. 6 di Sanluri), i Comuni di Vallermosa, Nuraminis e Villasor, (facenti sempre parte della ASL n. 6 di Sanluri), oltre che Siliqua e Teulada (provenienti dalla ASL n. 7 di Carbonia). L'Atto Aziendale della ASL, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 274 del 20/03/2008 (e successivamente modificato con le deliberazioni n. 1413 del 15/12/2009, n. 659 del 18/04/2013 e n. 12 del 09/01/2014), ha previsto che l'assistenza sanitaria e socio-sanitaria sia erogata nell'ambito di 5 articolazioni distrettuali a cui afferiscono i diversi Comuni della provincia di Cagliari, così come rappresentato nella tabella seguente:

PROV. CA	
COMUNI	71
ABITANTI (ISTAT 1/01/2015)	561.925
DISTRETTI SOCIOSANITARI	5

Di seguito l'articolazione dell'azienda in distretti sociosanitari:

Distretto 1 (*Cagliari-Area Vasta*) comprende il Comune di Cagliari e tutti i comuni che ricadono nell'ex USL 21 (Ambito *PLUS* Area Urbana di Cagliari e Ambito *PLUS* 21 – Cagliari, Settimo San Pietro, Selargius, Quartucciu, Monserrato, Sestu, Ussana, Monastir, Nuraminis);

Distretto 2 (*Area Ovest*) comprende tutti i comuni che ricadono nell'ex USL 20 (Ambito *PLUS* 20-Area-Ovest - Assemini, Decimomannu, Elmas, Uta, Decimoputzu, Vallermosa, Villasor, Villaspeciosa, San Sperate, Capoterra, Sarroch, Pula, Villa San Pietro, Domus De Maria, Teulada, Siliqua);

Distretto 3 (*Quartu-Parteolla*) comprende tutti i comuni che ricadono nell'Ambito *PLUS* Quartu-Parteolla - Quartu S. Elena, Burcei, Dolianova, Donori, Maracalagonis, Serdiana, Sinnai, Soleminis);

Distretto 4 (Sarrabus-Gerrei) comprende tutti i comuni che ricadono nell'Ambito *PLUS* Sarrabus-Gerrei – Muravera, San Vito, Villaputzu, Castiadas, San Nicolò Gerrei, Armungia, Ballao, Silius, Villasalto, Villasimius)

Distretto 5 (*Sarcidano-Barbagia di Seulo e Trexenta*), comprende i Comuni transitati dalla ASL n. 3 di Nuoro e i Comuni transitati dalla ASL n. 6 di Sanluri con due sedi fisiche: sede di Isili e sede di Senorbì (Ambito *PLUS* Sarcidano-Barbagia di Seulo e Ambito *PLUS* Trexenta – Sede di Isili: Isili, Escalaplano, Escolca, Esterzili, Gerrei, Nuragus, Nurallao, Serri, Seulo, Villanovatulo, Nurri, Orroli, Sadali. - Sede di Senorbì: Senorbì, Suelli, San Basilio, Goni, Mandas, Ortacesus, Barrali, Sant'Andrea Frius, Siurgus Donigala, Gesico, Guamaggiore, Guasila, Selegas, Pimentel, Samatzai).

Con la deliberazione n. 12 del 9/01/2014 l'Azienda ha disposto il trasferimento del Comune di Nuraminis dal Distretto n. 5 (Sarcidano Barbagia di Seulo Trexenta) al Distretto n. 1 (Cagliari – Area Vasta).

2.2 Popolazione assistita

L'Azienda Sanitaria Locale n. 8 opera su un territorio coincidente con la provincia di Cagliari, con una popolazione complessiva di 561.925 abitanti (al 01/01/2015) distribuiti in 71 comuni, suddivisi in 5 distretti. Si estende su un territorio di 4.569 mq. Il distretto più popoloso è quello che comprende l'Area metropolitana in senso stretto, seguito dal territorio che comprende i comuni dell'Area metropolitana allargata, che è suddivisa nei 2 Distretti di Quartu-Parteolla e dell'Area Ovest.

Nel 2015, dopo Cagliari (154.478 residenti), il Comune più popoloso si conferma Quartu S. Elena (71.282 residenti); nel complesso la popolazione del territorio della ASL di Cagliari (561.925) risulta pressoché equamente divisa tra uomini (273.796) e donne (288.129) (Fonte dati *ISTAT*).

ASL 8	Ab. 2015	%
DISTRETTO 1	255.425	45,45
DISTRETTO 2	124.761	22,20
DISTRETTO 3	115.494	20,55
DISTRETTO 4	23.540	4,19
DISTRETTO 5	42.705	7,59
TOTALE	561.925	

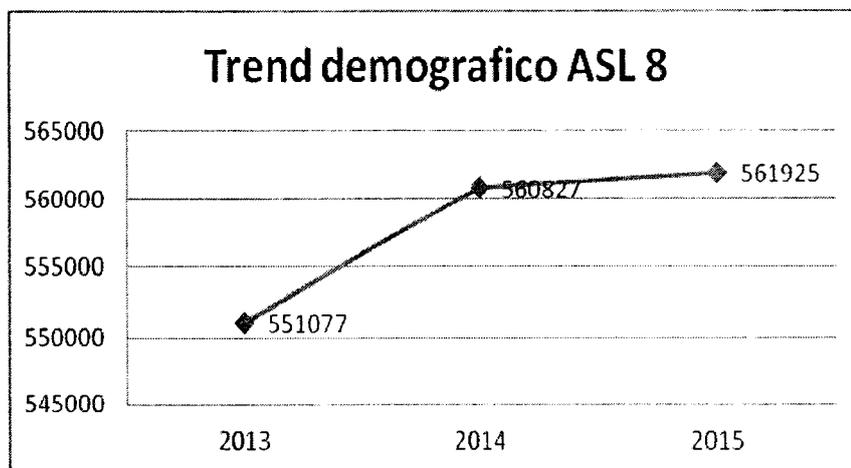
Popolazione suddivisa per fasce di età

Classi di età	uomini	donne
0-4	11073	10417
5-9	12035	11166
10-14	12117	11432
15-19	12220	10977
20-24	13970	13067
25-29	15519	14732
30-34	17948	17459
35-39	21276	21029
40-44	24387	24183
45-49	23826	24482
50-54	22262	23364
55-59	19542	21055
60-64	17348	19330
65-69	15832	17636
70-74	12869	15194
75-79	10072	12515
80-84	6659	9882
85-89	3382	6579
90-94	1217	2881
95+	242	749
	273.796	288.129

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO FLS 11 ANNO 2015	I dati sulla popolazione assistita e sulla sua scomposizione per fasce di età, non sono coerenti con quelli esposti nel quadro G del modello FLS 11. I dati ISTAT (popolazione residente al 1° gennaio 2015) registrano 561.925 abitanti mentre i dati del modello FLS 11 registrano 538.065 assistiti.
-----------------------------	--

Trend demografico - A differenza di quanto accade in altri territori della Regione, nella provincia di Cagliari la popolazione negli ultimi anni risulta in aumento. Da 551.077 ab. registrati nel 2013 si è arrivati a 561.925 ab.



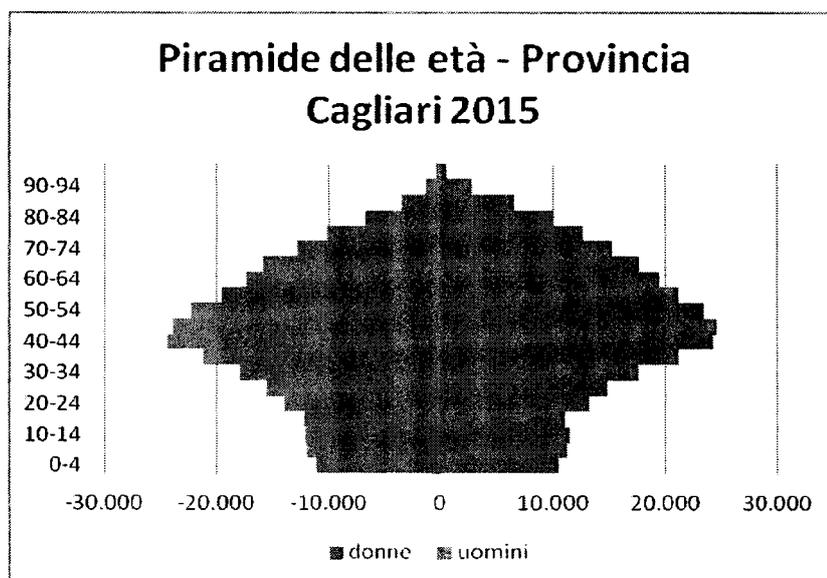
POPOLAZ. RESID. AL 1° GENNAIO/ANNO	2013	2014	2015	Δ
PROVINCIA CAGLIARI	551.077	560.827	561.925	10.848

La seguente tabella riassume l'andamento della popolazione nei 5 distretti nel triennio 2013-2015.

ASL 8	2013	2014	2015
DISTRETTO 1	246.794	252.344	255.425
DISTRETTO 2	122.314	124.467	124.761
DISTRETTO 3	112.961	114.825	115.494
DISTRETTO 4	23.324	23.608	23.540
DISTRETTO 5	45.684	45.583	42.705
TOTALE	551.077	560.827	561.925

Invecchiamento della popolazione - Tra i tanti fenomeni collegati al processo di trasformazione demografica, si distingue il costante invecchiamento della popolazione, indicatore non solo del crescente fenomeno dell'allungamento della vita e quindi della riduzione della mortalità in età avanzata, ma anche dello scarso rinnovamento generazionale. L'aumento della longevità (come mostra la piramide delle età riportata di seguito), riguarda maggiormente la parte femminile. Il dato si presenta simile a livello nazionale, regionale, provinciale e distrettuale. Nonostante studi recenti abbiano evidenziato che il *trend* e i comportamenti dei 2 sessi tendono sempre più ad avvicinarsi (aumenta il

numero di donne che fuma, beve e lavora), risulta che la popolazione femminile è sempre più resistente di quella maschile alle diverse cause patogene di morte.



Importante valutare anche gli indici di dipendenza di determinate fasce di popolazione. Ad esempio l'indice di dipendenza strutturale - che rappresenta il *carico sociale* ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65 anni e oltre) su quella attiva (15-64 anni) - ci dice che nella provincia di Cagliari, ci sono 48,67 individui a carico, ogni 100 che lavorano.

Indici di dipendenza	PROV. CA	ITALIA	SARDEGNA
dipendenza anziani	30,61	33,73	32,47
dipendenza giovanile	18,05	21,39	17,97
dipendenza totale (carico sociale)	48,67	55,12	50,44

Fonte: rielaborazione dati Istat. Popolazione residente al 1/01/2015

Per quanto riguarda la popolazione anziana:

- il numero degli ultra-sessantacinquenni nel 2015 risulta pari a 115.709 (20,59% sul totale);
- l'indice di vecchiaia¹ che in linea generale risulta molto elevato in tutta la regione Sardegna, nella provincia di Cagliari, con un valore pari a 169,56, superando in maniera significativa il 100, indica una maggiore presenza di soggetti anziani rispetto ai giovanissimi. Ci sono cioè circa 170 anziani ogni 100 giovani.

¹ Descrive il peso delle persone anziane in una determinata popolazione e che sostanzialmente stima il grado di invecchiamento di una popolazione

POPOLAZIONE ANZIANA – ANNO 2015	PROVINCIA CAGLIARI
Ultra sessantacinquenni	115.709
Indice di vecchiaia	169,56
Incidenza popolazione anziana	20,52

Fonte: rielaborazione dati Istat. Popolazione residente al 1/01/2015

2015	ITALIA	SARDEGNA
INDICE DI VECCHIAIA	157,68	180,72
TASSO INCID. POP. ANZIANA	21,74	21,58

Il processo di invecchiamento è destinato a crescere. Il fenomeno va letto tenendo conto del fatto che l'Istat prevede, per la Sardegna, un incremento progressivo della popolazione anziana, la cui incidenza sulla popolazione complessiva dovrebbe raddoppiarsi (rispetto al valore calcolato per il 2011) intorno all'anno 2035.

Natalità e mortalità - Il tasso di natalità che misura la frequenza delle nascite di una popolazione in un arco di tempo definito, nella provincia di Cagliari scende da 8 per mille nel 2012 al 7,20 per mille nel 2014. Il tasso di mortalità, invece, salvo qualche piccola variazione, rimane pressoché stabile nel tempo.

Natalità e mortalità – 31/12/2014-2012

TASSO/PROVINCIA CA	2014	2013	2012
TASSO NATALITA'	7,20	7,34	8
TASSO MORTALITA'	8,43	8,42	8,44

Fonte: rielaborazione dati Istat. Bilancio demografico anno 2014-2012 e popolazione residente al 31/12

	31/12/2014	
	ITALIA	SARDEGNA
TASSO NATALITÀ	8,27	6,90
TASSO MORTALITÀ	9,97	9,84

I dati di mortalità generale evidenziano un andamento in linea con quello regionale e provinciale. Si muore principalmente per malattie del sistema circolatorio e per tumori. Le altre cause sono - in ordine di decessi - per malattie dell'apparato respiratorio, malattie infettive (comprensivo del dato relativo all'AIDS), malattie dell'apparato digerente, traumatismi ed avvelenamenti: queste cause rispecchiano i dati regionali e provinciali per entrambi i sessi, ma con alcune specificità d'ambito.

Nuclei familiari - Anche le modifiche intervenute sul versante della composizione delle strutture familiari hanno inciso sul bisogno di salute della popolazione. Rispetto a 30-40 anni fa la struttura della

popolazione è fortemente cambiata: sono diminuite le coppie con figli e cresciuti i nuclei famigliari monocomponente, soprattutto quelli con anziani soli. Di fatto accanto a un crescente numero di famiglie si registra un calo dei numeri dei componenti che come mostra la tabella sottostante si aggira attorno alle 2 unità per famiglia.

Pertanto anche in questo caso una popolazione sempre più anziana e composta da nuclei familiari sempre più piccoli non può che spostare l'attenzione della politica e l'allocatione delle risorse verso le cure mediche, l'assistenza e i servizi alla persona.

Famiglie - anno 2015 - PROVINCIA CAGLIARI	
N. FAMIGLIE	240.896
N. CONVIVENZE	252
N. MEDIO COMPONENTI PER FAMIGLIA	2.32

Stranieri - Dal punto di vista demografico e sociale, sono considerati cittadini stranieri le persone di cittadinanza non italiana aventi dimora abituale in Italia. Come mostra la tabella sotto riportata si conferma l'aumento, nel tempo, della popolazione straniera residente nella provincia.

Popolazione straniera residente al 1/01/2014 e al 1/1/2015 per sesso PROVINCIA CAGLIARI	M	F	MF
2014	6.299	7.581	13.880
2015	6.791	7.941	14.732

Fonte: Istat. Bilancio Popolazione straniera residente 2014-2015

2.3 Modello organizzativo

Il modello organizzativo della ASL 8 prevede i seguenti livelli della macrostruttura organizzativa:

- Direzione Aziendale: è il vertice strategico nel quale sono collocate le tre direzioni (Generale, Sanitaria ed Amministrativa) dell'Azienda;
- Tecnostruttura: nella quale sono strutturate le unità di staff individuate in relazione alle caratteristiche dei processi di funzionamento dell'Azienda e delle funzioni di supporto previste;
- Attività Amministrative: non direttamente coinvolte nella produzione ed erogazione dei servizi sanitari;
- Middle Management: rappresentato dalle direzioni di distretto e di presidio non direttamente coinvolte nella produzione ed erogazione dei servizi sanitari;
- Line: nel quale sono raggruppate le differenti unità operative (suddivise in quattro aree) che sviluppano le attività previste nell'ambito dei processi clinico-sanitari, tecnico - amministrativi.

In accordo con l'articolo 9 della L.R. n. 10/2006 il *Dipartimento* rappresenta il modello ordinario di gestione operativa, a livello aziendale o interaziendale, di tutte le attività dell'Azienda.

Nell'ambito della ASL di Cagliari sono previsti:

1. Dipartimenti strutturali, costituiti dalla aggregazione delle Strutture Complesse e Semplici Dipartimentali, dotati di autonomia tecnico professionale e gestionale nell'ambito degli obiettivi e delle risorse attribuite.
2. Dipartimenti funzionali, finalizzati al coordinamento di strutture già aggregate nei dipartimenti strutturali e/o nei distretti. In questo caso i dipartimenti definiscono i percorsi assistenziali, le linee guida, i protocolli comuni per garantire la continuità assistenziale e lo sviluppo integrato delle risorse professionali.

3. STRUTTURA E ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 Assistenza ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante 5 presidi ospedalieri a gestione diretta (fino al 30/06/2015 i presidi ospedalieri erano 7 ma con deliberazione della Giunta Regionale n. 33/27 del 30/06/2015 il P.O Businco e il P.O.

Microcitemico sono stati annessi al A.O. Brotzu) e 5 Case di Cura convenzionate.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 614 unità, quelli convenzionati sono pari a 672 unità.

Si riporta di seguito la tabella contenete le strutture a gestione diretta, le relative discipline e i posti letto.

Cod struttura	Struttura	Cod. Disciplina	Disciplina	Posti letto RO	Posti letto DH	Posti letto DS
200025	Binaghi	18	Centro Trapianti	13	2	
200025	Binaghi	32	Neurologia	5	4	
200025	Binaghi	34	Oftamologia	6		4
200026	Marino	49	Anestesia E Rianimazione	7		
200026	Marino	36	Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	38		2
200026	Marino	9	Chirurgia D'Urgenza	28		1
200026	Marino	36	Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	26		1
200026	Marino	28	Unita' Spinale	14	1	
200026	Marino	30	Neurochirurgia	10		1
200022	San Giuseppe	9	Chirurgia	9	1	2
200022	San Giuseppe	26	Medicina	25	3	
200035	San Marcellino	9	DIVISIONE CHIRURGIA	15		1
200035	San Marcellino	26	DIVISIONE MEDICINA	24	1	
200035	San Marcellino	36	SEZIONE ORTOPEDIA	3		1
200031	SS. Trinità	52	Dermatologia	2		1
200031	SS. Trinità	9	Divisione Chirurgia Generale	23		1
200031	SS. Trinità	10	Divisione Chirurgia Maxillo Facciale	5		1
200031	SS. Trinità	11	Divisione Chirurgia Pediatrica	13		2
200031	SS. Trinità	21	Divisione Geriatria	23	2	
200031	SS. Trinità	24	Divisione Malattie Infettive	35	8	
200031	SS. Trinità	26	Divisione Medicina 1	31	4	
200031	SS. Trinità	37	Divisione Ostetricia E Ginecologia	24		2
200031	SS. Trinità	38	Divisione Otorino Laringoiatria	16		1
200031	SS. Trinità	36	Divisione Traumatologia E Ortopedia	24		2
200031	SS. Trinità	43	Divisione Urologia	21		6
200031	SS. Trinità	58	Gastroenterol. Ed Endoscopia Digestiva	11		
200031	SS. Trinità		Nido	12		
200031	SS. Trinità	49	Servizio Anestesia E Rianimazione	8		
200031	SS. Trinità	40	Servizio Psichiatria 1	15	1	
200031	SS. Trinità	40	Servizio Psichiatria 2	12		
200031	SS. Trinità	68	Pneumologia	36	2	
200031	SS. Trinità	50	U.T.I.C.	17	1	
200031	SS. Trinità	75	Neuroriabilitazione			4

Il modello HSP 11 è coerente con i dati sopra esposti per quanto concerne le strutture pubbliche.

Il modello HSP 12 non è coerente, nelle parti evidenziate in giallo, con i dati sopra esposti; la mancata coerenza è attribuibile a meri errori di battitura dei dati nel sistema NSIS.

Si riporta di seguito la tabella contenete le strutture accreditate, le relative discipline e i posti letto.

Codice struttura	Codice discipl.	Degenza ordinaria (accreditata)	Day hospital (accreditata)	Day surgery (accreditata)
200040	21	30	0	0
200040	37	31	0	3
200040	56	6	0	0
200042	02	0	5	0
200042	08	10	0	0
200042	09	20	0	0
200042	21	30	0	0
200042	26	20	0	0
200042	32	26	0	0
200042	36	25	0	0
200042	38	8	0	0
200042	43	25	0	0
200042	56	19	0	0
200042	58	8	0	0
200042	60	10	0	0
200042	98			4
200044	09	17	0	0
200044	34	0	0	1
200044	36	6	0	0
200044	37	33	0	0
200044	43	13	0	0
200044	02		1	
200044	98			2
200045	02	0	9	0
200045	09	18	0	0
200045	26	8	0	0
200045	29	4	0	0
200045	34	2	0	0
200045	36	9	0	0
200045	37	4	2	4
200045	38	2	0	0
200045	43	18	0	0
200045	56	10	0	0
200045	98	0	0	6
200056	02		1	
200056	09	11		
200056	10	3		
200056	26	8		
200056	34	1		2
200056	36	43		
200056	37	3		
200056	38	6		
200056	43	5		
200056	56	70		
200056	60	54		
200056	98			16

Il modello HSP 11 è coerente con i dati sopra esposti per quanto concerne le strutture private accreditate.

Il modello HSP 12 non è coerente, nelle parti evidenziate in giallo, con i dati sopra esposti; la mancata coerenza è attribuibile a errori di battitura dei dati nel sistema NSIS da parte delle case di cura private accreditate.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Gli obiettivi per l'anno 2015 sono stati assegnati con deliberazione regionale n. 1/14 del 13/01/2015.

Con riguardo all'assistenza ospedaliera gli obiettivi si dividono in obiettivi comuni alle Aziende Sanitarie:

1. Obiettivi generali: "Riorganizzare la rete ospedaliera allo scopo di adeguarla alla reali esigenze dei cittadini, garantendo appropriatezza e qualità degli interventi e dei percorsi diagnostico-terapeutici ed evitando inutili duplicazioni, alla luce dei principi e degli standard approvati con l'Intesa StatoRegioni del 5.8.2014 e della proposta di riorganizzazione delle rete ospedaliera regionale di prossima adozione da parte della Giunta regionale. Già in fase di avvio del mandato devono 4/10 essere posti in essere tutti i procedimenti di carattere amministrativo ed organizzativo per dare attuazione a quanto disposto dalla L.R. n. 23/2014.";
2. Obiettivi specifici: "Costituire, in ciascuna delle aziende sanitarie locali, un presidio ospedaliero unico di area omogenea, eventualmente ripartito in più stabilimenti, secondo la programmazione regionale, in cui sono garantite le specialità di base e le funzioni di specializzazione attribuite nell'ambito della rete ospedaliera regionale e della rete regionale delle emergenze . (ex L.R. n. 23/2014, art. 9 comma 3, lettera c).";

E obiettivi specifici per le Aziende Sanitarie:

3. Obiettivi generali: Ridefinire, in coerenza con il quadro normativo definito dalla L.R. n. 23/2014 e con le linee guida di riorganizzazione della rete ospedaliera, l'assetto organizzativo e gestionale delle Aziende Sanitarie, attraverso l'adozione degli atti aziendali di cui al comma 1 dell'articolo 9 della Legge Regionale 28 luglio 2006, n. 10, sentita la Conferenza provinciale sanitaria e socio-sanitaria;
4. Obiettivi specifici:
 - A) "Attuare gli interventi previsti dalla L.R. n. 23/2014 relativamente allo scorporo dei presidi ospedalieri Microcitemico e Businco, al fine di consentire l'avvio della gestione da parte della AO Brotzu dall'1.7.2015";
 - B) "Razionalizzare la rete dei laboratori in coerenza con quanto previsto dai provvedimenti regionali".

Con riguardo agli **obiettivi 1. 2. 3.** È necessario precisare che gli interventi sulla rete ospedaliera sono quelli previsti dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 38/12 del 28/07/2015 che definisce in maniera

puntuale il programma di riorganizzazione della stessa. Le azioni previste non sono state portate a compimento poiché il documento citato si trova attualmente in fase di revisione (si veda la Deliberazione della Giunta regionale n. 6/15 del 02/02/2016 "Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera della Regione Autonoma della Sardegna") e se ne attende l'approvazione definitiva.

Relativamente all'obiettivo 4.A) è necessario premettere che lo scorporo dei PP.OO. Businco e Microcitemico e la relativa incorporazione alla A.O. Brotzu è stato previsto dalla L.R. n. 23 del 17/11/2014 e che a tal fine con D.G.R. 1/14 del 13/01/2015 è stato dato mandato alla Asl 8 e alla Ao Brotzu di attuare gli interventi previsti dalla legge regionale precedentemente citata.

Questa azienda, al fine di espletare le attività propedeutiche alla definizione del nuovo assetto aziendale, ha costituito un apposito gruppo di lavoro che, unitamente al gruppo costituito dalla A.O. Brotzu, ha curato ogni aspetto organizzativo e gestionale atto a garantire la successione della AO Brotzu nei rapporti attivi e passivi relativi ai presidi. In attuazione delle direttive e indirizzi contenuti nelle linee guida regionali e sulla base del lavoro svolto dai gruppi di lavoro, è stato redatto e sottoscritto congiuntamente dalla Asl 8 e dalla Ao Brotzu il piano di scorporo e incorporazione approvato con deliberazione n. 802 del 29/06/2015.

In data 01/07/2015 lo scorporo e l'incorporazione dei due presidi Microcitemico e Businco ha acquisito piena efficacia giuridica. Inoltre, con deliberazione n. 849 del 01/07/2015, è stato approvato il Protocollo di Intesa tra le due aziende interessate finalizzato a regolamentare i rapporti e le obbligazioni reciproche derivanti dallo scorporo e dalla incorporazione.

L'obiettivo 4.B) è stato pienamente raggiunto infatti, con la deliberazione aziendale n. 421 dell'08.04.2015, il laboratorio analisi del P.O. Santissima Trinità è stato individuato quale Laboratorio di riferimento, costituente l'HUB aziendale. Assunto tale ruolo, con la finalità di dare seguito alle previsioni di cui alla, nel corso del 2015, il predetto laboratorio ha accentrato su di sé le seguenti attività:

- esami del punto prelievi di Senorbì che afferivano al laboratorio analisi del P.O. Binaghi;
- esami del punto prelievi del poliambulatorio di Viale Trieste che afferiva al laboratorio analisi del P.O. Binaghi;
- tutta la Linea Analitica Urine del laboratorio analisi del P.O. Binaghi;
- Urgenze - Reperibilità Notturne e Festive del CTMO e tutte quelle afferenti al Laboratorio Analisi del PO Binaghi;
- la Linea Analitica Fertilità e tutta la Microbiologia del laboratorio analisi del P.O. San Giuseppe di Isili;
- tutta la routine dei punti prelievo afferenti al P.O. San Giuseppe di Isili, per effetto della carenza di personale in loco;

- l'Immunologia e tutta la Microbiologia del P.O. San Marcellino di Muravera;
- l'Immunologia e la Microbiologia del laboratorio analisi del P.O. Marino;
- tutta la produzione della Linea Analitica Coagulazione del centro TAO che afferiva al laboratorio analisi del P.O. Businco;
- tutti gli esami ADI (con relativa accettazione), per effetto dello scorporo del P.O. Businco.

3.2 Assistenza territoriale

A) STATO DELL'ARTE.

Come premesso, l'assistenza territoriale viene garantita nella ASL di Cagliari tramite l'organizzazione del territorio in 5 distretti socio-sanitari e nei dipartimenti di Salute mentale, prevenzione e dipartimento del farmaco, come di seguito elencati:

- DISTRETTO 1 *Cagliari-Area Vasta*;
- DISTRETTO 2 *Area Ovest*;
- DISTRETTO 3 *Quartu-Parteolla*;
- DISTRETTO 4 *Sarrabus-Gerrei*;
- DISTRETTO 5 *Sarcidano-Barbagia di Seulo e Trexenta*.
- SALUTE MENTALE
- PREVENZIONE
- DIPARTIMENTO DEL FARMACO

L'offerta delle prestazioni e dei servizi è peculiare in ciascun ambito distrettuale in relazione alle caratteristiche geomorfologiche del territorio, del raggruppamento dei comuni nei distretti, della situazione demografica e della presenza storica di servizi sanitari e sociosanitari.

L'azienda opera mediante 134 strutture a gestione diretta e 184 strutture convenzionate. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunti nelle seguenti tabelle.

Per le strutture a gestione diretta:

tipo di struttura	Tipo di assistenza											
	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossicodipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio laboratorio	34	12	11		1							
Struttura residenziale					2							1
Strutture semi residenziale					6							
Altro tipo di struttura	23			17	23	5						

Per le strutture convenzionate:

tipo di struttura	Tipo di assistenza											
	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossicodipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio laboratorio	67	46	25									
Struttura residenziale					13		1		5	8	8	7
Strutture semi residenziale									1	1	2	
Altro tipo di struttura												

La tabella che segue fornisce l'indicazione delle strutture di **riabilitazione globale sanitaria e sociosanitaria (ex art. 26 L.n. 833/78)** in regime contrattuale con la ns ASL e i relativi posti letto contrattualizzati.

Strutture riabilitazione globale Sanitaria e Sociosanitaria contrattualizzate	Ambito territoriale	Residenziale	Diurno
A.I.A.S. Cagliari	ASL CAGLIARI		48
A.I.A.S. Sestu	ASL CAGLIARI		12,3
A.I.A.S. Quartu	ASL CAGLIARI		24
A.I.A.S. Pula	ASL CAGLIARI	29	8
A.I.A.S. Decimomannu	ASL CAGLIARI	32	7
A.I.A.S. Mandas	ASL CAGLIARI		6
Anffas Selargius	ASL CAGLIARI		38
Anffas Settimo San Pietro	ASL CAGLIARI		28
Anffas v.le Colombo Cagliari	ASL CAGLIARI		42
Anffas Quartucciu	ASL CAGLIARI	8	12
A.I.A.S. Cortoghiana	ASL CARBONIA	15	
A.I.A.S. Domusnovas	ASL CARBONIA	10	4,5
S.M Bambina	ASL ORISTANO		
A.I.A.S. Arzana	ASL LANUSEI	1	
A.I.A.S. Perdasdefogu	ASL LANUSEI		1
A.I.A.S. Tertenia	ASL LANUSEI		1
A.I.A.S. Aritzo	ASL NUORO	7	
Gesù Nazareno	ASL SASSARI	5	

Relativamente alla **medicina generale**, l'azienda opera mediante 392 medici di base e 72 pediatri.

Dichiarazione di coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi.

MODELLO STS 11 ANNO 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11.
MODELLO RIA 11 ANNO 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, ex art.26 l.n.833/1978 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11.
MODELLO FLS 12 ANNO 2015	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Rispetto all'obiettivo specifico assegnato ai commissari straordinari con DGR n.1 del 13/1/2015, area "assistenza distrettuale" codesta azienda con delibera del C.S. n. 114 del 28/01/2015 ha costituito in ambito aziendale dei gruppi di lavoro preposti alla definizione dei rapporti attivi e passivi in capo alla Asl n. 8 di Cagliari scaturenti dalla procedura di scorporo dei PP.OO. Oncologico e Pediatrico da trasferire all'A.O. Brotzu a far data dal 1/07/2015, nonché lo scorporo delle funzioni e attività da trasferire alla costituenda Azienda Regionale dell'Emergenza Urgenza della Sardegna (A.R.E.U.S.) in attuazione della L.R. n. 23/2014.

3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

Il Dipartimento di Prevenzione è una macrostruttura articolata in più strutture complesse e strutture semplici dipartimentali, così come individuate dall'atto aziendale e così come di seguito riportate.

- Servizio Igiene e Sanità pubblica
- Servizio Igiene degli Alimenti e della Nutrizione
- Servizio Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di lavoro
- Servizio di Promozione della Salute
- Servizio Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche
- Servizio Igiene della produzione, trasformazione, commercializzazione, conservazione e trasporto degli alimenti di origine animale e loro derivati
- Servizio Sanità Animale
- Medicina Legale
- Salute e Ambiente

La ASL di Cagliari – attraverso il Dipartimento di Prevenzione - assicura la tutela della collettività e i singoli dai rischi connessi agli ambienti di vita, anche in riferimento agli effetti sanitari degli inquinanti ambientali; il DPCM 29/11/01 sui Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ribadisce l'istituzionalità del compito affidato ai dipartimenti di Prevenzione attribuendogli la definizione di Livello Minimo di Assistenza. L'accordo Stato-Regioni n. 56/CSR del 25/03/2015, recante il Piano Nazionale della Prevenzione 2014/2018 – Documento di Valutazione, stabilisce i criteri e la certificazione dei Piani Regionali di Prevenzione, da parte del Ministero della Salute, come prescritto nell'art. 1, comma 6, dell'Intesa Stato-Regioni/CSR del 13/11/2014. Con deliberazione n. 30/21 del 16/06/2015, la Regione Sardegna - preso atto di 24 programmi da sviluppare, individuati in via preliminare, in ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 1, comma 2, dell'Intesa Stato-Regioni n. 156/CSR del 13/11/2014 - ha adottato il Piano Regionale di Prevenzione 2014/2018. La Direzione Generale della Sanità – Regione Sardegna, con determinazione n. 1140 del 2/11/2015 ha approvato il modello organizzativo per l'attuazione del Piano Regionale di Prevenzione.

Di seguito la distribuzione territoriale dei servizi sopra citati.

Promozione della salute

- Cagliari Via Romagna 16 Pad. D

Sanità animale

- Assemini Via Agosto 1980, 23
- Burcei Via Progresso 10

- Cagliari Via Nebida 21
- Decimoputzu Casa Comunale
- Dolianova Via E. Lussu
- Isili Via Europa 8
- Mandas Via Nuoro C/O Municipio
- Orroli Via Giardini Dell'infanzia 1
- Pula Via 24 Maggio
- Quartu S.E. Via Caserma 7
- Sadali Via S. Croce 1
- S.Nicolo Gerrei P.Zza Naitza
- San Vito Via Aldo Moro 50
- Sarroch Via Cagliari Uffici Comunali
- Senorbi Via Martini 15
- Siliqua Via Carducci 6
- Sinnai Via E.D'arborea 1
- Teulada Via Marconi
- Uta C/O Uffici Comunali
- Vallermosa C/O Uffici Comunali
- Villasimius Viale Reg. Elena Uff.Comunali
- Villasor Via Veneto 1

Igiene alimenti e nutrizione

- Via san lucifero Cagliari
- QUARTU VIA TURATI 4/C.

Igiene alimenti origine animale

- Cagliari Via Nebida 21
- Isili Via Europa 8
- Quartu S.Elena Via Caserma 7
- San Vito Via Aldo Moro 50
- Senorbi Via Martini 15

Igiene e sanità pubblica

- Cagliari Via Sonnino Pal.Civico Cagliari
- Assemini Via Agosto 1980, 23
- Capoterra Via Lombardia 101
- Decimomannu Via Giardini
- Pula Via Tigellio 1
- Selargius Via Mazzini 32/B
- Sestu Via Di Vittorio 42
- Teulada Via Marconi
- Dolianova P.Zza Europa N.1
- Quartu S.E. Via Turati 4/C
- Sinnai Via E. D'arborea 1
- Muravera Via Sardegna Poliambulatorio
- S.Nicolo Gerrei Via E.D'arborea
- Isili Via Vitt. Emanuela 80

- Senorbi Via Campiooi Poliambulatorio

Spresal

- Via Romagna 16 Cagliari

Medicina legale

- Cagliari Via Romagna 16 Pad. D
- Villasor Via Veneto Poliambulatorio
- Sinnai Via E. D'arborea Poliambulatorio
- Dolianova P.Zza Europa 1 Poliambulatorio
- Quartu S. Elena Viale Colombo 25
- Muravera Via Sardegna Poliambulatorio
- S. Nicolo Gerrei Via E. D'arborea
- Villasimius Poliambulatorio
- Teulada Poliambulatorio
- Siliqua Poliambulatorio
- Isili Via Vittorio Emanuele Poliambulatorio
- Senorbi Via Campiooi Poliambulatorio

Salute e ambiente

- Via Romagna 16 Cagliari

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Rispetto all'obiettivo specifico assegnato ai commissari straordinari con DGR n.1 del 13/1/2015, area "assistenza sanitaria collettiva" si dichiara che codesta azienda, attraverso l'attività dei servizi afferenti al Dipartimento di prevenzione,

- relativamente al Piano Straordinario Peste Suina Africana, ha ispezionato 126 aziende suinicole per un totale di 183 controlli (alcune hanno subito più di 1 controllo);
- relativamente al programma di vaccinazione per la Blue Tongue, sono stati effettuati 3.201 sopralluoghi vaccinali con 429.902 vaccinazioni.

3.4 Dipartimento del farmaco

Per quel che concerne l'attività del Dipartimento del Farmaco nell'esercizio 2015, particolare impegno e risorse sono state riposte nell'organizzazione della S.S. Distribuzione Diretta, sempre più gravata da attività di erogazione diretta a pazienti derivante dall'inserimento in distribuzione diretta di nuovi farmaci, nonché dall'approvvigionamento della Sanità Penitenziaria.

Ulteriore criticità è rappresentata dalla carenza di contratti, che ha quindi impegnato il dipartimento in attività atte a garantire comunque la fornitura di farmaci e dispositivi medici a tutte le strutture.

Al fine del raggiungimento dell'obiettivo aziendale del contenimento della spesa farmaceutica richiesto dalla Regione - con deliberazione n. 1155 del 28/09/2015 - è stata costituita la commissione aziendale per la valutazione dei dispositivi medici, mentre con deliberazione n. 1460 del 21/12/2015 è stata recepita la D.G.R. n. 54/11 del 10/11/2015 e sono stati disposti diversi interventi volti alla razionalizzazione e contenimento della spesa farmaceutica. Questi interventi esplicheranno pienamente i propri effetti a partire dal 2016.

Distribuzione diretta

Con deliberazione n. 1231 del 08/07/2013 è stata istituita la struttura Distribuzione Diretta nell'ambito del Dipartimento del Farmaco, al fine di proseguire con la sua incentivazione anche tramite una riorganizzazione che tenesse conto dell'incremento dei pazienti in carico anche a seguito dell'attribuzione alla Asl delle competenze relative alla sanità penitenziaria.

Nelle pagine seguenti sono riportati i dati relativi alla distribuzione diretta a pazienti, anche di altre ASL, effettuata dai presidi interni all'azienda, dalla struttura *Distribuzione diretta* tramite le sue articolazioni territoriali e dalla Nuova Casa di Cura di Decimo per quanto riguarda i farmaci oncologici ad alto costo.

Oltre alla consegna dei farmaci per il I ciclo terapia in dimissione da ricovero ex L. n. 405/2001, la distribuzione riguarda anche i pazienti in RSA, in ADI, nonché i pazienti presenti negli istituti penitenziari dislocati nel territorio della ASL di Cagliari.

La tabella di seguito mostra in sintesi l'andamento negli ultimi 2 anni della spesa per farmaci sostenuta dall'azienda per l'erogazione diretta a pazienti.

Si ricorda che i PP.OO. *Businco* e *Microcitemico* hanno contribuito all'erogazione in distribuzione diretta soltanto per i primi 6 mesi dell'anno, il che giustifica la contrazione della spesa dal 2014 al 2015.

Se si considerasse la distribuzione diretta al netto di quella effettuata dal *Businco* e dal *Microcitemico* sia per il 2014 che per il 2015, si avrebbe un incremento della stessa nel 2015 del 9,87%.

Distribuzione diretta

CLASSE	2014	2015
A	37.925.425	32.924.129
H	28.104.392	24.466.770
C	584.919	644.360
FARMACI ESTERI	717.836	292.363
Totale complessivo	67.332.571	58.327.622

Di quanto speso complessivamente per l'erogazione diretta, una parte è riferita a pazienti non residenti nel territorio della ASL 8 e pertanto oggetto di compensazione con le altre ASL. L'entità del fenomeno è dovuto al fatto che nella Asl di Cagliari trovano sede numerosi centri di riferimento regionale per la cura di specifiche patologie croniche (ad es. sclerosi multipla, talassemia), peculiari o a maggior incidenza nella popolazione sarda.

Mobilità attiva distribuzione diretta

ASL DI RESIDENZA	2014	2015
CAGLIARI	43.850.824	39.288.662
MOBILITA' EXTRA-REGIONE	448.900	402.725
MOBILITA' INTRA-REGIONE	23.032.847	18.636.235
CARBONIA	5.980.578	4.705.352
LANUSEI	1.827.175	1.385.345
NUORO	1.968.719	1.685.183
OLBIA	1.002.021	838.058
ORISTANO	5.422.958	4.206.192
SANLURI	5.709.291	4.529.860
SASSARI	1.122.105	1.286.245
Totale complessivo	67.332.571	58.327.622

DISTRIBUZIONE PER CONTO

Nel corso del 2015 la D.P.C. seguita come nel 2014 come azienda capofila dalla ASL di Sassari - ha avuto un nuovo incremento, come si evince dai dati consuntivi delle ricette elaborate dalla società *Marno* di seguito riportati.

A fronte di un incremento dei pezzi dispensati pari al 14,5% rispetto al 2014, il costo totale della D.P.C., comprensivo quindi dell'aggio a favore delle farmacie, è aumentato del 21,03%.

DPC

	2014 (Importi inEuro)	2015 (Importi inEuro)
N° Pezzi	408.404	467.550
Costo d'acquisto	14.278.093	17.149.121
Aggio Farmacie	3.553.628	3.965.600
Costo DPC	17.831.721	21.582.271



FARMACEUTICA TERRITORIALE

- Farmaceutica convenzionata**

Per quanto riguarda la farmaceutica convenzionata, la ripartizione della spesa per classi terapeutiche della ASL 8 riflette l'andamento a livello nazionale: le classi ATC relative al sistema cardiovascolare (C), l'apparato gastrointestinale e metabolismo (A) e il sistema nervoso (N) sono le più prescritte e da sole assorbono circa il 44% dell'intera spesa lorda della farmaceutica convenzionata.

Farmaceutica Convenzionata

2014		2015		Decr. % Spesa netta	a analisi scostamenti 2015/2014	
Numero Pezzi	Spesa Netta	Numero Pezzi	Spesa Netta	2015/2014	Effetto prezzo	Effetto consumo
11.624.887	99.647.183	11.744.746	98.797.640	-0,85%	-1,86%	1,03%

E' da notare come, nel 2015, a fronte di un aumento dei pezzi consumati pari al 1,03%, la spesa complessiva netta ha subito un decremento pari al 1,91%. L'aumento del consumo in termini di pezzi erogati, ai fini della spesa, è stato compensato dalla diminuzione dei prezzi di rimborso che sono diminuiti in media del 1,86%. Nel canale convenzionale, e quindi al di fuori dei percorsi previsti per la Distribuzione Diretta e la Distribuzione in nome e per conto, nel 2015, residuano farmaci del PHT per un importo lordo pari a € 3.360.365, con una incidenza, sulla spesa lorda convenzionata totale, del 2,88%.

Farmaci del PHT residuali nel canale convenzionale. Anno 2015

2014		2015		Decr. % Spesa netta
Numero Pezzi	Spesa Lorda	Numero Pezzi	Spesa Lorda	2015/2014
119.198	4.070.237	102.800	3.360.365	-17,44%

Per quanto riguarda la mobilità attiva, rilevata dal flusso della farmaceutica convenzionata, risulta un decremento della spesa per residenti extra regione (-8,6%), come pure la spesa sostenuta per i residenti delle altre province della Sardegna risulta diminuita (-4,4%), così come evidenziato nella tabella sottostante. Il dettaglio della mobilità passiva e attiva infraregionale, di seguito mostrato, indica in ultima analisi un saldo positivo.

Mobilità attiva farmaceutica convenzionata. Spesa netta

	Spesa netta 2014	Spesa netta 2015
Mobilità extra-regione	433.603	396.283
Mobilità intra-regione	1.437.412	1.373.807,44
Totale	1.871.015	1.770.090

Dettaglio mobilità attiva e passiva Intraregionale. Spesa netta

ASL	Netto SSN (Mob.Passiva)	Netto SSN (Mob.Attiva)	Rettifica
101 - ASL 1 Sassari	67.655	97.179	29.524
102 - ASL 2 Olbia	57.780	62.271	4.490
103 - ASL 3 Nuoro	132.896	219.462	86.566
104 - ASL 4 Lanusei	83.790	136.484	52.694
105 - ASL 5 Oristano	249.384	244.679	4.705
106 - ASL 6 Santuri	320.957	331.047	10.090
107 - ASL 7 Carbonia	290.670	282.644	8.026
TOTALE	1.203.133	1.373.766	170.633

FARMACEUTICA OSPEDALIERA

La S.C. Farmaceutica Ospedaliera si articola nelle seguenti strutture:

- S.C. Farmacia SS.Trinità
- S.S. Farmacia Businco (sino al 30/06/2015)
- S.S. Farmacia Binaghi
- S.S. Farmacia Marino
- L'U.F.A. (Unità Farmaci Antiblastici) (sino al 30/06/2015)
- I magazzini farmaceutici dei PP.OO. *San Marcellino* di Muravera e *San Giuseppe* di Isili.

Tutte le suddette strutture operano secondo direttive comuni e ottemperano ai compiti istituzionali svolgendo le seguenti attività:

- logistica, approvvigionamento e distribuzione di farmaci, dispositivi medici, materiale sanitario vario e diagnostici;
- galenica clinica con l'allestimento, in alcuni presidi, di dosi personalizzate di farmaci antitumorali (sino al 30/06/2015);
- consulenza tecnica ed informazione al personale medico ed infermieristico del presidio su farmaci dispositivi medici e diagnostici;
- gestione e vigilanza sulle reazioni avverse dei farmaci ed incidenti sui dispositivi medici;
- gestione e vigilanza sulle sostanze stupefacenti;
- partecipazione alle commissioni di gara aziendali, espletamento trattative private, acquisti in economia e relativa valutazione congruità prezzi;
- distribuzione diretta farmaci classe H - PHT – classe A primo ciclo;
- gestione file F con monitoraggio quote di spettanza del pay-back;
- gestione dei campioni sperimentali (ricezione, contabilità, visite del monitor, restituzione, etc.);
- attività di reporting trimestrale ai reparti e servizi, segnalazione degli scostamenti di consumi e spesa, suggerimenti su azioni correttive e leve d'intervento.

UNITA' CENTRALE FARMACEUTICA

La S.S.D. Unità Centrale Farmaceutica ha il compito di governare il processo di approvvigionamento dei farmaci e dei D.M. di competenza farmaceutica a livello aziendale, riconducendo all'unicità tutto il percorso di acquisto.

La macroarea *Farmaci* include, oltre ai farmaci propriamente detti, anche Radiofarmaci, Vaccini, Gas Medicali. La macroarea dei D.M. include i diagnostici in Vitro (IVD) che implicano forniture complesse con apparecchiature in *service*.

Gare Regionali

Si riportano le seguenti gare regionali completate e/o riesaminate nel 2015:

CND U	Dispositivi Apparato Urogenitale	AOU SS
CND P03	D.M. Protesi oculistiche	AOU CA
CND R	Anestesia/Rianimazione	AOU CA
CND P07e C05	Protesi Vascolari e Cardiache	AO BROTZU
CND K01 e K02	Dispositivi per chirurgia mininvasiva e elettrochirurgia	ASL NU
CND A10 Solo per Disposizioni attuative	Stomie Territoriali Sec. Nomenclat. Tariffario Assistenza protesica e integrativa	ASL OLBIA

Inoltre, durante l'anno questa Unità ha partecipato a diversi incontri organizzati dall'Osservatorio Regionale Gare per l'analisi delle problematiche di gara e la verifica dello stato dell'arte delle gare in espletamento.

Proroghe/Rinnovi

Nelle more dell'espletamento delle Gare Regionali, nel 2015 sono stati monitorati i contratti delle forniture riferiti a pregresse aggiudicazioni di gare Aziendali; è stato richiesto il rinnovo di sette gare per la fornitura di D.M. riconducibili alle CND di analoghe gare regionali.

Per i *services* dei diagnostici viene predisposto con cadenza semestrale il prospetto di proroga delle forniture, riveduto e corretto in base all'*iter* dell'unificazione dei Laboratori analisi aziendali.

Le richieste di rinnovo/proroga vengono formulate calcolando le quantità dei beni sanitari necessari in un determinato arco temporale (annuale o semestrale) in base all'ordinato da contratto e/o alla rilevazione del consumato aziendale per prodotto, il tutto poi trasformato in *budget* necessario per il rinnovo.

Farmaci

Durante l'anno sono stati immessi sul mercato nuovi farmaci altamente innovativi per il trattamento della Epatite C, Sclerosi Multipla e Antipsicotici per i quali sono state predisposte richieste di fornitura annuale, totale di n. 8 richieste. I pazienti affetti da Epatite C arruolati c/o i Ns centri di riferimento regionale sono aumentati notevolmente superando qualunque previsione di consumo annuale e nonostante il monitoraggio e l'integrazione del *budget* dei contratti, è stato necessario ripetere le richieste di fabbisogno annuale. Anche i contratti della Gara Farmaci Principi Unici delibera n. 424/10-04-2015, sono stati oggetto di richieste d'inserimento di nuove formulazioni farmaceutiche per farmaci aggiudicati e/o di richieste di estensione delibera per specialità medicinali aggiudicate per le altre Aziende. È stato predisposto il fabbisogno annuale aziendale dei Gas Medicali che ha richiesto un grosso impegno per la rilevazione dei consumi e ha evidenziato problematiche legate alla loro movimentazione nei diversi ospedali aziendali. Nel settore Radiofarmaci è stato definito il fabbisogno e il capitolato tecnico di gara per la fornitura pluriennale cumulativa per le UU.OO. di Medicina Nucleare dei PP.OO. Businco e SS Trinità, completo di calendario di spedizioni dei traccianti radioattivi. Anche questa gara è stata riveduta e corretta in seguito allo scorporo del P.O. Businco.

Complessivamente nell'anno 2015 sono state espletate 747 pratiche, suddivise nella seguente tabella:

PRATICHE UFF. VARI E DIREZIONE	CHIARIMENTI E NOTE varie	INTEGRAZ./PROROGHE/ATTIVAZ. CONTRATTI	RICHESTE DI PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO GARE E PROCEDURE NEGOZiate	RICHIESTE RELAZIONE UNICO OPER. ECONOM.	PRATICHE GESTITE X CONFORMITA'/CONGRUITA'	NOTE DI TRASMISS. EXTRA BUDGET AL DIPARTIM.
49	229	*155	17	73	134	90 (x 811 rich. extra budget)

**numero riferito a Farmaci, D.M., Diagnostici IVD per contratti che necessitavano di duplicazione, proroga di validità, integrazione del 5° d'obbligo o di apertura per immediata fruibilità.*

4. ATTIVITÀ DEL PERIODO

4.1. Assistenza Ospedaliera

A) confronto dati di attività esercizi 2015 e 2014

P.O. SS. Trinità

È un ospedale multidisciplinare per pazienti acuti, ormai l'unico ospedale dotato di Pronto Soccorso rimasto all'interno della città di Cagliari. Il bacino di utenza di questa Azienda si aggira intorno ai 500.000 residenti ai quali devono essere aggiunti, gli utenti provenienti dalle altre ASL.

Si ricorda che dal maggio 2013 tutte le attività clinico-assistenziale delle UU.OO di Pneumologia (ex 2^a Pneumologia) dell' U.O. Semintensiva respiratoria (ex 3^a Pneumologia) del P.O. Binaghi sono state trasferite presso l'ospedale SS. Trinità; il presidio ospedaliero di Is Mirrionis è quindi diventato il polo di riferimento per le attività di assistenza pneumologica in acuzie. Nel presidio sono presenti le seguenti strutture complesse:

- Gastroenterologia e Chirurgia Endoscopica digestiva;
- Geriatria;
- Malattie infettive;
- Medicina interna;
- Dialisi;
- Chirurgia Generale;
- Chirurgia Maxillo facciale;
- Chirurgia Pediatrica;
- Ostetricia e Ginecologia;
- Ortopedia e Traumatologia;
- Urologia;
- Otorinolaringoiatria,;
- Anestesia e rianimazione;
- Utic;
- Pronto Soccorso;
- Neuroriabilitazione;
- SPDC 1;
- SPDC 2.

Sono, inoltre, presenti all'interno del P.O. diversi servizi e nello specifico la Diabetologia, Recupero e rieducazione funzionale, la Radiologia, il servizio Medicina Nucleare, il Laboratorio Analisi e il Servizio di Anatomia Patologica.

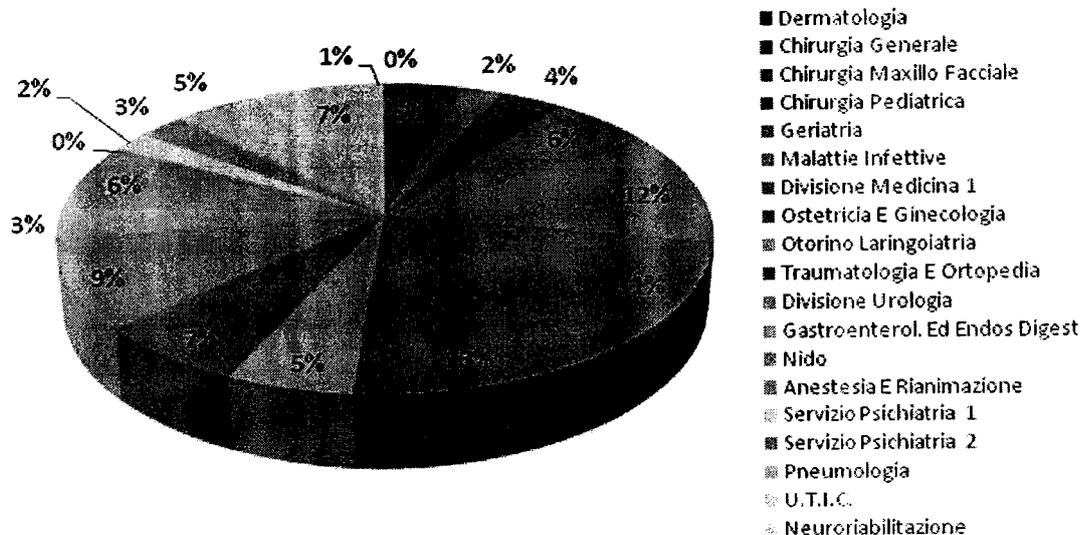
Dati strutturali

Descrizione reparto dimissione	2014						2015					
	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto DH/DS	n. casi DH/DS	n. accessi DH/DS	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto DH/DS	n. casi DH/DS	n. accessi DH/DS
Dermatologia	2	2	375	2	3	3	2	1	364	1		
Divisione Chirurgia Generale	24	874	6.111	1	43	43	23	852	5.856	1	78	79
Divisione Chirurgia Maxillo Facciale	5	367	1.565	1	66	66	5	375	1.442	1	65	65
Divisione Chirurgia Pediatrica	13	580	2.627	2	211	213	13	531	2.216	2	206	207
Divisione Geriatria	23	994	7.765	2	89	183	23	1.124	8.461	2	104	166
Divisione Malattie Infettive	40	925	10.628	8	1.409	5.148	35	847	9.929	8	1.508	5.051
Divisione Medicina 1	32	2.093	9.296	4	244	865	31	1.887	8.898	4	326	1.177
Divisione Ostetricia E Ginecologia	24	1.930	7.253	5	548	548	24	2.032	7.926	2	510	510
Divisione Otorino Laringoiatria	16	748	3.751	2	249	249	16	831	4.069	1	282	282
Divisione Traumatologia E Ortopedia	24	961	5.876	2	328	328	24	935	5.877	2	403	403
Divisione Urologia	18	1.038	5.915	6	705	705	21	1.102	5.950	6	784	784
Gastroenterol. Ed Endoscopia Digestiva	11	747	4.230				11	702	3.794			
Nido	12	1.262	4.139				12	1.277	3.944			
Servizio Anestesia E Rianimazione	8	89	1.315				8	89	1.719			
Servizio Psichiatria 1	15	450	5.097	1	9	37	15	412	4.511	1	4	16
Servizio Psichiatria 2	12	594	4.918				12	540	4.740			
Pneumologia	36	1.032	12.441	2	49	86	36	942	12.451	2	37	84
U.T.I.C.	17	839	5.665	1	506	691	17	914	5.867	1	487	689
Neuroriabilitazione				4	87	203				4	115	264
Totale	332	15.525	98.967	43	4.546	9.368	328	15.393	98.014	38	4.909	9.777
Totale (Con Esclusione Della Dermatologia)	330	15.523	98.592	41	4.543	9.365	326	15.392	97.650	37	4.909	9.777

L'attività clinica, relativa ai ricoveri ordinari, è in diminuzione rispetto al 2014, passando da 15.525 ricoveri ordinari a 15.393 ricoveri nel 2015 (-0,9%); anche le giornate di degenza registrano conseguentemente un decremento dell'1%. Il numero dei ricoveri diurni e rilevati accessi subiscono invece un incremento pari a rispettivamente l'8% e il 4,4%.

Il numero dei casi si riferisce al reparto che ha effettuato la dimissione del paziente; ciò significa che le giornate di degenza dell'U.O. Anestesia e Rianimazione potrebbero essere sottostimate.

Totale ricoveri 2015



Indicatori di efficienza

Descrizione reparto dimissione	2014		2015	
	DM	TOC	DM	TOC
Dermatologia	187,50	51%	364,00	50%
Chirurgia Generale	6,99	70%	6,87	70%
Chirurgia Maxillo Facciale	4,26	86%	3,85	79%
Chirurgia Pediatrica	4,53	55%	4,17	47%
Geriatria	7,81	92%	7,53	101%
Malattie Infettive	11,49	73%	11,72	78%
Medicina	4,44	80%	4,72	79%
Ostetricia E Ginecologia	3,76	83%	3,90	90%
Divisione Otorino Laringoiatria	5,01	64%	4,90	70%
Traumatologia E Ortopedia	6,11	67%	6,29	67%
Urologia	5,70	90%	5,40	78%
Gastroent. Ed Endosc Digestiva	5,66	105%	5,40	94%
Nido	3,28	94%	3,09	90%
Anestesia E Rianimazione	14,78	45%	19,31	59%
Servizio Psichiatria 1	11,33	93%	10,95	82%
Servizio Psichiatria 2	8,28	112%	8,78	108%
Pneumologia	12,06	95%	13,22	95%
U.T.I.C.	6,75	91%	6,42	95%
Neuroriabilitazione				
Totale	6,37	82%	6,37	82%

Totale (con esclusione della Dermatologia)	DM	TOC	DM	TOC
	6,35	82%	6,34	82%

Gli indicatori relativi al Tasso di Occupazione dei posti letto e alla degenza media dei pazienti rimangono sostanzialmente invariati da un anno all'altro. incrementa di tre punti percentuali per via dell'incremento delle giornate di degenza.

E' necessario ricordare che i valori della Dermatologia non sono rappresentativi dell'attività svolta poiché i ricoveri in regime ordinario si riferiscono esclusivamente ai pazienti Hanseniani che, come noto, hanno degenze che posso durare anche tutta la vita. Si ribadisce che gli indicatori relativi al servizio di Anestesia e Rianimazione non sono realistici poiché sia i ricoveri che le giornate di degenza vengono attribuite al reparto che effettua la dimissione del paziente.

Descrizione reparto dimissione	2014		2015	
	IR	Turn Over	IR	Turn Over
Dermatologia	1,0	177,5	0,5	366,0
Chirurgia Generale	36,4	3,0	37,0	3,0
Chirurgia Maxillo Facciale	73,4	0,7	75,0	1,0
Chirurgia Pediatrica	44,6	3,7	40,8	4,8
Geriatria	43,2	0,6	48,9	0,1
Malattie Infettive	23,1	4,3	24,2	3,4
Medicina	65,4	1,1	60,9	1,3
Ostetricia E Ginecologia	80,4	0,8	84,7	0,4
Divisione Otorino Laringoiatria	46,8	2,8	51,9	2,1
Traumatologia E Ortopedia	40,0	3,0	39,0	3,1
Urologia	57,7	0,6	52,5	1,6
Gastroent. Ed Endosc Digestiva	67,9	0,3	63,8	0,3
Nido	105,2	0,2	106,4	0,3
Anestesia E Rianimazione	11,1	18,0	11,1	13,5
Servizio Psichiatria 1	30,0	0,8	27,5	2,3
Servizio Psichiatria 2	49,5	0,9	45,0	0,7
Pneumologia	28,7	0,7	26,2	0,7
U.T.I.C.	49,4	0,6	53,8	0,4
Neuroriabilitazione				
Totale	46,8	1,4	46,9	1,4

Totale (con esclusione della Dermatologia)	47,0	1,4	47,2	1,4
---	-------------	------------	-------------	------------

- **DM (degenza media):** esprime il numero medio di giorni di permanenza in ospedale di un ricoverato. Risulta definito dal rapporto fra giornate di degenza e casi di ricovero. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **TOC (tasso di occupazione):** corrisponde alla percentuale di posti letto mediamente occupati. Tale indicatore si calcola effettuando il rapporto tra le giornate di degenza e il numero di posti letto moltiplicati per il totale dei giorni di utilizzo nell'arco dell'anno. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **IR (indici di rotazione):** esprime il numero di pazienti che hanno mediamente occupato un posto letto nel periodo considerato; è quindi il rapporto tra il numero dei degenti e quello dei posti letto.
- **Turnover:** corrisponde al periodo di tempo, espresso in giorni o frazioni di giorno, che intercorre tra la dimissione di un paziente ed il ricovero del successivo.

Indicatori di appropriatezza

Descrizione reparto dimissione	2014				2015			
	% Lea	% Sentinella	Degenza media Lea	Degenza media Sentinella	% Lea	% Sentinella	Degenza media Lea	Degenza media Sentinella
Chirurgia Generale	23,9%	5,3%	3,45	4,11	24,3%	7,3%	3,26	6,21
Chirurgia Maxillo Facciale	38,7%	11,7%	3,13	2,93	39,2%	12,8%	3,09	2,88
Chirurgia Pediatrica	28,8%	0,7%	3,08	5,25	34,7%	0,9%	2,98	4,00
Geriatria	15,9%	15,8%	3,49	8,21	18,0%	17,2%	4,03	7,60
Malattie Infettive	19,4%	26,6%	7,96	11,33	19,8%	30,2%	7,57	10,06
Medicina	28,3%	18,1%	3,26	4,40	27,2%	16,2%	3,34	4,67
Ostetricia E Ginecologia	13,5%	0,2%	2,58	3,25	14,1%	0,3%	3,47	2,71
Divisione Otorino Laringoiatria	59,1%	3,6%	3,69	3,96	58,8%	4,2%	3,67	4,43
Traumatologia E Ortopedia	25,5%	0,5%	3,08	3,00	22,1%	0,5%	3,14	4,00
Urologia	10,9%	5,7%	4,19	5,53	13,2%	6,9%	3,88	5,08
Gastroenterol. Ed Endosc. Digestiva	11,6%	29,7%	4,76	5,48	14,8%	29,5%	4,78	6,14
Hanseniani	0,0%	0,0%			0,0%	0,0%		
Nido	3,1%	0,1%	2,61	4,00	1,6%	0,0%	3,85	
Servizio Anestesia E Rianimazione	1,1%	0,0%	2,49	1,00	1,1%	0,0%	2,00	
Servizio Psichiatria 1	11,8%	0,2%	8,19	4,00	12,1%	0,0%	6,66	
Servizio Psichiatria 2	6,9%	0,0%	5,66		6,9%	0,2%	7,84	12,00
Pneumologia	12,8%	22,9%	7,26	11,42	11,0%	17,7%	8,85	11,80
U.T.I.C.	5,6%	8,3%	2,94	6,01	4,5%	9,6%	3,37	5,15
Totale	18,7%	9,7%	3,92	7,25	18,9%	9,5%	4,04	7,07

La percentuale di Drg Lea (calcolata in base all'elenco disposto nell'allegato B del Patto per la Salute 2010-2012) del Presidio ospedaliero ha avuto un lieve incremento così come la relativa degenza media. I DRG sentinella sono anch'essi aumentati sia come numerosità sia come degenza.

Indicatori di complessità

Il Peso medio dei Drg del presidio ospedaliero ha subito un lieve diminuzione rispetto all'anno 2014; la percentuale di DRG complicati si riduce di 2 punti percentuali.

I rapporti percentuali tra Drg medico/chirurgici e Drg totali erogati si mantengono si costanti per il presidio ma si registrano comunque dei decrementi dell'attività chirurgica nei reparti che appartengono a tale area funzionale.

Descrizione reparto dimissione	2014				2015			
	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici
Dermatologia	1,29		0%	100%	1,28		0%	100%
Chirurgia Generale	1,34	17%	56%	44%	1,32	19%	60%	40%
Chirurgia Maxillo Facciale	1,02	8%	64%	36%	0,95	6%	56%	44%
Chirurgia Pediatrica	0,78	21%	33%	67%	0,73	14%	34%	66%
Geriatria	0,98	63%	2%	98%	0,95	57%	2%	98%
Malattie Infettive	1,16	41%	1%	99%	1,13	41%	1%	99%
Medicina	0,97	49%	1%	99%	0,99	48%	1%	99%
Ostetricia E Ginecologia	0,60	6%	43%	57%	0,59	5%	39%	61%
Divisione Otorino Laringoiatria	1,00	10%	66%	34%	0,95	10%	64%	36%
Traumatologia E Ortopedia	1,33	40%	68%	32%	1,32	35%	71%	29%
Urologia	1,15	37%	77%	23%	1,05	35%	76%	24%
Gastroenterol. Ed Endosc Digestiva	1,15	61%	5%	95%	1,14	60%	5%	95%
Nido	0,27	0%	0%	100%	0,26	0%	0%	100%
Servizio Anestesia E Rianimazione	3,87	100%	20%	80%	4,51	80%	42%	58%
Servizio Psichiatria 1	0,72	0%	0%	100%	0,72	0%	0%	100%
Servizio Psichiatria 2	0,74	100%	0%	100%	0,72	0%	0%	100%
Pneumologia	1,13	36%	1%	99%	1,18	46%	2%	98%
U.T.I.C.	1,49	48%	48%	52%	1,43	52%	46%	54%
Totale	0,98	33%	29%	71%	0,96	31%	30%	70%

Parti cesarei

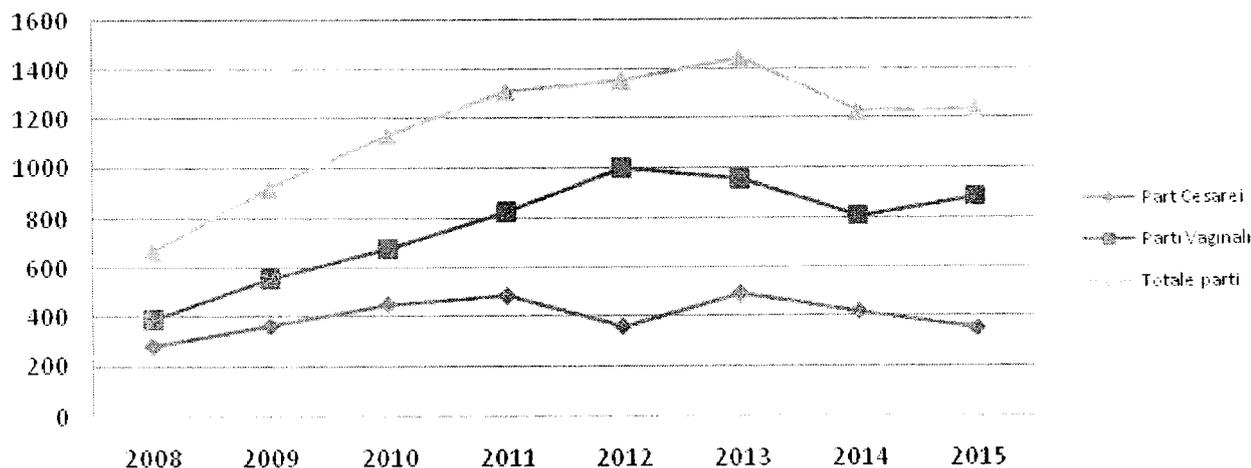
Rispetto all'anno 2014 il numero complessivo di parti effettuati presso U.O.C. Ostetricia e Ginecologia del P.O. SS. Trinità rimane sostanzialmente invariato.

Cod. DRG	Descrizione DRG	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
370	Parto Cesareo, Con Cc	32	30	20	40	39	42	42	34
371	Parto Cesareo, Senza Cc	249	334	432	447	321	453	377	317
372	Parto Vaginale Con Diagnosi Complicanti	235	51	8	3	5	9	15	24
373	Parto Vaginale Senza Diagnosi Complicanti	142	503	665	823	975	938	785	848
374	Parto Vaginale Con Sterilizzazione E/O Dilatazione E Raschiamento	9	3			18	6	9	13
375	Parto Vaginale Con Altro Intervento Eccetto Sterilizzazione E/O Dilatazione E Raschiamento	5	2	6		1	0		1
Totale parti		672	923	1131	1313	1359	1448	1228	1237

La percentuale di parti cesarei rispetto all'anno 2014 subisce un consistente decremento.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
% Pari Cesarei	42%	39%	40%	37%	26%	34%	34%	28%

Andamento parti



P.O. Binaghi

Il Presidio Ospedaliero Binaghi insiste nell'ambito della provincia di Cagliari; è uno dei sette ospedali della rete ospedaliera dell'ASL n° 8.

Dalla sua costituzione nel 1934, il Presidio ha sempre mantenuto una vocazione nell'ambito dell'assistenza pneumologica; dal maggio 2013, nell'ambito della riorganizzazione delle attività sanitarie destinate al trattamento delle patologie pneumologiche sono state trasferite presso il SS. Trinità le attività clinico assistenziali della U.O. di Pneumologia (ex Pneumologia II) e dell'U.O. Semintensiva respiratoria (ex Pneumologia III). Il presidio ospedaliero di Is Mirrionis è quindi diventato il polo di riferimento per le attività di assistenza pneumologica in acuzie, mentre al Binaghi sono indirizzate le attività di Pneumologia territoriale in grado di valutare i bisogni dei pazienti e di garantire la continuità assistenziale favorendo l'integrazione tra percorsi ospedalieri e territoriali, coordinando le attività con i MMG e i presidi di Isili e Muravera. In particolare sono stati e verranno ulteriormente sviluppati percorsi per il trattamento di pazienti affetti da BPCO e con patologie lievi anche riacutizzate e/o con rischio di patologia polmonare.

Il Binaghi è, inoltre, caratterizzato dalla presenza di centri di riferimento per alcune particolari discipline orientate alla gestione complessiva dell'utente quali il Centro per la Sclerosi Multipla, il Centro Donna e il Centro Trapianti.

Opera inoltre nel Presidio l'U.O. di Oftalmologia per il trattamento di patologia oculare della retina e del vitreo.

Il Presidio ospita il Centro Regionale Trapianti che è centro di riferimento per l'attività di donazione dei trapianti di organi, tessuti e cellule. Coordina inoltre l'attività di donazione, prelievo e trapianto di midollo per tutta la Regione; afferisce quindi alla struttura il Registro Regionale donatori di midollo.

Assistenza Ospedaliera

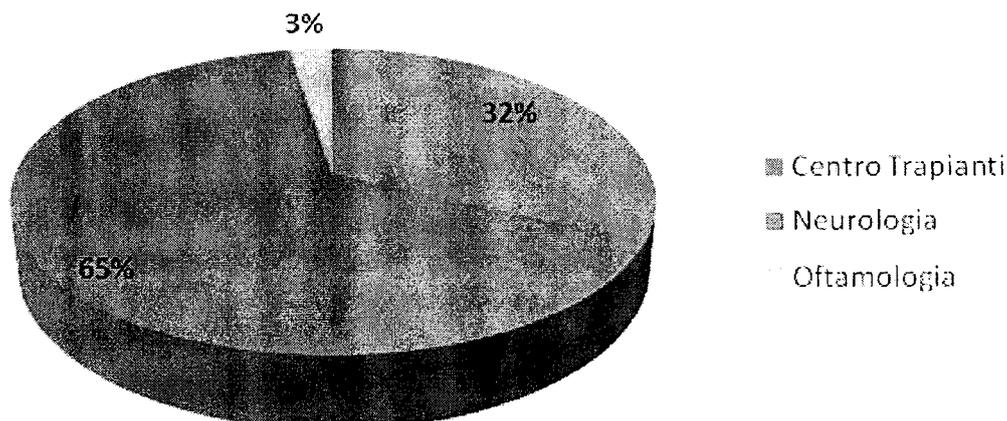
I dati di attività di ricovero ordinario ed in regime di DH / DS, nel confronto 2014-2015 sono illustrati nella tabella seguente:

Descrizione reparto dimissione	2014						2015					
	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H/DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H /DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.
Centro Trapianti	13	212	4.152	2	479	4.273	13	188	3.862	2	412	3.006
Neurologia	5	287	783	4	1.148	4.569	5	262	665	4	968	4.402
Oftamologia	6	464	917	4	1.516	1.576	6	4	5	4	44	76
Anestesia E Rianimazione	4	15	302									
Totale Complessivo	28	978	6.154	10	3.143	10.418	24	454	4.532	10	1.424	7.484

A causa della temporanea chiusura del reparto di Oftamologia in ricoveri sia in regime ordinario che in regime diurno del P.O. Binaghi si sono praticamente dimezzati. Nel corso dell'anno 2015 sono stati chiusi anche i posti letto dell'Anestesia e Rianimazione.

Il numero dei casi si riferisce al reparto che ha effettuato la dimissione del paziente; ciò significa che le giornate di degenza dell'U.O. Anestesia e Rianimazione potrebbero essere sottostimate.

Ricoveri totali Anno 2015



Indicatori di efficienza

Descrizione reparto dimissione	2014		2015	
	DM	TOC	DM	TOC
Centro Trapianti	19,6	87,5%	20,5	81,4%
Neurologia	2,7	62,6%	2,5	53,2%
Oftamologia	2,0	61,1%	1,3	0,3%
Servizio Anestesia E Rianimazione	20,1	20,7%		
Totale complessivo	6,3	97,3%	10,0	83,6%

Il Tasso di Occupazione complessivo del Presidio non è comparabile a quello dell'anno precedente a causa della chiusura dell'Oftamologia. Con riguardo invece alle singole unità operative l'occupazione dei posti letto in regime ordinario si mantiene a livello ottimale per quanto riguarda il Centro Trapianti mentre continua ad essere inferiore allo standard del 75% il TOC del Centro Sclerosi Multipla per calcolato su 250 giornate di degenza. Gli elevati valori delle degenza media del CTMO sono giustificati dalla tipologia di attività che tale U.O. svolge mentre la degenza del Centro Sclerosi subisce una lieve riduzione.

Descrizione reparto dimissione	2014		2015	
	IR	Turn Over	IR	Turn Over
Centro Trapianti	16,3	2,8	14,5	4,7
Neurologia	57,4	1,6	52,4	2,2
Oftamologia	77,3	1,3	0,7	373,8
Servizio Anestesia E Rianimazione	3,8	77,2		
Totale complessivo	34,9	4,2	18,9	2,0

Gli indici di rotazione dei posti letto nel corso del 2015 sono diminuiti per tutte e due le unità operative.

- **DM (degenza media):** esprime il numero medio di giorni di permanenza in ospedale di un ricoverato. Risulta definito dal rapporto fra giornate di degenza e casi di ricovero. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **TOC (tasso di occupazione):** corrisponde alla percentuale di posti letto mediamente occupati. Tale indicatore si calcola effettuando il rapporto tra le giornate di degenza e il numero di posti letto moltiplicati per il totale dei giorni di utilizzo nell'arco dell'anno. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **IR (indici di rotazione):** esprime il numero di pazienti che hanno mediamente occupato un posto letto nel periodo considerato; è quindi il rapporto tra il numero dei degenti e quello dei posti letto.
- **Turnover:** corrisponde al periodo di tempo, espresso in giorni o frazioni di giorno, che intercorre tra la dimissione di un paziente ed il ricovero del successivo.

Indicatori di appropriatezza

Descrizione reparto dimissione	2014				2015			
	% Lea	% Sentinella	Deg. Media Lea	Deg. Media Sentinella	% Lea	% Sentinella	Deg. Media Lea	Deg. Media Sentinella
Centro Trapianti	41%	2%	11,9	5,5	34%	1%	12,2	5,0
Neurologia	91%	1%	2,7	3,5	94%	1%	2,5	2,7
Oftamologia	100%	0%	2,0		100%	0%	1,3	
Servizio Anestesia E Rianimazione	0%	0%						
Totale complessivo	83%	1%	3,3	4,5	69%	1%	4,5	3,6

La percentuale di Drg Lea (calcolata in base all'elenco disposto nell'allegato B del Patto per la Salute 2010-2012) del Centro Sclerosi ha subito un ulteriore incremento mentre nel CTMO tale percentuale diminuisce sostanzialmente.

Indicatori di complessità

Descrizione reparto dimissione	2014				2015			
	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici
Centro Trapianti	3,54	37%	14%	86%	4,57	58%	21%	79%
Neurologia	0,75	34%	8%	92%	0,76	24%	6%	94%
Oftamologia	0,83		99%	1%	0,83		100%	0%
Servizio Anestesia E Rianimazione	4,05	100%	20%	80%				
Totale complessivo	1,44	36%	53%	47%	2,34	44%	13%	87%

Il peso medio delle UU.OO. del Presidio rispetto al 2014 ha subito degli incrementi importanti per il CTMO e più leggeri per quanto riguarda il Centro Sclerosi Multipla.

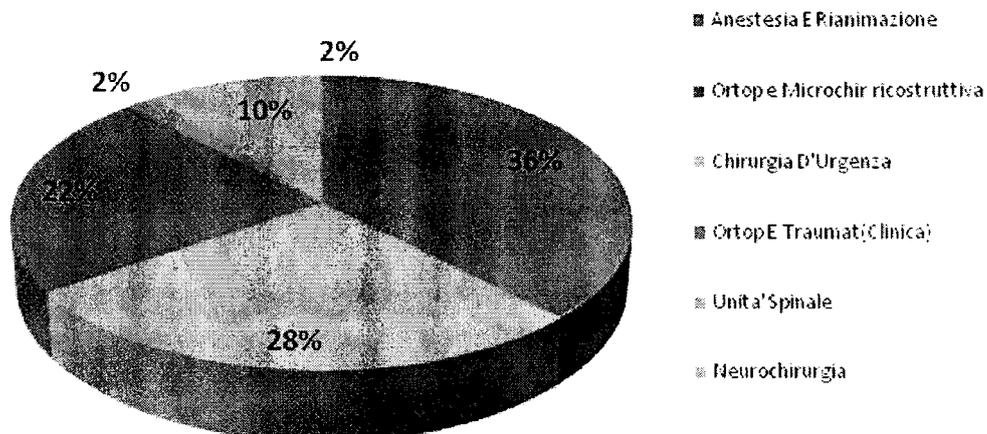
P.O. Marino

Il Presidio Ospedaliero Marino è un ospedale chirurgico, ortopedico-traumatologico situato sul Lungomare Poetto, a pochi minuti dal centro cittadino; per la presenza dell'Unità Spinale Unipolare costituisce il riferimento regionale per le lesioni midollari, svolge, inoltre, un ruolo di riferimento per il centro e sud Sardegna in relazione alla Medicina Iperbarica e della Microchirurgia Ricostruttiva. Il presidio è inserito in un contesto di rete dell'emergenza - 118, grazie al pronto soccorso 24h e alla piazzola di sosta per l'atterraggio dell'elicottero.

Reparto dimissione	2014						2015					
	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.
Anestesia E Rianimazione	6	101	1.396				6	90	1.609			
Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	38	1.779	10.856	2	234	234	38	1.692	10.606	2	202	202
Chirurgia D'Urgenza	28	1.303	8.218	1	83	83	28	1.386	7.935	1	72	72
Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	33	981	8.687	1	241	241	26	964	7.489	1	225	225
Unita' Spinale	14	81	4.461	1	26	227	14	66	4.496	1	25	141
Neurochirurgia	12	503	3.086	1	32	32	10	497	2.963	1	46	46
Totale	131	4.748	36.704	6	616	817	122	4.695	35.098	6	570	686

Nel corso dell'anno 2015 si ai ricoveri in regime notturno sia i ricoveri in regime diurno subisco un lieve calo.

Ricoveri totali Anno 2015



Indicatori di efficienza

Reparto dimissione	2014		2015	
	DM	TOC	DM	TOC
Anestesia E Rianimazione	13,8	64%	17,9	73%
Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	6,1	78%	6,3	76%
Chirurgia D'Urgenza	6,3	80%	5,7	78%
Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	8,9	72%	7,8	79%
Unita' Spinale	55,1	87%	68,1	88%
Neurochirurgia	6,1	74%	6,0	81%
Totale	7,7	77%	7,5	79%

Sia la degenza media che il tasso di occupazione non subiscono significative variazioni nel corso dell'anno 2015.

Reparto dimissione	2014		2015	
	IR	Turn Over	IR	Turn Over
Anestesia E Rianimazione	16,8	7,9	15,0	6,5
Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	46,8	1,7	44,5	1,9
Chirurgia D'Urgenza	46,5	1,5	49,5	1,6
Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	29,7	3,4	37,1	2,1
Unita' Spinale	5,8	8,0	4,7	9,3
Neurochirurgia	43,7	2,2	49,7	1,4
Totale	36,4	2,3	38,5	2,0

Alla crescita importante dell'indice di rotazione dei posti letto corrisponde nel corso del 2015 un lieve decremento dell'indice di turn over.

- **DM (degenza media):** esprime il numero medio di giorni di permanenza in ospedale di un ricoverato. Risulta definito dal rapporto fra giornate di degenza e casi di ricovero. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **TOC (tasso di occupazione):** corrisponde alla percentuale di posti letto mediamente occupati. Tale indicatore si calcola effettuando il rapporto tra le giornate di degenza e il numero di posti letto moltiplicati per il totale dei giorni di utilizzo nell'arco dell'anno. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **IR (indici di rotazione):** esprime il numero di pazienti che hanno mediamente occupato un posto letto nel periodo considerato; è quindi il rapporto tra il numero dei degenti e quello dei posti letto.
- **Turnover:** corrisponde al periodo di tempo, espresso in giorni o frazioni di giorno, che intercorre tra la dimissione di un paziente ed il ricovero del successivo.

Indicatori di appropriatezza

Reparto dimissione	2014				2015			
	% Lea	% Sentinella	Deg. Media Lea	Deg. Media Sentinella	% Lea	% Sentinella	Deg. Media Lea	Deg. Media Sentinella
Anestesia E Rianimazione	0%	3%		1,7	0%	2%		2,5
Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	45%	1%	3,3	5,4	39%	1%	3,5	4,9
Chirurgia D'Urgenza	43%	16%	3,7	5,1	44%	17%	3,6	5,2
Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	31%	0%	3,4	5,8	31%	0%	2,9	8,5
Unita' Spinale	4%	9%	48,3	78,4	0%	9%		98,5
Neurochirurgia	12%	2%	4,3	1,9	16%	2%	3,3	1,8
Totale	36%	5%	3,6	7,1	35%	6%	3,4	7,1

La percentuale di Drg Lea (calcolata in base all'elenco disposto nell'allegato B del Patto per la Salute 2010-2012) rimane sostanzialmente invariata, così come per i DRG sentinella, rispetto all'anno precedente.

Indicatori di complessità

Descrizione reparto dimissione	2014				2015			
	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici
Anestesia E Rianimazione	4,62	60%	42%	58%	4,36	25%	33%	67%
Ortopedia E Microchirurgia ricostruttiva	1,14	16%	74%	26%	1,16	16%	74%	26%
Chirurgia D'Urgenza	0,99	27%	25%	75%	0,95	27%	25%	75%
Ortopedia E Traumatologia (Clinica)	1,29	35%	62%	38%	1,26	28%	64%	36%
Unita' Spinale	1,24	8%	4%	96%	1,24	14%	0%	100%
Neurochirurgia	2,22	26%	60%	40%	1,92	36%	48%	52%
Totale	1,32	24%	55%	45%	1,26	23%	53%	47%

Nel corso del 2014 non si registrano significative variazioni del peso medio DRG; diminuisce la percentuale dei DRG chirurgici (da 55% a 53%). Si conferma anche per l'anno 2015 la particolare criticità nella Chirurgia d'Urgenza, dove la percentuale dei DRG chirurgici si attesta intorno al 33%.

P.O. S. Marcellino

E' un presidio multispecialistico, dotato di Pronto Soccorso, con specifica vocazione nel gestire le emergenze del territorio circostante. Serve una popolazione di poco più di 23.000 abitanti ma, essendo posizionato in una località marina molto frequentata, nei mesi estivi fa fronte alle esigenze sanitarie di un elevato numero di utenti. All'interno del presidio sono presenti le Unità operative di Medicina e Chirurgia. L'Ortopedia è una struttura semplice in capo alla struttura complessa di Chirurgia.

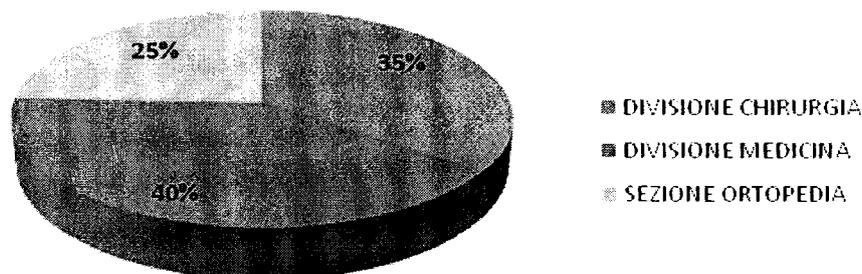
Assistenza Ospedaliera

Reparto dimissione	2014						2015					
	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./DS	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.
DIVISIONE CHIRURGIA	15	499	2.907	1	274	277	15	454	2.691	1	323	324
DIVISIONE MEDICINA	24	777	5.348	1	204	2.670	24	712	4.970	1	174	1.575
SEZIONE ORTOPEDIA	3	50	133	1	16	34	3	42	122	1		
Totale	42	1.326	8.388	3	494	2.981	42	1.208	7.783	3	497	1.899

Nel corso del 2015 sono stati complessivamente effettuati 1.705 ricoveri per un totale di 9.682 giornate di cura. I ricoveri ordinari sono quindi diminuiti del 8,9% e le giornate di degenza parallelamente sono decrementate del 7.2%. i ricoveri diurni sono rimasti invariati ma i relativi accessi hanno subito un forte decremento pari 36,3%.

Il numero dei casi si riferisce al reparto che ha effettuato la dimissione del paziente.

Ricoveri totali Anno 2015



Indicatori di efficienza

Reparto dimissione	2014		2015	
	DM	TOC	DM	TOC
DIVISIONE CHIRURGIA	5,8	53,1%	5,9	49,2%
DIVISIONE MEDICINA	6,9	61,1%	7,0	56,7%
SEZIONE ORTOPEDIA	2,7	12,1%	2,9	11,1%
Totale	6,3	54,7%	6,4	50,8%

La degenza media del Presidio Ospedaliero San Marcellino rimane pressoché invariata rispetto all'anno 2014; infatti il decremento del numero delle giornate di degenza viene compensato dal decremento del numero dei ricoveri. Il tasso di occupazione si mantiene basso ed al di sotto dei valori minimi contemplati a livello regionale e nazionale.

Reparto dimissione	2014		2015	
	IR	Turn Over	IR	Turn Over
DIVISIONE CHIRURGIA	33,3	5,1	30,3	6,1
DIVISIONE MEDICINA	32,4	4,4	29,7	5,3
SEZIONE ORTOPEDIA	16,7	19,2	14,0	23,2
Totale	31,6	5,2	28,8	6,2

Dalla tabella sopra emerge un decremento dell'indice di rotazione; nell'anno 2015 sono mediamente transitati circa 29 pazienti per posto letto. Il miglioramento di tale indice ha comportato l'aumento di una giornata dell'indice di *turnover*; attualmente presso il presidio intercorrono 6,2 giornate dalla dimissione di un paziente al ricovero del successivo.

- **DM (degenza media):** esprime il numero medio di giorni di permanenza in ospedale di un ricoverato. Risulta definito dal rapporto fra giornate di degenza e casi di ricovero. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **TOC (tasso di occupazione):** corrisponde alla percentuale di posti letto mediamente occupati. Tale indicatore si calcola effettuando il rapporto tra le giornate di degenza e il numero di posti letto moltiplicati per il totale dei giorni di utilizzo nell'arco dell'anno. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **IR (indici di rotazione):** esprime il numero di pazienti che hanno mediamente occupato un posto letto nel periodo considerato; è quindi il rapporto tra il numero dei degenti e quello dei posti letto.
- **Turnover:** corrisponde al periodo di tempo, espresso in giorni o frazioni di giorno, che intercorre tra la dimissione di un paziente ed il ricovero del successivo.

Indicatori di appropriatezza

Reparto dimissione	2014				2015			
	% Lea	% Sentinella	Deg. media Lea	Deg. media Sentinella	% Lea	% Sentinella	Deg. media Lea	Deg. media Sentinella
DIVISIONE CHIRURGIA	25,1%	14,2%	4,8	6,7	31,7%	13,9%	4,7	7,5
DIVISIONE MEDICINA	7,7%	8,4%	5,2	5,6	9,1%	7,6%	4,2	5,1
SEZIONE ORTOPEDIA	72,0%	0,0%	2,7		90,5%	0,0%	2,8	
Totale	16,7%	10,3%	4,5	6,2	20,4%	9,7%	4,3	6,4

In relazione ai Drg Lea si registra un importante incremento rispetto all'anno precedente; la degenza media di tale tipologia di ricoveri continua ad attestarsi su valori alti.

Indicatori di complessità

Reparto dimissione	2014				2015			
	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici
DIVISIONE CHIRURGIA	1,06	34%	43%	57%	1,01	30%	38%	62%
DIVISIONE MEDICINA	0,96	71%	0%	100%	0,94	65%	0%	100%
SEZIONE ORTOPEDIA	0,65	0%	0%	100%	0,64	11%	0%	100%
Totale	0,98	53%	16%	84%	0,96	49%	14%	86%

Nel corso dell'anno 2014 il peso medio dei ricoveri del presidio ospedaliero rimane invariato, diminuisce invece di quattro punti percentuali il numero di casi complicati.

Si conferma, come nel caso del P.O. San Giuseppe, la vocazione medica del presidio ed - anche in questo caso, appare ancora elevato il numero di casi medici presenti nella Divisione Chirurgia.

- *% totale DRG Lea sul totale dei dimessi: rappresenta un indicatore di appropriatezza definito rapportando i dimessi con DRG "LEA" sul totale dei dimessi. Il D.P.C.M. del 29 novembre 2001 (sui livelli essenziali di assistenza) individua, infatti, all'allegato 2 C, n. 43 DRG potenzialmente a rischio di inappropriata organizzazione in regime di ricovero ordinario:*
- *% totale DRG Sentinella sul totale dei dimessi: rappresentano casi frequentemente caratterizzati da pratiche di ricovero opportunistiche.*

P.O. S. Giuseppe

Il P.O. di Isili è l'unica struttura ospedaliera presente nel territorio Sarcidano-Barbagia di Seulo. Serve un bacino d'utenza di circa 30.000 persone. Costituisce l'unica struttura del territorio in grado di garantire il pronto soccorso H 24, i ricoveri ordinari internistici e chirurgici, le prestazioni in regime di Dh-Ds e le prestazioni ambulatoriali, più le attività di diagnostica per immagini e laboratoristica disponibili sulle 24 ore. E' una struttura ospedaliera a forte integrazione territoriale, in grado di gestire le urgenze di bassa e media gravità, in grado di stabilizzare i pazienti più critici, per poi provvedere a trasferirli in strutture più attrezzate dal punto di vista diagnostico e terapeutico.

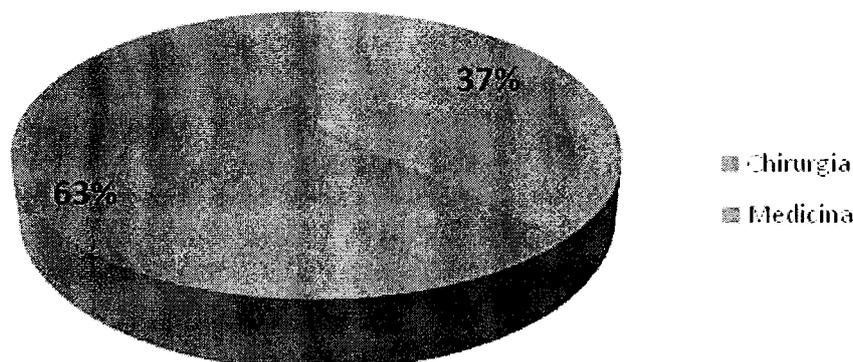
Dati strutturali

Reparto dimissione	2014						2015					
	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./D.S.	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.	Posti letto R.O.	n. casi R.O.	gg degenza R.O.	Posti letto D.H./D.S.	n. casi D.H./D.S.	n. accessi D.H./D.S.
Chirurgia	9	453	2.037	3	335	345	9	487	2.526	3	323	324
Medicina	25	1210	7.086	3	229	1725	25	1181	6.916	3	174	1575
Totale complessivo	34	1.663	9.123	6	564	2.070	34	1.668	9.442	6	497	1.899

A fronte di un numero di ricoveri ordinari rimasti invariati rispetto al 2014 si assiste a un incremento del numero di giornate di degenza (+3.5%). Il numero dei DH/DS e i relativi accessi diminuiscono rispettivamente del 12% e dell'8.2%.

Il numero dei casi si riferisce al reparto che ha effettuato la dimissione del paziente; ciò significa che le giornate di degenza dell'U.O. Anestesia e Rianimazione potrebbero essere sottostimate.

Ricoveri totali Anno 2015



Indicatori di efficienza

Reparto dimissione	2014		2015	
	DM	TOC	DM	TOC
CHIRURGIA	4,5	62,0%	5,2	76,9%
MEDICINA	5,9	77,7%	5,9	75,8%
Totale complessivo	5,5	73,5%	5,7	76,1%

L'aumento delle giornate di degenza ha portato, a fronte di un numero invariato di posti letto, un generale incremento del Tasso di Occupazione del presidio. Anche la degenza media ha subito un lieve incremento.

Reparto dimissione	2014		2015	
	IR	Turn Over	IR	Turn Over
CHIRURGIA	50,3	2,8	54,1	1,6
MEDICINA	48,4	1,7	47,2	1,9
Totale complessivo	48,9	2,0	49,1	1,8

Gli indici di rotazione dei posti letto e il turn over della Medicina non variano in maniera sostanziale rispetto al 2014 mentre per la chirurgia i due indici migliorano.

- **DM (degenza media):** esprime il numero medio di giorni di permanenza in ospedale di un ricoverato. Risulta definito dal rapporto fra giornate di degenza e casi di ricovero. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **TOC (tasso di occupazione):** corrisponde alla percentuale di posti letto mediamente occupati. Tale indicatore si calcola effettuando il rapporto tra le giornate di degenza e il numero di posti letto moltiplicati per il totale dei giorni di utilizzo nell'arco dell'anno. Tale indicatore tiene conto anche dei trasferimenti interni.
- **IR (indici di rotazione):** esprime il numero di pazienti che hanno mediamente occupato un posto letto nel periodo considerato; è quindi il rapporto tra il numero dei degenti e quello dei posti letto.
- **Turnover:** corrisponde al periodo di tempo, espresso in giorni o frazioni di giorno, che intercorre tra la dimissione di un paziente ed il ricovero del successivo.

Indicatori di appropriatezza

Reparto dimissione	2014				2015			
	% Lea	% Sentinella	Degenza Media DRG Lea	Degenza Media DRG Sentinella	% Lea	% Sentinella	Degenza Media DRG Lea	Degenza Media DRG Sentinella
CHIRURGIA	28,9%	15,0%	3,08	6,01	37,4%	10,1%	3,60	8,04
MEDICINA	27,7%	21,6%	4,66	5,29	22,0%	23,5%	3,93	5,46
Totale complessivo	28,0%	19,8%	4,21	5,44	26,5%	19,6%	3,80	5,85

La percentuale di Drg Lea e la relativa degenza media (calcolata in base all'elenco disposto nell'allegato B del Patto per la Salute 2010-2012) del Presidio ospedaliero hanno avuto un decremento; anche la percentuale di DRG Sentinella è diminuita a fronte di una degenza media lievemente in crescita.

Indicatori di complessità

Reparto dimissione	2014				2015			
	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici	Peso medio	% casi complicati	% DRG chirurgici	% DRG medici
CHIRURGIA	0,99	30,9%	34,7%	65,3%	0,90	11,8%	27,3%	72,7%
MEDICINA	0,88	59,0%	0,2%	99,8%	0,88	58,8%	0,0%	100,0%
Totale complessivo	0,91	48,8%	9,6%	90,4%	0,88	40,9%	8,0%	92,0%

Nel 2015 il peso medio si mantiene pressoché costante, mentre la percentuale dei DRG complicati diminuisce complessivamente di otto punti percentuali per effetto della variazione in diminuzione consistente nel reparto di Chirurgia.

Si conferma la vocazione medica del presidio, anche se appare anomalo l'elevato numero di casi medici presenti nella Divisione Chirurgia.

E' necessario comunque ricordare che la presenza del Pronto Soccorso all'interno del presidio non permette un'opportuna programmazione dei ricoveri chirurgici e medici.

B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato

Di precisa che per l'anno 2015 non sono stati assegnati a questa azienda specifici obiettivi di attività.

5. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

5.1. Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico finanziari

In relazione ai macro-obiettivi economico finanziari dell'anno 2015 è necessario precisare che nell'allegato alla D.G.R n. 1/14 del 13/01/2015 sono stati previsti i seguenti obiettivi relativi alla gestione economico finanziaria delle Aziende Sanitarie:

1. Obiettivi comuni alle Aziende Sanitarie (G. Gestione economico-finanziaria delle Aziende Sanitarie):
 - Obiettivi generali: "Definire un piano di rientro dal disavanzo delle Aziende Sanitarie allo scopo di migliorare la capacità dell'intero Sistema di garantire il rispetto dei vincoli di bilancio, in coerenza con l'attuale fase di risanamento della finanza pubblica regionale".
 - Obiettivi specifici:
 - i. "Avviare la gestione in forma integrata e unitaria di specifiche attività tecniche, amministrative e di supporto, finalizzate a forti e progressive forme di aggregazione, nel rispetto delle direttive e linee di indirizzo fornite dalla Giunta regionale (ex L.R. n. 23/2014, art. 9 comma 3, lett. b)";
 - ii. "Controllare l'andamento dei costi della produzione a livello complessivo, anche attraverso la predisposizione e l'attuazione di un programma strutturato di azioni di rientro, validato dal Comitato di cui alla D.G.R. n. 38/27 del 30/9/2014";
 - iii. "Monitorare la qualità e uniformità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza erogati".
2. Obiettivi specifici per le Aziende Sanitarie: "Definire i rapporti attivi e passivi dei presidi ospedalieri di cui all'art. 9 comma 1, lett. b) e c) della L.R. n. 23/2014 facenti capo alle precedenti aziende e predisposizione dei necessari documenti contabili, secondo il nuovo assetto delle ASL, per la successione delle aziende ospedaliere. (ex L.R. n. 23/2014, art. 9 comma 3, lett. a").

Con riguardo al punto 1. Obiettivo generale della macro-categoria "Obiettivi comuni alle Aziende sanitarie", relativo alla predisposizione di un Piano di Rientro dal Disavanzo, tutte le Aziende Sanitarie della Regione sono state invitate, a seguito della DGR n. 63/24 del 15/12/2015, dal Comitato permanente per il monitoraggio dell'andamento della gestione delle Aziende Sanitarie (istituito con D.G.R. n. 38/27 del 30/09/2014) a predisporre un Piano di Rientro strutturato per l'anno 2016 ma non per l'anno 2015.

Per cui lo slittamento dei tempi di predisposizione del documento in questione sono dovuti esclusivamente alla diversa tempistica successivamente data dal Comitato permanente per il monitoraggio dell'andamento della gestione delle Aziende Sanitarie agli obiettivi generali di natura economico finanziaria previsti nella D.G.R n. 1/14 del 13/01/2015.

In relazione agli Obiettivi specifici punto "1.i", si è in attesa delle disposizioni della Giunta Regionale per l'avvio e la gestione in forma integrata e unitaria di specifiche attività tecniche, amministrative e di supporto, finalizzate a forti e progressive forme di aggregazione

Con riguardo invece agli Obiettivi specifici dei punti "1.ii" e "1.iii" appartenenti alla macro-categoria "Obiettivi comuni alle Aziende sanitarie", si rimanda a quanto detto per l'Obiettivo generale e si precisa che questa Azienda, anche grazie ai periodici incontri con il Comitato permanente per il monitoraggio dell'andamento della gestione delle Aziende Sanitarie e al lavoro svolto dai servizi interni alla Asl, ha costantemente monitorizzato l'andamento dei costi della produzione nel rispetto della qualità e uniformità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza.

In relazione al punto 2 (Obiettivi specifici per le Aziende Sanitarie) si attesta che in data 01/07/2015 lo scorporo e l'incorporazione dei due PP.OO. Microcitemico e Businco hanno acquisito piena efficacia giuridica e che, con deliberazione n. 849 del 01/07/2015, è stato approvato il Protocollo di Intesa tra le due aziende interessate finalizzato a regolamentare i rapporti attivi e passivi e le obbligazioni reciproche derivanti dallo scorporo e dalla incorporazione.

Visto il nuovo Piano dei Conti e l'impossibilità di riconciliazione con i conti degli esercizi precedenti, si rimanda l'analisi dei costi direttamente al paragrafo successivo relativo all'analisi dei conti da mod. CE.



5.2. Confronto Ce preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

5.2.1. Valore della produzione

Si riporta di seguito una tabella che evidenzia gli scostamenti tra consuntivo 2015, preventivo 2015 e consuntivo 2014. E' necessario precisare che al momento della redazione del preventivo non erano ancora definiti i tempi e le modalità dello scorporo dei PP.OO. Businco e Microcitemico; il valore della produzione e i relativi costi sono stati quindi stimati per l'intero anno e non per 6 mesi.

Cadre SPICE	VOCE SPICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Cons 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	857.933.823	838.119.000	780.392.746	- 77.541.076	- 57.726.254
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	841.324.679	817.561.000	767.121.364	- 74.203.315	- 50.439.636
AA0030	A.1.A.1) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	841.324.679	817.561.000	767.121.364	- 74.203.315	- 50.439.636
AA0040	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	16.522.418	20.558.000	13.271.383	- 3.251.035	- 7.286.617
AA0060	A.1.B.1) da Regione e Prov. Aut. (extra fondo)	16.522.418	-	13.106.183	- 3.416.234	- 13.106.183
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione (extra fondo)	-	-	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	165.199	165.199	165.199
AA0180	A.1.C) Contributi in conto esercizio per ricerca	-	-	-	-	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione e altri soggetti pubblici per ricerca corrente	-	-	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	86.726	-	-	86.726	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	2.839.308	2.839.308	2.839.308
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.S. regionale	-	-	2.839.308	2.839.308	2.839.308
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-	-
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da Regione per quota F.S.	-	-	-	-	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	-	-	-	-	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti per ricerca	-	-	-	-	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	5.435.793	4.480.000	4.079.132	- 1.356.662	- 400.868
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	603.707	87.000	83.585	- 520.122	- 3.415
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate a Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	603.707	87.000	-	603.707	87.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti	-	-	60.992	60.992	60.992
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici extraregione	-	-	22.593	22.593	22.593
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/ residenti extr	-	-	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg	-	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.537.367	1.454.000	1.376.834	- 160.534	- 77.166
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.294.719	2.939.000	2.618.714	- 676.006	- 320.286
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	135.397	106.000	167.995	32.598	61.995
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.663.050	2.359.000	2.046.363	- 616.687	- 312.637
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	484.401	474.000	156.997	- 327.404	- 317.003
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (A	-	-	247.359	247.359	247.359
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	11.871	-	-	- 11.871	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende Sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.568.812	1.927.000	14.395.783	12.826.972	12.468.783
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	388.366	310.000	389.722	1.355	79.722
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando c/o la Regione	-	-	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	787.378	966.000	703.417	- 83.961	- 262.583
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando in Az	787.378	966.000	703.417	- 83.961	- 262.583
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti Pubblici	-	-	-	-	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando pres	-	-	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti Pubblici	-	-	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Altri soggetti Pubblici	-	-	-	-	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.068	-	13.302.645	12.909.577	13.302.645
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da Aziende Farmaceutiche per Pay Back	-	-	12.983.093	12.983.093	12.983.093
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	393.068	651.000	319.552	- 73.516	- 331.448
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	6.153.913	6.493.000	5.297.194	- 856.720	- 1.195.806
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulat	5.903.014	5.897.000	5.173.234	- 729.780	- 723.766
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	69.927	66.000	123.960	54.032	57.960
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) - Altro	180.972	530.000	-	- 180.972	- 530.000
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.194.445	1.889.000	2.611.148	416.703	722.148
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dello Stato	-	-	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.194.445	1.889.000	1.973.249	- 221.196	- 84.249
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-	637.899	637.899	637.899
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.471.858	2.604.000	2.418.701	- 53.156	- 185.299
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	183.264	114.000	644.199	460.935	530.199
AA1080	A.9.B) Affitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	955.501	976.000	616.675	- 368.826	- 359.325
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.303.092	1.514.000	1.157.827	- 145.265	- 356.173
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	875.758.644	855.512.000	806.355.397	- 69.403.247	- 49.156.603

L'analisi e il confronto dei modelli CE sopra riportati è per l'anno 2015 particolarmente difficoltosa a causa dello scorporo dei PP.OO. Businco e Microcitemico avvenuto a metà esercizio.

Come si vede dalla tabella i principali scostamenti sul Valore della Produzione derivano dal decremento dei contributi in Conto Esercizio assegnati con DGR n. 67/21 del 29/12/2015, in particolare:

- Rispetto ai valori del 2014 sono stati assegnati circa 77,5 milioni di euro in meno a fronte di costi semestrali stimati per i due presidi pari a circa 62 milioni di euro;
- Lo scostamento con il preventivo 2015 deriva esclusivamente dal fatto che ai tempi della redazione dello stesso la RAS aveva comunicato una assegnazione provvisoria di € 817.561.000.

Gli effetti dello scorporo di si vedono anche nelle partite relative ai ricavi da prestazione, nei contributi extra fondo e nei finanziamenti finalizzati a investimenti.

5.2.2. Costi della produzione

Si riporta di seguito la tabella contenete gli scostamenti tra consuntivo 2015, preventivo 2015 e consuntivo 2014. Si ribadisce che al momento della redazione del preventivo non erano ancora definiti i tempi e le modalità dello scorporo dei PP.OO. Businco e Microcitemico; il valore della produzione e i relativi costi sono stati quindi stimati per l'intero anno e non per 6 mesi.

5.2.2.1. Acquisto di beni

Codice SP/CE	VOCE SPICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA0010	B.1) Acquisti di beni	154.249.080	154.378.000	126.270.360	- 27.978.721	- 28.107.640
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	150.575.902	150.162.000	123.853.397	- 26.722.505	- 26.308.603
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	105.634.389	105.366.000	88.552.066	- 17.082.323	- 16.813.934
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	102.909.165	103.196.000	88.090.980	- 14.818.185	- 15.105.020
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.725.224	2.170.000	461.086	- 2.264.138	- 1.708.914
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	37.805.111	38.637.000	29.356.527	- 8.448.584	- 9.280.473
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	26.419.133	27.835.000	20.616.764	- 5.802.368	- 7.218.236
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.522.178	2.000	1.748.864	226.686	1.746.864
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	9.863.800	10.800.000	6.990.898	- 2.872.902	- 3.809.102
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.355.191	1.260.000	1.444.200	89.009	184.200
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.901.188	3.000.000	3.038.529	1.137.340	38.529
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.499.043	745.000	285.662	- 1.213.380	- 459.338
BA0280	B.1.A.7) Materiali e Prodotti per uso veterinario	20.150	37.000	20.748	598	16.252
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.569.103	575.000	894.075	- 675.028	319.075
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	791.727	542.000	261.590	- 530.137	- 280.410
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.673.179	4.216.000	2.416.962	- 1.256.216	- 1.799.038
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	7.405	10.000	3.040	- 4.365	- 6.960
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	274.192	264.000	220.842	- 53.349	- 43.158
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.992.444	2.500.000	1.351.699	- 640.746	- 1.148.301
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.033.625	1.000.000	559.860	- 473.765	- 440.140
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-

Il consistente decremento negli acquisti di beni sanitari, rispetto al consuntivo 2014 e al preventivo 2015 che sul totale della voce sono perfettamente allineati, è in buona parte dovuto alla cessione dei due presidi ospedalieri per i quali è stata stimata una spesa di circa 24,6 milioni di euro a fronte di un decremento totale di circa 28 milioni.

Analizzando le principali voci di spesa si può affermare che:

- Si è verificato un incremento di circa 2 milioni di euro nell'acquisto di prodotti farmaceutici rispetto al consuntivo 2014 e al preventivo 2015 poiché il valore stimato di tale voce per un semestre dei due presidi è di circa 19,1 milioni (comprensivi di File F);
- Si è verificato un decremento di circa 3,4 milioni di euro nell'acquisto di dispositivi medici rispetto al consuntivo 2014 poiché il valore stimato di tale voce per un semestre dei due presidi è di circa 5 milioni di euro;
- Sempre con riguardo ai dispositivi medici nel preventivo 2015 erano stato prudenzialmente sovrastimati di circa 800 mila euro.

Con riguardo agli acquisti di beni non sanitari il consistente decremento è dato, oltre che dalla cessione dei due ospedali, dal calo del prezzo dei combustibili e dalle azioni volte dall'Azienda per favorire la dematerializzazione dei documenti cartacei che ha portato a una consistente diminuzione della spesa per il materiale di cancelleria.

5.2.2.2. Acquisto di servizi sanitari

Codice SP/CE	VOCE SPICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	406.815.064	404.623.000	402.556.879	- 4.258.185	- 2.066.121
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	63.083.143	62.193.000	62.115.567	- 967.576	- 77.433
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	99.990.889	97.000.000	98.822.514	- 1.168.375	- 1.822.514
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	65.373.526	63.824.000	65.530.286	- 156.760	- 1.706.286
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	22.302.257	26.779.000	22.191.820	- 110.437	- 4.587.180
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.833.101	10.571.000	10.873.168	- 40.067	- 302.168
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.591.870	12.429.000	11.489.376	- 1.102.494	- 939.624
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	65.375.318	65.634.000	65.392.533	- 17.215	- 241.467
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.827.915	7.396.000	8.132.713	- 304.798	- 736.713
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	3.252.921	3.000.000	3.585.424	- 332.503	- 585.424
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni trasporto sanitari	5.183.990	5.181.000	5.111.381	- 72.609	- 69.619
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	37.554.593	37.929.000	36.085.638	- 1.468.954	- 1.843.362
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.875.329	3.000.000	2.019.303	- 856.025	- 980.697
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.566.726	2.250.000	2.165.290	- 401.436	- 84.710
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios	7.341.234	6.922.000	8.460.638	- 1.119.404	- 1.538.638
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	662.252	515.000	581.227	- 81.025	- 66.227
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-	-

Dal confronto tra preventivo 2015 e consuntivo 2015 emerge:

- Una sottostima di 1,8 milioni della farmaceutica convenzionata;
- Una sottostima di 2 milioni di euro sull'acquisto di specialistica ambulatoriale da medici SUMAI;
- Una sovrastima di 4,5 milioni di euro sull'acquisto di prestazioni di assistenza riabilitativa da privato.

Tali valori portano a uno scostamento complessivo rispetto al consuntivo di circa -2 milioni di euro.

Lo scostamento rispetto al consuntivo 2014 sull'acquisto di servizi sanitari è invece di -4,2 milioni derivanti da:

- Una minor spesa per la farmaceutica convenzionata (-1,1 milioni di euro);
- Una minor spesa per la medicina di base convenzionata e in particolare per i Pediatri di Libera Scelta che da soli registrano un decremento di 864 mila euro;
- Una minor spesa per l'acquisto di assistenza protesica da privato di circa 1,1 milioni di euro;
- Una minor spesa di acquisto di prestazioni di riabilitazione e di assistenza agli anziani da privato di circa 1,4 milioni

Per quanto riguarda l'incremento della voce BA1350 è necessario segnalare che sono state attivate pagate le convenzioni sanitarie con l'AOU di Cagliari per l'emodinamica (500 mila euro) e per la neuropsichiatria infantile e la pediatria (2,9 milioni di euro); tale incremento è andato totalmente a coprire le azioni di risparmio fatte sulle altre voci che compongono tale livello di aggregazione della spesa di cui si riporta il dettaglio:

VOCE SPICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios	7.341.234	6.922.000	8.460.638	- 1.119.404	- 1.538.638
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	264.117	400.000	3.759.090	- 3.494.972	- 3.359.090
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da Terzi - Altri enti pubblici	-	-	-	-	-
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.874.012	6.401.000	4.408.750	- 2.465.261	- 1.992.250
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.301.268	3.248.000	2.264.312	- 36.956	- 983.688
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-	-
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	677.437	470.000	709.836	- 32.398	- 239.836
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario -area sanitaria	1.069.899	1.178.000	650.128	- 419.771	- 527.872
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale -area sanitaria	1.657.920	380.000	191.927	- 1.465.992	- 188.073
B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	1.167.488	1.125.000	592.548	- 574.941	- 532.452
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	203.105	121.000	292.798	- 89.692	- 171.798
B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	203.105	121.000	292.798	- 89.692	- 171.798
B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti Pubblici e da Unr	-	-	-	-	-
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregio	-	-	-	-	-

5.2.2.3. Acquisto di servizi non sanitari

Codice SP/CE	VOCE SP/ICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	53.383.016	53.180.000	48.360.768	- 5.022.247	- 4.819.232
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	49.532.575	50.220.000	45.371.716	- 4.160.858	- 4.848.284
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	-	-	-	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	9.803.578	9.000.000	9.012.021	- 791.557	12.021
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.899.087	3.271.000	3.172.067	- 727.020	- 98.933
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	33.365	33.365	33.365
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	380.087	549.000	457.348	77.261	- 91.652
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	2.943.756	2.778.000	2.385.627	- 558.129	- 392.373
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.927.499	1.809.000	1.454.228	- 473.271	- 354.772
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.410.100	1.292.000	1.306.140	- 103.960	14.140
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.797.547	6.698.000	4.914.338	- 1.883.209	- 1.783.662
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	707.791	1.910.000	1.055.239	347.448	- 854.761
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	5.611.647	7.500.000	6.637.170	1.025.522	- 862.830
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.299.271	4.000.000	3.577.026	1.277.755	- 422.974
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	3.312.376	3.500.000	3.060.143	- 252.233	- 439.857
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	16.051.483	15.413.000	14.944.173	- 1.107.310	- 468.827
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	16.051.483	15.413.000	14.944.173	- 1.107.310	- 468.827
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.009.621	2.318.000	2.414.009	- 595.612	96.009
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	3.000.966	2.318.000	2.414.009	- 586.957	96.009
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	30.244	-	73.593	43.349	73.593
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	131.075	-	33.935	- 97.140	33.935
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.999.812	1.500.000	1.535.394	- 464.418	35.394
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	839.835	818.000	771.087	- 68.748	- 46.913
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	8.655	-	-	8.655	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.655	-	-	8.655	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regioni, soggetti Pubblici e da UO	-	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra-regionali)	-	-	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	840.820	642.000	575.043	- 265.778	- 66.957
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	840.820	642.000	575.043	- 265.778	- 66.957

Anche in questo caso il decremento negli acquisti di servizi non sanitari, rispetto al consuntivo 2014 e al preventivo 2015 che sul totale della voce sono perfettamente allineati, è in buona parte dovuto alla cessione dei due presidi ospedalieri per i quali è stato stimata una spesa di circa 5 milioni di euro a fronte di un decremento totale di 5,7 milioni.

L'unico incremento di costo che è necessario segnalare è quello relativo alle R.C. Professionali; tale aumento era già stato previsto in sede di preventivo poiché era stato appurato che con la nuova gara non si sarebbero potuti mantenere i premi assicurativi pagati negli anni precedenti già eccessivamente bassi rispetto ai prezzi di mercato.

5.2.2.4. Manutenzioni e riparazioni

Codice SP/CE	VOCE SP/ICE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	20.470.960	18.170.000	15.861.210	- 4.609.750	- 2.308.790
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	15.085.629	12.600.000	9.331.340	- 5.754.289	- 3.268.660
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	447.246	447.246	447.246
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.572.442	4.750.000	4.871.206	298.764	121.206
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	388.643	453.000	694.802	306.159	241.802
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	166.177	158.000	202.513	36.336	44.513
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	258.070	209.000	314.103	56.033	105.103
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-

Le voci di spesa relative alle manutenzioni e riparazioni - se considerate al netto del valore stimato per i PP.OO. Businco e Microcitemico pari a 4,5 milioni di euro - si sono mantenute costanti rispetto al 2014.

I costi relativi alle manutenzioni dei fabbricati sono stati invece sovrastimati in sede di redazione del preventivo.

5.2.2.5. Godimento di beni di terzi

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	9.981.406	10.380.000	8.676.821	- 1.304.585	- 1.703.179
BA2000	B.4.A) Affitti passivi	1.563.048	2.082.000	1.388.723	- 174.325	- 693.277
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	8.412.282	8.297.000	7.283.541	- 1.128.741	- 1.013.459
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.163.678	3.200.000	2.565.498	- 598.180	- 634.502
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	5.248.604	5.097.000	4.718.043	- 530.560	- 378.957
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	6.076	1	4.557	- 1.519	4.556
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	6.076	1	4.557	- 1.519	4.556
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-

Il decremento del voce "Godimento beni di terzi" - sia rispetto al Consuntivo 2014 che rispetto al Preventivo 2015 - è dovuto alla cessione dei noleggi relativi al funzionamento dei PP.OO. Businco e Microcitemico.

5.2.2.6. Costo del personale

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA2080	Totale Costo del personale	269.840.109	268.137.000	245.379.656	- 24.460.453	- 22.757.344
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	228.430.512	227.020.000	207.027.425	- 21.403.087	- 19.992.575
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	130.159.256	129.021.000	118.117.874	- 12.041.383	- 10.903.126
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	111.287.412	110.293.000	102.249.087	- 9.038.326	- 8.043.913
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	107.259.368	106.265.000	99.180.008	- 8.079.360	- 7.084.992
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.028.044	4.028.000	3.069.079	- 958.965	- 958.922
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - Altro	-	-	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	18.871.844	18.728.000	15.868.787	- 3.003.057	- 2.859.213
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	17.443.067	17.714.000	14.896.848	- 2.546.220	- 2.817.152
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.428.777	1.014.000	971.939	- 456.837	- 42.061
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - Altro	-	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	98.271.256	97.999.000	88.909.551	- 9.361.705	- 9.089.449
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	93.088.276	94.599.000	86.490.071	- 6.598.204	- 8.108.929
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.182.980	3.400.000	2.419.480	- 2.763.500	- 980.520
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	907.727	969.000	919.722	11.995	49.278
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	736.041	799.000	775.046	39.005	23.954
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	736.041	799.000	775.046	39.005	23.954
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	171.685	170.000	144.675	- 27.010	- 25.325
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	171.685	170.000	99.760	- 71.925	- 70.240
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	44.915	44.915	44.915
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	24.364.723	24.329.000	22.006.799	- 2.357.924	- 2.322.201
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	129.570	219.000	112.767	- 16.803	- 106.233
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	129.570	219.000	112.767	- 16.803	- 106.233
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	24.235.154	24.110.000	21.894.032	- 2.341.122	- 2.215.968
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	21.305.399	23.151.000	19.605.650	- 1.699.749	- 3.545.350
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.929.755	959.000	2.288.382	- 641.373	- 1.329.382
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	16.137.146	15.819.000	15.425.710	- 711.436	- 393.290
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.051.927	994.000	786.093	- 265.834	- 207.907
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.051.927	994.000	786.093	- 265.834	- 207.907
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	-	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.085.219	14.825.000	14.639.616	- 445.602	- 185.384
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.022.343	14.825.000	14.568.244	- 454.099	- 256.756
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	62.876	-	71.372	8.497	71.372
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-	-

Anche il costo del personale - considerato al netto del valore stimato per i PP.OO. Businco e Microcitemico pari a 25 milioni di euro - si è mantenuto costante rispetto al 2014.

5.2.2.7. Oneri diversi di gestione

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.169.253	2.926.000	2.881.407	- 287.846	- 44.593
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	822.215	1.174.000	707.873	- 114.342	- 466.127
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.347.039	1.752.000	2.173.534	- 173.505	421.534
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	467.424	549.000	398.384	- 69.040	- 150.616
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.879.615	1.203.000	1.775.150	- 104.465	572.150

Anche relativamente a tali voci di spesa si registra un decremento - sia rispetto al Consuntivo 2014 che rispetto al Preventivo 2015 - addebitabile alla cessione dei PP.OO. Businco e Microcitemico.

5.2.2.8. Ammortamenti e svalutazioni

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA2560	Totale Ammortamenti	11.008.654	10.881.000	10.347.198	- 661.456	- 533.802
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	644.205	660.000	971.371	327.166	311.371
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.364.449	10.221.000	9.375.827	- 988.622	- 845.173
BA2590	B.12) Ammortamenti dei fabbricati	3.409.270	3.397.000	3.434.268	24.998	37.268
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	594.317	557.000	594.347	30	37.347
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.814.953	2.840.000	2.839.921	24.968	- 79
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.955.179	6.824.000	5.941.559	- 1.013.620	- 882.441
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	72.999	67.000	-	- 72.999	- 67.000
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	72.999	67.000	-	- 72.999	- 67.000

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Per le immobilizzazioni materiali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516,00 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

5.2.2.10. Variazioni delle rimanenze

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 3.815.974	-	4.807.774	8.623.748	4.807.774
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 3.909.343	-	4.762.971	8.672.314	4.762.971
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	93.369	-	44.803	- 48.566	44.803

Si precisa che con deliberazione n. 197 del 08/03/2016, avente per oggetto "Rimanenze finali di magazzino farmaceutico ed economale e degli armadietti di reparto dei PP.OO. Businco e Microcitemico al 30 giugno 2015", sono state approvate le risultanze contabili delle rimanenze finali dei magazzini farmaceutici ed economici e degli armadietti di reparto dei PP.OO. Businco e Microcitemico, alla data del 30/06/2015.

5.2.2.11. Accantonamenti

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	6.999.713	3.771.000	4.828.408	- 2.171.305	1.057.408
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	5.285.068	1.830.000	2.982.993	- 2.302.075	1.152.993
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.050.000	530.000	650.000	- 400.000	120.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	500.000	300.000	700.000	200.000	400.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	3.735.068	1.000.000	1.632.993	- 2.102.075	632.993
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità	826.000	750.000	892.664	66.665	142.664
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi da Regione e Prov.aut. Per quota F.S.	-	-	-	-	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	888.645	1.191.000	952.750	64.105	- 238.250
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	700.000	1.000.000	787.777	87.777	- 212.223
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/Pls/MCA	-	-	-	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni medici SUMAI	-	-	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	-	-	-	-	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza non medica	-	-	-	-	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	-	-	-	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	188.645	191.000	164.973	- 23.672	- 26.027

La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata: l'accantonamento per altri rischi è relativo agli interessi di mora.

L'accantonamento al "Fondo rischi per interessi moratori" è stato calcolato, considerando: le note debito interessi registrate nel corso dell'esercizio (298.605), l'utilizzo del fondo interessi moratori nel corso del 2015 (1.302.702) e una stima sulla probabile richiesta di interessi moratori da parte dei fornitori (762.024), tenendo conto dei tempi medi di ritardo nei pagamenti nell'esercizio. L'accantonamento effettuato ammonta a € 787.777. Nel corso dell'esercizio, degli importi precedentemente accantonati, sono stati utilizzati € 1.302.702.

5.2.3. Proventi e oneri finanziari

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
	C) Proventi e oneri finanziari	292.531	292.000	130.691	- 161.841	422.691
CA0010	C.1) Interessi attivi	1.908	2.000	4.068	2.160	2.068
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria	-	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1.082	1.000	631	- 451	- 369
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	826	1.000	3.437	2.611	2.437
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	294.273	294.000	134.759	- 159.514	- 159.241
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	294.273	294.000	133.523	- 160.750	- 160.477
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	1.236	1.236	1.236
CA0150	C.4) Altri oneri	167	-	-	- 167	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	167	-	-	- 167	-

Gli oneri finanziari più consistenti sono quelli derivanti dalle quote di interessi sostenute per il mutuo in essere, pari ad € 133.523; si rileva una sostanziale riduzione rispetto all'esercizio precedente in quanto la quota di interessi passivi sul mutuo relativa al II sem. 2015 è stata trasferita in capo all'A.O. Brotzu, considerato che il mutuo in argomento era stato acceso per i due PP.OO. scorporati.

5.2.4. Proventi e oneri straordinari

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
	E) Proventi e oneri straordinari	3.071.741,66	-	5.131.597,27	2.059.856	5.131.597
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.164.981,08	-	4.884.043,82	1.719.063	4.884.044
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.164.981,08	-	4.884.043,82	1.719.063	4.884.044
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.129.418,80	-	3.444.707,46	315.289	3.444.707
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	35.562,28	-	1.424.985,90	1.389.424	1.424.986
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-	14.350,46	14.350	14.350
EA0260	E.2) Oneri straordinari	6.236.722,74	-	10.015.641,09	3.778.918	10.015.641
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	12.084,00	-	17.808,70	5.725	17.809
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili e oneri processuali	-	-	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.220.050,56	-	5.357.740,54	- 862.310	5.357.741
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	4.588,18	-	4.640.091,85	4.635.504	4.640.092
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-

All'interno dei proventi e degli oneri straordinari, le insussistenze attive e passive scaturiscono principalmente dall'azzeramento delle partite intercompany delle aziende sanitarie della Regione Sardegna antecedenti la data del 01/01/2011.

5.2.5. Imposte e tasse

Codice SP/CE	VOCE SP/CE	Consuntivo 2014	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Scost Consuntivo 2015 - 2014	Scost Cons 2015 - Prev 2015
	Imposte e tasse	6.321.157	18.647.000	18.871.742	12.550.585	224.742
YA0010	Y.1) IRAP	6.062.187	18.388.000	18.661.919	12.599.732	273.919
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.477.108	16.272.000	16.487.647	11.010.539	215.647
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	585.079	1.948.000	2.011.586	1.426.507	63.586
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-	168.000	162.686	162.686	- 5.314
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	258.970	-	209.823	- 49.147	209.823
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	258.970	259.000	209.823	- 49.147	- 49.177
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-

L'incremento di spesa rispetto all'anno 2014 relativamente a "Imposte e tasse" – pari a € 12.550.585 – è totalmente imputabile all'incremento dell'Irap sul costo del personale; tale maggior spesa era stata presunta nel Preventivo 2015, che è perfettamente in linea con i valori del consuntivo.