

## **Allegato 1.4**

# **RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO DEL DIRETTORE GENERALE**

## **INDICE**

|    |                                                                                  |    |
|----|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. | CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE ..... | 2  |
| 2. | IL CONTESTO NORMATIVO GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE .....                        | 3  |
| 3. | GENERALITA' SULL'AZIENDA, SUL TERRITORIO SERVITO E SULLA POPOLAZIONE .....       | 8  |
| 4. | LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA .....                             | 12 |

## 1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La presente relazione al Bilancio Preventivo Economico annuale di cui all'art. 25 del D. Lgs 118 del 2011 e s.m.i è redatta sulla base dei criteri di cui ai seguenti riferimenti normativi:

- Art. 5, L. R. n. 47/96 dispone che *“Il bilancio preventivo economico annuale esprime analiticamente il risultato economico aziendale previsto per il successivo esercizio, coincidente con il primo anno del bilancio pluriennale di previsione. Il bilancio preventivo economico annuale evidenzia i risultati previsti per le strutture, le attività e i servizi per cui la normativa vigente stabilisce separata indicazione, ivi inclusa la eventuale gestione socio-assistenziale”*
- Comma 2, Art. 25, D.Lgs n118/2018 e s.m.i prevede che gli Enti del SSR *“predispongono un Bilancio Preventivo annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione. Il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e rendiconto finanziario previsti dall'art.26. Al conto economico è allegato il conto economico dettagliato, secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 2007 e s.m.i. Il bilancio preventivo economico annuale è corredato da una nota illustrativa, dal piano investimenti e da una relazione redatta dal direttore generale*
- Comma 3, Art. 25 del D.Lgs n118/2018 e s.m.i stabilisce che *“la relazione del direttore generale evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali?”*
- Linee guida regionali condivise con la Regione Marche nell'ambito dei Piani Attuative della Certificabilità (PAC)
- La DGR n. 2015 del 20/12/2024 stabilisce che gli enti devono adottare il Bilancio Preventivo economico 2025 e il Bilancio Pluriennale di previsione 2025-2027 entro il 31/01/2025 e nelle disposizioni contenute nell'allegato B della stessa specifica che il Bilancio Economico Annuale deve essere corredato, tra l'altro, da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Il documento intende illustrare la programmazione aziendale per l'anno 2025, già declinata nell'assegnazione di budget 2024/2025 e recepita altresì nel PIAO 2025/2027 in fase di adozione, con cui la Direzione ha fornito l'elenco degli obiettivi, gli indicatori ed i valori target da perseguire per il biennio 2024/2025, comprensivo altresì degli obiettivi regionali assegnati all'Azienda con DGRM 1703 del 11/11/2024 (valevoli per l'anno 2024 ed al momento presi a riferimento anche per l'anno 2025).

Infatti, con DGRM 1703/2024, la Giunta Regionale ha individuato gli obiettivi sanitari del SSR per l'anno 2024 ed ha stabilito i criteri di valutazione dei risultati conseguiti dai Direttori Generali delle Aziende sanitarie della Regione Marche, rispetto agli obiettivi di budget annuali assegnati; tali riferimenti sono attualmente il presupposto su cui costruire la programmazione 2025, in attesa di successivi elementi programmatici.

## **2. IL CONTESTO NORMATIVO GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE TERRITORIO SERVITO**

La programmazione aziendale è quindi strettamente inserita nel quadro normativo e programmatico di riferimento e, in particolar modo, in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali e regionali attualmente adottati:

- |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Provvedimenti a livello Nazionale | <ul style="list-style-type: none"><li>- Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42".</li><li>- Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale.</li><li>- Legge n. 160 del 27/12/2019 art. 1, commi 446-448 che abolisce le quote fisse dalle ricette con decorrenza 1/9/2020.</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Programmazione Regionale          | <ul style="list-style-type: none"><li>- L.R. 19/2022 “Organizzazione del servizio sanitario regionale”</li><li>- D.G.R.M. del 25.05.2023 n. 709 “Piano Socio Sanitario Regionale 2023-2025. Salute, sicurezza e innovazione per i cittadini marchigiani”</li><li>- Deliberazione amministrativa del Consiglio Regionale n. 57 del 9/08/2023 “Piano Socio Sanitario Regionale 2023-2025. Salute, sicurezza e innovazione per i cittadini marchigiani”</li><li>- Determina 120/AST_FM del 20.2.2024 “P.IAO. AST FM AGGIORNAMENTO 2024-2026-Rettifica”</li><li>- D.G.R.M. n. 1323 del 10/09/2020 “Art. 29 decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104; azioni relative al personale dipendente, lavoratore autonomo e convenzionato ai fini della realizzazione del piano operativo regionale per il recupero delle liste di attesa”</li><li>- DGR n. 504 del 03/04/2024 “Piano Operativo Regionale 2024: recupero e miglioramento liste d’attesa per prestazioni ambulatoriali, ricoveri e screening”</li><li>- DGR 1579 del 23/10/2024 Approvazione Atto di Fabbisogno Sanitario per le prestazioni di Diagnostica Ambulatoriale per la popolazione residente nella Regione Marche</li><li>- DGR 1640/2021 “Approvazione del Piano Regionale della Prevenzione 2020 - 2025”;</li></ul> |

- D.G.R.M. del 14/02/2022 n. 114 “Attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione M6C1: Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l’assistenza sanitaria territoriale – Definizione del quadro programmatico dei sub-interventi 1.1 “Case della Comunità e presa in carico della persona”, 1.2.2 “COT, interconnessione aziendale, device “ e 1.3 “Rafforzamento dell’assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)”. Identificazione dei siti idonei”
- D.G.R.M. n. 791/2014 Linee Guida Cure Domiciliari
- D.G.R. n. 846/2014 Rete Regionale di cure palliative
- Linee di indirizzo per la predisposizione dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) e Piani Integrati di Cura (PIC) della Regione Marche – D.G.R. 1286/2014
- DGR n. 384 del 18/03/2024 Riconoscimento e valorizzazione del lavoro di cura del familiare-caregiver che assiste persone affette da Sclerosi Laterale Amiotrofica (SLA). Criteri per accedere ai contributi per l’anno 2024”
- D.G.R.M. del 07/03/2022 n. 220 “Accordo Collettivo Nazionale con i Medici di Medicina Generale e Accordo Integrativo Regionale DGR 751/07 – approvazione schema di accordo con i Medici di Medicina Generale: “Misure straordinarie per garantire la continuità assistenziale”
- D.G.R.M. del 09/05/2022 n. 536 “Accordo Collettivo Nazionale con i Medici di Medicina Generale e Accordo Integrativo Regionale DGR 751/07 – approvazione schema di accordo con i Medici di Medicina Generale: ”Sperimentazione residenzialità penitenziaria integrata e equipe medica di residenzialità penitenziaria”
- D.G.R. n. 1914 del 12/12/2023 Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con i Medici di Medicina Generale ai sensi dell’art. 8 del D.Lgs. 502 del 1992 e s.m.i., di cui all’intesa Stato-Regioni rep. N.71/CSR del 28/04/2022 – Approvazione schema di accordo con i Medici di Medicina Generale concernente la gestione dei Fondi degli anni 2021 e 2022 e accordo vaccinale 2023-2024
- D.G.R.M. del 23/05/2022 n. 622 “DPCM 12/01/2017 – Approvazione Schema di “Accordo per le prestazioni di assistenza integrativa relative ad ausili per stomie e ausili per incontinenza urinaria e fecale” tra la Regione Marche, Federfarma Marche e Confservizi Assofarm Marche”
- D.G.R. n. 522 del 20/04/2023 Approvazione Schema di Accordo sperimentale tra la Regione Marche, la Federfarma Marche e la Confservizi Assofarm Marche per la somministrazione da parte dei farmacisti di test diagnostici orofaringei per la ricerca dello streptococco A.
- D.G.R. n. 628 del 15/05/2023 Approvazione dello Schema di accordo tra la Regione Marche e la Federfarma Marche e la Confservizi Assofarm Marche per la somministrazione da parte dei farmacisti dei vaccini anti-influenzali- Legge 52/2022

- D.G.R. n. 851 del 19/06/2023 Approvazione Schema di accordo tra la Regione Marche, Federfarma Marche e Confservizi Assofarm Marche per la distribuzione dei dispositivi per l'autocontrollo e l'autogestione del diabete – DPCM 17.01.2017.
  - DGR 747/04: "Adozione del riordino del sistema regionale dei servizi per le dipendenze patologiche";
  - DGR n. 154/2009: "Attuazione DGR 747/04 – Linee guida regionali per la costruzione di percorsi assistenziali ed organizzativi per il funzionamento dei Dipartimenti per le dipendenze istituiti presso l'ASUR";
  - DGR 1534/2013 concernente la modifica e l'integrazione della DGR 747/04;
  - L.R. 32/2014, art. 24: "Sistema regionale integrato dei servizi sociali a tutela della Persona e della famiglia" – Politiche in materia di dipendenze patologiche"
- Altre azioni regionali
- Deliberazione Giunta Regionale n° 1288 del 11/09/2023 – Attuazione DA 53/2023 – Criteri di ripartizione e di gestione delle risorse economiche del Piano Regionale integrato per il contrasto, la prevenzione e la riduzione del rischio da Gioco d'Azzardo Patologico (GAP) e da nuove tecnologie e social network (DT)" Annualità 2023 – 2025 – € 4.790.379,82
  - Delibera Giunta Regionale n° 1140 del 29/07/2024 – Accordo Quadro annualità 2024 per erogazione di prestazioni residenziali, semiresidenziali, ambulatoriali e per progettualità di prevenzione, cura e riabilitazione rivolte a persone con dipendenze patologiche, in sinergia con il Coordinamento Regionale degli Enti Accreditati (CREA), l'Associazione Italiana per la Cura Dipendenze Patologiche (ACUDIPA) e l'Organizzazione Regione Marche Enti Accreditati (ORME)
  - Deliberazione Giunta Regionale n° 426 del 25/03/2024 – DGR 747/2004 e s.m.i. – Approvazione delle linee di indirizzo e dei criteri di ripartizione delle risorse economiche destinate alle azioni di prevenzione e cura delle dipendenze patologiche – Anni 2024 e 2025 – € 4.985.000,00 – Bilancio 2024-2026
  - D.G.R. n. 563 del 28/04/2023 L.R. 25/2014, art. 11 - Contributi alle famiglie con persone con disturbi dello spettro autistico per l'anno 2023.
  - D.G.R. n. 1139/2023 – DD n. 91/CDI/2023 - Progetto "Servizi di Solievo" in favore di persone con problemi di salute mentale e delle loro famiglie. Approvazione Schede Progetto Annualità 2023-2024 e liquidazione delle risorse agli ATS capofila di area provinciale - Annualità 2023
- Programmazione Privati Accreditati
- Regolamento Regionale 01 febbraio 2018, n. 1 recante: "Definizione delle tipologie delle strutture e dei servizi sanitari, socio-sanitari e sociali pubblici e privati ai sensi dell'articolo 7, comma 3, della legge regionale 30 settembre 2016, n. 21 "Autorizzazioni e accreditamento istituzionale delle strutture e dei servizi sanitari, socio-sanitari e sociali pubblici e privati e disciplina degli accordi contrattuali delle strutture e dei servizi sanitari, socio-sanitari e sociali pubblici e privati";

- L.R. n. 21/2016 Requisiti generali per il rilascio delle autorizzazioni alle strutture sanitarie
- L.R. n. 21/2016 “Autorizzazione ed accreditamento istituzionale delle strutture e dei servizi sanitari, socio sanitari e sociali pubblici e privati e disciplina degli accordi contrattuali delle strutture e dei servizi sanitari, socio sanitari e sociali pubblici e privati”; - D.P.C.M. 12/01/2017 recante “Definizione ed aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza di cui all’art. 1, comma 7, del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502; - D.G.R.M n. 1588 del 28/12/2017 “Proroga della D.G.R.M 1331/2014 – Accordo tariffe assistenza residenziale e semiresidenziale tra Regione Marche ed Enti Gestori - modifica della D.G.R.M 1011/2013”;
- D.G.R.M. n. 1729/2010 Convenzionamento con le Residenze Protette  
D.G.R.M. n. 1331/2014 Tariffario Regionale
- D.G.R.M. n. 1105/2017 Fabbisogno delle Strutture Residenziali e Semiresidenziali delle AAVV; Sanitarie extraospedaliere, Socio-sanitarie e Sociali
- D.G.R.M n. 128 del 13/02/2019 “Avvio delle progettualità “prioritarie” di cui al p. 4. Lettera c), quarto alinea/capoverso della D.G.R 1105/17 “Piano Regionale Socio Sanitario 2010-2014 – D.G.R 289/15 – Revisione del fabbisogno delle strutture residenziali e semiresidenziali delle aree: sanitaria, extra ospedaliera, socio-sanitaria e sociale”;
- D.G.R.M. del 6/12/2019 n. 1539 “Sviluppo operativo regionale di integrazione dell’offerta di residenzialità e semi residenzialità territoriale”
- D.G.R.M. del 30/12/2019 n. 1672 “Linee di indirizzo per lo sviluppo dell’incremento dell’offerta dei posti letto convenzionati di Residenza Protetta per Anziani (R3)”  
D.G.R. 1950 del 12/13/2023 “Modifica alla D.G.R. n. 1331/2014 – Residenze protette per anziani non autosufficienti (R3) e per anziani affetti da demenza (R3D) – Adeguamento tariffario per le tipologie R3 e R3D per effetto della rivalutazione monetaria in base all’indice ISTAT FOI”
- Nota prot. 0091478 del 03/11/2023 avente ad oggetto “Disposizione Regione Marche recante “DGR n. 1411 del 30/09/2023 – Vigenza degli accordi contrattuali già stipulati con le strutture residenziali e semiresidenziali extraospedaliere sanitarie e socio sanitarie ex DGR 1331/2014”;
- D.G.R. n. 4 del 05/01/2024 Approvazione dello schema di accordo-quadro tra la Regione Marche e le strutture sanitarie private accreditate firmatarie degli accordi ARIS di cui alle DGR 1668/2019 e 1596/2021 per gli anni 2022-2023
- D.G.R. 1043 del 8/08/2022 “Approvazione accordo con l’AIOP e le Case di Cura aderenti alla rete d’impresa denominata “Casa di Cura delle Marche”, per l’anno 2022 e modifica della DGR 709/2014.”
- DGR 1446/2024 Aggiornamento delle tariffe relative alle residenze sociosanitarie assistenziali per disabili (RD3), ai gruppi appartamento per la disabilità (RD4) e ai centri diurni socio educativi riabilitativi per disabili a valenza socio-sanitaria (SRDis2). Modifica della DGR n. 1331/2014 “Accordo tariffe assistenza residenziale e semiresidenziale tra Regione Marche ed Enti Gestori - modifica della DGR 1011/2013”

- |                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obiettivi                                                                       | - D.G.R.M. n. 1703/2024 “D.Lgs n. 171/2016 e L.R. n. 19/2022- definizione degli obiettivi dei Direttori Generali degli Enti del Servizio Sanitario Regionale e del DIRMT per l’anno 2024 e approvazione dei criteri relativi alla procedura di valutazione dei risultati conseguiti dagli stessi per l’anno 2024” |
| Finanziamento,<br>Limiti di costo ed<br>altre disposizioni<br>relative ai costi | - DGRM 2015/24 “L.R. n. 19 del 08/08/2022 – Autorizzazione agli Enti del SSR alla redazione del Bilancio Preventivo Economico 2025 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2025-2027”                                                                                                                            |

### 3. GENERALITA' SULL'AZIENDA, SUL TERRITORIO SERVITO E SULLA POPOLAZIONE

Compito dell'Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dal D.P.C.M. 12.01.2017 e dai successivi accordi intervenuti realizzando, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, impiegando nei processi di assistenza le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità. L'organizzazione dell'AST di Fermo pone al centro il servizio alla persona ed alla comunità, cui va garantita la tutela della salute.

Il territorio dell'AST Fermo comprende 40 Comuni (Figura 1) per una superficie di 862,8 Km<sup>2</sup>.

La popolazione residente al 01/01/2024 (ultimo dato disponibile) è di 167.345 (479 in meno rispetto all'01/01/2023) pari all'11,3% della popolazione marchigiana, dei quali 82.166 (49%) maschi e 85.179 (51%) femmine ed una densità abitativa pari a 194 abitanti per Km<sup>2</sup>.

(Fonte Istat)

Figura 1: Territorio AST Fermo



All'01/01/2024, l'età media della popolazione residente risulta essere di 48 anni (+0,2 rispetto al 01/01/2023), superiore sia all'età media regionale (47,7 anni) che a quella nazionale (46,6 anni).

Nella fascia d'età 0-14 anni troviamo l'11,3% della popolazione residente, nella fascia 15-64 troviamo il 61,9% della popolazione, mentre nella fascia 65 e più, troviamo il 26,8% della popolazione. L'aumento del 0,4% in questa ultima fascia, rispetto al 01/01/2023, denota un ulteriore passo in avanti nel processo di invecchiamento della popolazione residente dell'AST Fermo. (Tabella 1)

Tabella 1: Struttura della popolazione residente AST Fermo

|           | Totale popolazione residente al 01/01/2024 | Neonati | 1-4 anni | 5-14 anni | 15-44 anni Maschi | 15-44 anni Femmine | 45-64 anni | 65-74 anni | => 75 anni |
|-----------|--------------------------------------------|---------|----------|-----------|-------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| AST Fermo | 167.345                                    | 961     | 4.189    | 13.754    | 26.925            | 25.266             | 51.336     | 21.455     | 23.459     |
|           |                                            | 18.904  |          |           | 103.527           |                    |            | 44.914     |            |
|           |                                            | 11,3%   |          |           | 61,9%             |                    |            | 26,8%      |            |

L'ultimo dato disponibile della speranza di vita alla nascita nell'AST Fermo è di 81,8 anni per gli uomini e di 86,0 per le donne, valori sostanzialmente allineati al dato regionale, che è di 81,9 anni per gli uomini e di 85,9 per le donne e più alti rispetto al dato nazionale che è di 81,0 per gli uomini e di 85,1 per le donne.

L'indice di vecchiaia, che rappresenta il numero di anziani (di età =>65 anni) ogni 100 giovani (0-14 anni), è pari a 237,6, superiore sia rispetto al valore regionale (226,4) che nazionale (199,8).

L'indice di dipendenza strutturale, ovvero il carico sociale ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65 anni ed oltre) su quella attiva (15-64 anni) mostra come nel territorio dell'AST Fermo ci sono 61,6 individui a carico, ogni 100 che lavorano, valore superiore sia al dato regionale 60,8 che nazionale 57,6).

L'indice di dipendenza degli anziani, che rappresenta il numero di individui di 65 anni e più ogni 100 individui potenzialmente attivi (di età 15-64 anni), è di 43,4, valore superiore sia al dato regionale (42,2) che nazionale (38,4). (Tabella 2)

Tabella 2: Indicatori di struttura della popolazione residente AST – Fermo

|           | Indice di vecchiaia | Indice di dipendenza strutturale | Indice di dipendenza anziani |
|-----------|---------------------|----------------------------------|------------------------------|
| AST Fermo | 237,6               | 61,6                             | 43,4                         |
| Marche    | 226,4               | 60,8                             | 42,2                         |
| ITALIA    | 199,8               | 57,6                             | 38,4                         |

L'assistenza ospedaliera viene garantita tramite 1 presidio ospedaliero unico, costituito da due stabilimenti (Fermo ed Amandola) che offre soccorso, prestazioni di ricovero e specialistiche. I posti letto direttamente gestiti sono pari a 306 unità, comprendenti 32 posti letto di DH/DS, e 274 posti letto ordinari (incluso detenuti, nido e discipline ospedaliere per acuti). Il numero di ricoveri annui mediamente prodotti si aggira sui 10.200 casi e sono stati circa 6000 gli interventi chirurgici effettuati.

Nel territorio di afferenza è presente 1 Casa di Cura convenzionata con 70 posti letto che mediamente produce circa 2400 ricoveri annui per gli assistiti dell'Azienda. L'Azienda ha 1 punto di Pronto Soccorso a Fermo, 1 punto di primo intervento ad Amandola e due PAT che producono un afflusso di circa 45.000 accessi annui.

L'assistenza distrettuale socio-sanitaria comprende tutte le attività di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione, erogate in regime domiciliare, ambulatoriale, semiresidenziale e residenziale. Viene garantita in Azienda dai Distretti con la funzione fondamentale di rilevare i bisogni di salute e fornire servizi a gestione diretta e indiretta atti a soddisfarli.

Le attività di Assistenza Primaria sono assicurate da 103 Medici di Medicina Generale e 14 Pediatri di libera scelta con studi professionali ubicati in tutto il territorio. Negli ultimi anni l'azienda ha favorito la creazione di reti e integrazioni di specialisti con l'implementazione di 13 Medicine di Gruppo Integrate per garantire una effettiva continuità dell'assistenza e presa in carico degli utenti. Al 01/01/2024 sono assistiti da MMG n. 149.721 pazienti e da PLS n. 11.164 bambini.

Il servizio di Continuità assistenziale è garantito attraverso 9 sedi operative nell'area del Distretto, come previsto dalla DGR 139/2016. A ciò si aggiunge un Servizio Integrativo Medico-Infermieristico presso la Casa Circondariale di Fermo. Attraverso il Distretto l'azienda assicura inoltre il servizio di Assistenza Domiciliare Integrata, mediante MMG/PLS, infermieri, fisioterapisti, palliativisti e altri specialisti. Si raggiungono di norma circa 4.000 utenti per un totale di circa 60.000 prestazioni erogate all'anno.

Nell'ambito della Non Autosufficienza nel territorio dell'AST Fermo l'offerta dei Centri di Servizi è caratterizzata complessivamente dalla disponibilità di (158+63) posti per attività semiresidenziale e di (758+127) posti per attività residenziale per utenti non autosufficienti.

Per i pazienti per i quali non sia prefigurabile un percorso di assistenza domiciliare e risulti improprio il ricorso all'ospedalizzazione, al suo prolungamento o all'istituzionalizzazione, l'Azienda garantisce assistenza in Strutture Intermedie costituite ad oggi da 2 Ospedali di Comunità.

Gli ammalati in fase avanzata o terminale che necessitano di interventi terapeutici e assistenziali trovano invece accoglienza nell'Hospice. Nell'Azienda è attiva una struttura, dotata complessivamente di 10 posti letto.

L'area della disabilità è garantita con interventi semiresidenziali (centri diurni a gestione diretta e convenzionati e residenziali (strutture residenziali e comunità alloggio in convenzione. L'Azienda eroga inoltre prestazioni di promozione e integrazione delle persone con disabilità e gestisce progetti a sostegno della domiciliarità e dell'autonomia personale.

L'assistenza psichiatrica è garantita tramite il Dipartimento di Salute Mentale mediante strutture a gestione diretta e del privato sociale con interventi di tipo ambulatoriale (11.583 prestazioni nell'ultimo anno, Tabella 3) e ricoveri in strutture residenziali (95 pazienti) e semiresidenziali (46 pazienti). (Tabella 4).

Tabella 3: Assistenza psichiatrica – numero prestazioni ambulatoriali

| STRUTTURA DI EROGAZIONE                                                 | NUMERO PRESTAZIONI AMBULATORIALI |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Ambulatorio Salute Mentale c/o Distretto - Fermo                        | 2.744                            |
| PRESIDIO TERRITORIALE DISTURBI DEI COMPORTAMENTI ALIMENTARI (DCA) FERMO | 8.839                            |
| <b>Totale complessivo</b>                                               | <b>11.583</b>                    |

Tabella 4: Assistenza psichiatrica – tipologie di ricovero

| Tipo Ricovero             | NUMERO RICOVERATI |
|---------------------------|-------------------|
| Residenziali              | 95                |
| Semiresidenziale          | 46                |
| <b>Totale complessivo</b> | <b>141</b>        |

Nel corso del 2024 il Dipartimento per le Dipendenze (che ai sensi della DGR 747/04 è composto dalla UOC Servizio Territoriale Dipendenze Patologiche – STDP – e dalle Strutture Accreditate del privato sociale) ha garantito assistenza:

- attraverso l'UOC STDP a 1.058 pazienti, di cui 45 inseriti in programmi di recupero in comunità terapeutiche residenziali e semiresidenziali (parte dei quali assistita direttamente presso il Centro Diurno di Accoglienza di Porto San Giorgio);
- attraverso le Strutture Accreditate del privato sociale a 75 utenti. Nello specifico, la Comunità Terapeutica L'Arcobaleno (con dotazione pari a 14 pl) ha erogato assistenza residenziale a 22 persone, mentre la Comunità Casa La Speranza (con dotazione 27 pl) ha erogato assistenza residenziale a 53 persone.

Il Dipartimento, inoltre, è operosamente impegnato in attività di formazione e prevenzione sul territorio e nelle scuole (CIC, informazione e sensibilizzazione sui rischi connessi all'uso di sostanze, al gioco d'azzardo e alle dipendenze digitali) e di cura (Centro Antifumo "Respiro" e progetti di assistenza semiresidenziale e domiciliare all'utenza).

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura tecnico funzionale mediante la quale l'Azienda garantisce la soddisfazione dei bisogni di salute connessi ad interventi di promozione e di prevenzione, relativamente agli stati e comportamenti individuali delle persone, all'ambiente fisico e sociale della comunità di riferimento.

## 4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

### 4.1. OBIETTIVI ECONOMICI 2024

Nell'anno 2024, a seguito dell'insediamento e completamento della configurazione della Direzione Generale di ASTFM, si è proceduto nel mese di Settembre alla negoziazione di un budget articolato su due annualità (2024 e 2025), secondo una logica di "Budget a scorrimento"; ovvero, nell' Settembre 2024 si è rinegoziato, aggiornato e formalizzato il Budget 2024 ed il provvisorio 2025, che verrà poi rivalutato nel corso dell'anno 2025 (arrivando così nell'anno in questione -2025- alla definizione del Budget definitivo per l'anno corrente e, nello stesso frangente, alla definizione del provvisorio per l'anno successivo -2026).

La negoziazione dell'anno 2024 (che rappresenta anche il riferimento per l'anno 2025 in attesa di aggiornamento) è avvenuta nel rispetto delle seguenti linee metodologiche:

- Rispetto dei vincoli economici e di compatibilità proposti nonché delle normative specifiche e di settore;
- Analisi dei dati consuntivi 2023 e ripartizione delle risorse economiche tenendo conto dello storico, del trend in proiezione dei costi dei primi mesi dell'anno, di possibili "effetti trascinamento" dall'anno 2023, di attività cessanti ed emergenti, nonché di possibili azioni di contenimento; il tutto, cercando di garantire un meccanismo perequativo tale da non penalizzare chi, nel 2023, fosse stato virtuoso;
- Ribaltamento e declinazione degli obiettivi presenti nel PIAO sulla scorta dei succitati riferimenti normativi, nonché della documentazione ricevuta dalla Regione;
- Utilizzo della modulistica prevista nell'allegata sezione del PIAO dedicata al Piano delle performance;
- Recepimento ed inserimento di ulteriori indicatori di interesse dell'AST e riconducibili a volontà e proposte della Direzione, del Comitato di Budget (informalmente costituito dal Cogest, Governo Clinico Rischio Clinico, SPS, Macroarea Ospedaliera e Macroarea Territoriale + DS/DA) nonché dei vari Direttori/Responsabili U.O. (con obiettivi se del caso anche trasversali e comunque riconducibili al più generale modello della balanced scorecard).

Successivamente, con DGRM .. del ../11/2024 venivano assegnati gli obiettivi di attività previsti per l'anno 2024 (anch'essi primo riferimento per l'anno 2025 in attesa di ulteriori indicazioni). Si è provveduto quindi ad effettuare una nota a firma della Direzione tutta per evidenziare le principali differenze (rif.to nota ID: ...|../12/2024|FMDIR).

Infine la Regione Marche, in data ../12/2024, con DGRM 2015 ha autorizzato gli Enti del SSR a redigere il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2025 e il bilancio pluriennale di previsione 2025-2027 nelle modalità e nei limiti economici di cui all'allego "A" della citata DGRM 2015.

La programmazione regionale assegna alla AST di Fermo risorse per 298.572.246 euro al netto degli scambi infragruppo (mobilità sanitaria e scambi a regolazione diretta) ma comprensiva della mobilità attiva interregionale ed internazionale per un importo di 5.230.602 euro. Gli importi degli scambi infragruppo, previsti dalla programmazione regionale, sono pari a 15.059.104 per quanto riguarda i ricavi, mentre per i costi il valore previsto è pari a 61.283.365 euro. Viene previsto inoltre un livello di ricavi per entrate proprie pari a 6.095.000 euro ad incremento delle risorse regionali.

I costi di gestione, conseguenti alle risorse assegnate, sono previsti pari a 304.667.246 euro al netto degli scambi infragruppo (mobilità sanitaria e scambi a regolazione diretta). Essi comprendono la mobilità passiva interregionale ed internazionale per un importo previsto di 16.946.982 euro e la quota di contributi in c/esercizio destinati ad investimenti complessivi per un importo di 2.987.629 euro.

In coerenza alla DGRM 2015/2024, , valutato l'andamento gestionale ed apportando le dovute variazioni nel rispetto delle compatibilità economiche date, anche mediante una serie di azioni di ottimizzazione, è stato redatto il presente bilancio di previsione.

Per quanto riguarda il Bilancio Pluriennale di Previsione 2025/2027, tale documento è stato redatto in coerenza con le disposizioni contenute nella DGRM n. 2015/2024, la quale dispone che unitamente al Bilancio preventivo annuale 2025, gli Enti del SSR devono redigere e presentare anche il Bilancio Pluriennale di Previsione 2025-2027. In particolare, non essendo previste nella succitata DGRM indicazioni specifiche circa le annualità 2026 e 2027, le stesse sono state redatte con i medesimi importi del Bilancio economico preventivo 2025; ciò in attesa di diverse e future disposizioni regionali.

## 4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

### 4.2.1. Valore della produzione

Tabella 5: Prospetto di confronto valore della produzione Bilanci di previsione 2024 e 2025

| CODICE | DESCRIZIONE                                                                                          | BILANCIO DI PREVISIONE<br>2024 | BILANCIO DI PREVISIONE<br>2025 | Differenze preventivo<br>2025 - 2024 |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|        | <b>A) Valore della produzione</b>                                                                    |                                |                                |                                      |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio                                                                       | 329.964.287,41                 | 338.666.305,00                 | 8.702.017,59                         |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                               | - 2.300.000,00                 | - 2.987.629,00                 | - 687.629,00                         |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | -                              | -                              | -                                    |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria                         | 19.956.695,15                  | 22.079.706,00                  | 2.123.010,85                         |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi                                                                   | 1.453.280,00                   | 1.607.148,00                   | 153.868,00                           |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)                                 | 3.275.476,52                   | 3.500.000,00                   | 224.523,48                           |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio                                              | 4.423.975,71                   | 5.112.190,00                   | 688.214,29                           |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni                                            | -                              | -                              | -                                    |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi                                                                         | 150.535,92                     | 180.000,00                     | 29.464,08                            |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A)                                                                   | 356.924.250,71                 | 368.157.720,00                 | 11.233.469,29                        |

#### AA0010 A.1) Contributi in c/esercizio

Rispetto al Bilancio preventivo 2024 questo aggregato risulta in aumento per effetto:

- dall'aumento della quota assegnata a questa AST del FSR indistinto per 4,175 milioni;
- dall'aumento di 3,369 milioni dovuto quasi interamente dalla previsione di risorse PNRR relative alla misura M6C1 investimento 1.2.1 – Assistenza domiciliare;
- di maggiori risorse relative agli obiettivi di carattere prioritario e del potenziamento dell'assistenza territoriale per un importo di 1,158 milioni.

**AA0240 A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**

Previsione di maggiori investimenti finanziati da contributi in c/esercizio, in coerenza con quanto previsto dalla DGRM n. .2015/2024. I maggiori investimenti, rispetto al bilancio preventivo dell'anno precedente, sono destinati a interventi specifici per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'acquisto di tecnologie per l'abbattimento delle liste di attesa. Questa maggiore quota verrà utilizzata per interventi specifici di miglioramento della sicurezza dei luoghi di lavoro e sarà investita nella struttura sanitaria di Porto San Giorgio.

**AA0320A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria****AA0940A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

Di questi due aggregati per l'anno 2025 sono stati ipotizzati minori ricavi per ALPI (con conseguente diminuzione dei costi) a favore di un aumento dell'attività istituzionale (con correlato incremento dei ticket); quanto sopra, in coerenza con il percorso di efficientamento aziendale, il miglioramento delle performance in materia di tempi di attesa, nonché un riallineamento alla situazione produttiva ante COVID.

Nel complesso il valore dei due aggregati è in aumento rispetto al Bilancio preventivo 2024 tale aumento è dovuto alla maggiore mobilità attiva intraregionale per circa 2,2 milioni di euro ed aumento minore, circa 175 mila euro, della mobilità sanitaria attiva extraregionale e internazionale.

**AA0750 A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**

L'aumento dei ricavi rispetto al Bilancio preventivo 2024 è dovuta alla previsione di maggiori ricavi dalle strutture sanitarie residenziali a gestione diretta, in coerenza con il livello di entrate proprie previsto dalla DGR n. 2015/2024.

**AA0980 A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**

Questo aggregato è riferito alle sterilizzazioni degli ammortamenti. È quindi strettamente connesso con l'aggregato relativo agli ammortamenti dei beni materiali e immateriali. Nel bilancio preventivo in commento è previsto un aumento di tali ricavi in parallelo alla previsione di aumento dei costi di ammortamento

**AA1060 A.9) Altri ricavi e proventi**

L'aumento previsto rispetto al Bilancio preventivo 2024 è dovuto a maggiori ricavi derivanti dalle concessioni di esercizi pubblici all'interno delle strutture sanitarie.

## 4.2.2. Costi della produzione

Tabella 6: Prospetto di confronto costi della produzione Bilanci di previsione 2024 e 2025

| CODICE | DESCRIZIONE                                                                                               | BILANCIO DI PREVISIONE<br>2024 | BILANCIO DI PREVISIONE<br>2025 | Differenze preventivo<br>2025 - 2024 |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
|        | <b>B) Costi della produzione</b>                                                                          |                                |                                | -                                    |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni                                                                                     | 68.218.593,51                  | 62.600.977,23                  | - 5.617.616,28                       |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari                                                                          | 66.575.447,85                  | 60.922.457,24                  | - 5.652.990,61                       |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari                                                                      | 1.643.145,66                   | 1.678.519,99                   | 35.374,33                            |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi                                                                                  | 180.112.422,32                 | 182.156.736,90                 | 2.044.314,58                         |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari                                                                          | 165.499.135,72                 | 167.883.332,18                 | 2.384.196,46                         |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base                                                   | 18.100.966,05                  | 19.072.270,81                  | 971.304,76                           |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica                                                       | 22.463.970,28                  | 20.600.381,46                  | - 1.863.588,82                       |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                             | 19.863.369,44                  | 20.066.029,98                  | 202.660,54                           |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                           | 7.238.517,73                   | 7.252.751,82                   | 14.234,09                            |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa                                             | 2.430.272,00                   | 2.450.467,00                   | 20.195,00                            |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica                                               | 1.933.230,85                   | 1.570.012,36                   | - 363.218,49                         |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                             | 60.518.970,42                  | 62.279.510,92                  | 1.760.540,50                         |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                              | 2.697.191,72                   | 2.899.980,19                   | 202.788,47                           |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F                                             | 5.960.282,02                   | 5.704.855,71                   | - 255.426,31                         |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione                                                     | 161.044,07                     | 368.852,53                     | 207.808,46                           |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario                                                     | 4.777.256,22                   | 5.868.641,34                   | 1.091.385,12                         |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria                                      | 12.698.137,79                  | 13.372.183,21                  | 674.045,42                           |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)                              | 1.073.913,40                   | 1.008.854,00                   | - 65.059,40                          |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari                                                         | 1.544.395,92                   | 1.467.340,39                   | - 77.055,53                          |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.319.619,85                   | 1.802.362,64                   | 482.742,79                           |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                    | 2.717.997,96                   | 2.098.837,82                   | - 619.160,14                         |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari                                                                   | 14.613.286,59                  | 14.273.404,72                  | - 339.881,87                         |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari                                                                             | 14.400.070,21                  | 13.970.910,89                  | - 429.159,32                         |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie               | 35.451,14                      | 167.500,15                     | 132.049,01                           |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)                                                                | 177.765,24                     | 134.993,68                     | - 42.771,56                          |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)                                                | 3.017.600,41                   | 3.310.021,54                   | 292.421,13                           |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi                                                                           | 2.469.684,87                   | 2.753.264,43                   | 283.579,56                           |
| BA2080 | <b>Totale Costo del personale</b>                                                                         | <b>89.550.305,28</b>           | <b>94.391.392,93</b>           | <b>4.841.087,65</b>                  |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario                                                                        | 70.771.500,02                  | 75.719.422,16                  | 4.947.922,14                         |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario                                                      | 33.039.741,08                  | 35.606.991,57                  | 2.567.250,49                         |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario                                                       | 37.731.758,94                  | 40.112.430,59                  | 2.380.671,65                         |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale                                                                    | 440.875,60                     | 394.963,71                     | - 45.911,89                          |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico                                                                          | 10.911.632,90                  | 10.768.245,87                  | - 143.387,03                         |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo                                                                   | 7.426.296,76                   | 7.508.761,19                   | 82.464,43                            |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione                                                                            | 1.386.985,00                   | 1.610.160,24                   | 223.175,24                           |
| BA2560 | <b>Totale Ammortamenti</b>                                                                                | <b>5.026.857,35</b>            | <b>5.697.666,60</b>            | <b>670.809,25</b>                    |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                                                     | 66.627,60                      | 63.559,31                      | - 3.068,29                           |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali                                                       | 4.960.229,75                   | 5.634.107,29                   | 673.877,54                           |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                                   | 30.000,00                      | 50.000,00                      | 20.000,00                            |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze                                                                          | -                              | -                              | -                                    |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio                                                                       | 751.948,09                     | 8.945.358,00                   | 8.193.409,91                         |
| BZ9999 | <b>Totale costi della produzione (B)</b>                                                                  | <b>350.564.396,83</b>          | <b>361.515.577,87</b>          | <b>10.951.181,04</b>                 |
| CZ9999 | <b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>                                                             | <b>-</b>                       | <b>7.837,85</b>                | <b>- 7.837,85</b>                    |
| DZ9999 | <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>                                            | <b>-</b>                       | <b>-</b>                       | <b>-</b>                             |
| EZ9999 | <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>                                                           | <b>-</b>                       | <b>-</b>                       | <b>-</b>                             |
| XA0000 | <b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>                                            | <b>6.359.853,88</b>            | <b>6.634.304,28</b>            | <b>274.450,40</b>                    |
| YZ9999 | <b>Totale imposte e tasse (Y)</b>                                                                         | <b>6.359.853,88</b>            | <b>6.634.304,28</b>            | <b>274.450,40</b>                    |
| ZZ9999 | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                                                                             | <b>0,00</b>                    | <b>-</b>                       | <b>0,00</b>                          |

Il Bilancio di Previsione 2025 è stato costruito nel rispetto dei criteri di assegnazione delle risorse, tendo in considerazione il dato storico. Lo scostamento rispetto al Bilancio di Previsione 2024 è stimabile in un +3%, frutto di fattori produttivi in incremento e fattori produttivi in decremento. Alcune variazioni sono a saldo zero e pertanto non meritevoli di particolari considerazioni, anche in virtù della scarsa significatività delle variazioni stesse (o in valore assoluto, o in termini percentuali).

In particolare gli aggregati di seguito indicati, presentano variazioni non particolarmente significative e a complessiva compensazione:

**BA0310B.1.B) Acquisti di beni non sanitari**  
**BA0530B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale**  
**BA0640B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa**  
**BA0700B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa**  
**BA0900B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale**  
**BA0960B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F**  
**BA1030B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione**  
**BA1200B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)**  
**BA1280B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari**  
**BA1570B.2.B.1) Servizi non sanitari**  
**BA1750B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**  
**BA1880B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**  
**BA2630B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**  
**CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)**

Di contro si riportano, seppur in modo sintetico ma più dettagliato rispetto agli aggregati poc'anzi citati, quelli per i quali si registrano variazioni degne di nota.

### **BA0010 B.1) Acquisto di Beni**

In particolare, la razionalizzazione è la diretta conseguenza dell'impegno richiesto alle Unità Operative sanitarie di attuare un percorso di ottimizzazione ed efficientamento del 3% dei consumi (farmaci, dispositivi, etc.). Ciò coerentemente con le assegnazioni di budget negoziato con le stesse UU.OO.

### **BA0410B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base**

L'incremento registrato in questo aggregato è il frutto dell'attuazione del nuovo ACN avvenuto nell'anno 2024, del riconoscimento di istituti a livello regionale, dal progressivo rinfoltimento della compagine dei medici convenzionati, che soprattutto negli anni precedenti, aveva visto una progressiva riduzione per via di pensionamenti a fronte dei quali, le difficoltà di reclutamento, avevano causato delle *vacatio* temporanee.

### **BA0490 B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica**

Tra le azioni di razionalizzazione volte al contenimento della spesa ed a garantire il rispetto delle compatibilità date, riveste un ruolo di tutto rilievo il recupero, in termini di appropriatezza, della spesa farmaceutica convenzionata. In tal senso, al fine di individuare le aree maggiormente critiche è stato preso a riferimento il prospetto OSMED 2023 relativo alla spesa lorda pro-capite su popolazione pesata per singolo ATC I (ATC è l'acronimo di Anatomical Therapeutic Chemical classification system, ovvero il sistema di classificazione anatomico, terapeutico e chimico utilizzato per la classificazione sistematica dei farmaci) distinto per Regione. Confrontando il dato delle tre best

performer (P.A. Bolzano, Valle d'Aosta ed Emilia Romagna) ed individuando gli ATC I che presentano il maggior scostamento tra il valore di questa AST e quella delle realtà benchmark, sono stati effettuati focus specifici sui singoli ATC I e tra tutti in particolare su: A-Apparato Gastrointestinale e Metabolismo, C-Sistema Cardiovascolare, G- Sistema genito-urinario ed ormoni sessuali, J-Antimicrobici generali per uso sistemico ed S-Organi di senso. Effettuando poi un'analisi di dettaglio sulle sottoclassi degli ATC di cui sopra, sono risultati "outlier" per spesa pro-capite le seguenti voci: A02BC-Inibitori della pompa acida, C09-Farmaci per il sistema renina-angiotensina, C10-Farmaci agenti su lipidi, G04-Urologici, J01-antibatterici per uso sistemico, S01E-preparati antiglaucoma e miotici.

Agendo su tali classi di farmaci e riallineando tali ATC I alle best performance, si potrebbe ottenere un risparmio pari a circa 8 Milioni di euro. Tale valore di potenziale risparmio è stato prudenzialmente ridotto tenuto anche conto dell'andamento storico della spesa nonché del tempo necessario a garantire gli effetti delle azioni poste in essere.

#### **BA0750 B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica**

La variazione prevista in tale aggregato economico è il frutto di due fattori. Il primo è connesso al progetto di istituzione di una commissione multidisciplinare costituita da specialisti ospedalieri che possano verificare l'appropriatezza delle richieste e delle autorizzazioni. L'altro aspetto è la messa a regime del percorso (già in parte avviato) di attivare gare per contenere i costi dell'acquisto del materiale protesico fornito agli utenti (mediante riduzione prezzi).

#### **BA0800 B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera**

Il cospicuo incremento che si prevede su tale aggregato di spesa è sostanzialmente dovuto al rispetto delle indicazioni regionali di incrementare prudenzialmente di circa 1,5 milione di euro la mobilità passiva extraregionale.

#### **BA1090 B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario**

Il cospicuo incremento che si prevede su tale aggregato di spesa è sostanzialmente dovuto al rispetto delle indicazioni regionali di incrementare prudenzialmente di circa 1,1 milione di euro la mobilità passiva extraregionale.

#### **BA1140 B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria**

L'incremento che si prevede su tale aggregato di spesa è il frutto dell'impatto dell'applicazione delle nuove tariffe per le Residenze protette a seguito di specifica DGRM.

#### **BA1350B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**

L'incremento si riferisce all'impatto di convenzioni e consulenze sanitari attivate nel corso dell'anno 2024 relativamente a specifici settori sanitari ove l'azienda non disponeva dei necessari Skill/servizi, nonché al costo per

le borse di studio di MMG (voce coperta da ricavo), non presente nel precedente bilancio di previsione (in assenza del relativo ricavo).

**BA1490 B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Lo scostamento è dovuto principalmente alla previsione di reinternalizzare (con concorsi in corso di espletamento) di una serie di attività di carattere medico (Pronto Soccorso e Pediatria su tutte), che, per carenze di organico, sono state affidate a cooperative.

**BA1910 B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**

**BA1990 B.4) Godimento di beni di terzi**

Relativamente a tali aggregati, si è tenuto conto della spesa storica, delle previsioni di interventi in presidi territoriali, nonché dell'attivazione dei nuovi ospedali di Fermo ed Amandola, che, sebbene saranno finanziati con specifici fondi dedicati (assegnati successivamente), in prima fase necessitano di acquisti i cui costi sono a carico di questa AST.

**BA2080 Totale Costo del personale**

Previsione di assunzioni di dirigenti medici volti a garantire il perseguimento dell'obiettivo di internalizzazione già esposto dei servizi di cui all'aggregato *BA1490 B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria* ed attuazione del piano triennale del fabbisogno inserito nel PIAO, nel rispetto dei vincoli esistenti sul tetto del personale.

**BA2510 B.9) Oneri diversi di gestione**

Qui l'incremento è condizionato dall'effetto trascinamento (impatto economico su 12/12esimi) dei costi degli organi direttivi connessi all'istituzione dell'AST.

**BA2560 Totale Ammortamenti**

L'incremento del valore degli ammortamenti è coerente con la variazione dell'aggregato *AA0980 A.7) Quota contributi c/ capitale imputata all'esercizio*, già commentato sopra.

**BA2690 B.14) Accantonamenti dell'esercizio**

Il notevole incremento è connesso all'osservanza di quanto stabilito dalla DGRM 2015/25, che destina una quota delle risorse (oltre 8 milioni di euro) ad accantonamenti per rinnovi contrattuali per Personale dipendente (Dirigenza e Comparto) e per i medici di medicina generale, pediatri, specialisti ambulatoriali. I restanti accantonamenti risultano in linea con i presumibili oneri da sostenere, anche in relazione ai gradi di rischio aziendali, ad oggi ritenuti probabili.

**YZ9999 Totale imposte e tasse (Y)**

L'incremento che si registra su tale aggregato è quasi interamente dovuto all'aumento dell'IRAP sul personale dipendente. Gli schemi di bilancio classificano l'Irap come imposta, la quale segue le dinamiche della crescita del personale di cui sopra.

Fermo, 31/01/2025

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Roberto Grinta

*Il Responsabile UOSD Supporto all'Area Controllo di Gestione ASTFM*

*Dott. Daniele Rocchi*