



(Allegato _ alla delibera n. _____ del _____)

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2024

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
(art. 25 co.3 D.L.gs 23 giugno 2011, N. 118)

Sommario

Premessa	3
1. Procedure di reclutamento.....	5
2. Piano Investimenti	6
3. Beni sanitari	7
4. Monitoraggio per la corretta applicazione delle procedure amministrativo-contabili.....	8

Premessa

La presente relazione correda il Bilancio preventivo economico annuale 2024, in conformità alle disposizioni dell'art. 25 comma 3 del D.L.gs 23 giugno 2011 n. 118.

Con il Bilancio di Previsione 2024 vengono individuate le necessità economico-finanziarie correlate alla programmazione aziendale, che viene formulata attraverso il Piano Integrato di Attività e Organizzazione di cui all'art. 6 del D.L. 80/2021 (PIAO), aggiornata annualmente in coerenza con i contenuti e le norme della programmazione regionale, segnatamente con la tematica del miglioramento dei Livelli Essenziali di Assistenza, dando rilievo nello specifico agli obiettivi definiti con la Deliberazione G.R.C. n. 322 del 21.06.2022 "ASL di Salerno - Nomina Direttore Generale", il cui insediamento è avvenuto in data 09/08/2022.

In ordine alle determinazioni della succitata deliberazione G.R.C. n. 322/2022, questa Amministrazione deve garantire:

quali obiettivi di carattere generale: a) *il raggiungimento dell'equilibrio economico dell'azienda sanitaria; b) il conseguimento degli obiettivi di salute e assistenziali previsti dai Livelli essenziali di Assistenza; c) il rispetto dei tempi di pagamento;*

quali obiettivi specifici: d) *garanzia dei livelli essenziali di assistenza monitorati attraverso il sottoinsieme di 22 indicatori definito "CORE" del Nuovo Sistema di Garanzia; e) rispetto dei tempi di attesa e costante monitoraggio delle Attività Libero Professionale Intramurarie; f) continuità, completezza e qualità nell'alimentazione dei flussi informativi; g) obiettivi di produzione di prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale come determinati nel documento allegato alla delibera di Giunta regionale n. 210 del 4 maggio 2022;*

quali ulteriori obiettivi tematici: h) *attuazione della rete aziendale dei laboratori pubblici in conformità con la programmazione regionale; i) digitalizzazione e trasmissione al Fascicolo Sanitario Elettronico dei documenti digitali nel rispetto delle specifiche e delle tempistiche definite nel D.M. 23.12.2019 e ss.mm.ii. e nei provvedimenti regionali; j) erogazione almeno all'80% dei pazienti dimessi del primo ciclo terapeutico secondo le linee di indirizzo regionali; k) puntuale monitoraggio delle attività inerenti alle prestazioni rese in regime di accreditamento.*

Sul piano organizzativo sono riferimento programmatico prioritario dell'azione amministrativo-gestionale per l'esercizio 2024 i modelli e standard per lo sviluppo dell'assistenza territoriale definiti dal DM Salute del 23 maggio 2022 n. 77, norma che ha tratteggiato una innovativa concezione della rete di assistenza territoriale, volta al conseguimento di standard qualitativi di cura adeguati e in linea con i migliori sistemi sanitari europei, dove il SSN sia parte di un più ampio assetto del *welfare* comunitario basato su una visione cosiddetta olistica.

A tale indirizzo normativo sono conformate le attività avviate nell'esercizio 2023 che saranno proseguite nel 2024 nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), finalizzate alla realizzazione delle strutture indispensabili per la concreta attuazione dei modelli di assistenza territoriale definiti con il richiamato DM 77/2022, che per la ASL Salerno constano di 54 interventi come di seguito distinti:

- n. 33 Case della Comunità;
- n. 13 Centrali operative territoriali;
- n. 8 Ospedali di Comunità.

Lo stato di avanzamento di tale programmazione, rientrante nella misura M6 C1 del PNRR, segue le disposizioni impartite dalla Regione Campania, che ad oggi ha provveduto a selezionare le Imprese che dovranno procedere alla redazione dei progetti esecutivi e quindi alla concreta realizzazione degli interventi, il cui orizzonte temporale prevede una ultimazione entro il 30/06/2026.

Nell'ambito di tale programmazione, le risorse economiche iscritte nel Piano Investimenti della ASL Salerno sono di rilevante portata, pari a circa 33,419 milioni per l'esercizio 2024 e circa 133,679 milioni per gli esercizi 2025 e 2026, come determinate a seguito dell'adozione dei seguenti atti:

Commento [gp1]: Verificare con ufficio tecnico importo definitivo dei progetti approvati con delibera 1367/2023

- delibera n. 384 del 5/04/2023 ad oggetto *"Interventi rientranti nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e nel Piano Nazionale Complementare Missione 6 (Salute) Componente 2 (Verso un ospedale sicuro e sostenibile) adeguamento sismico del P.O. "Umberto I" di Nocera Inferiore CUP: C35F22000520006 - C35F22000530006 - C35F22000550006 e del corpo volano del P.O. "Umberto I" di Nocera Inferiore CUP: C35F22000540006 – Approvazione progetti di fattibilità tecnico economica rafforzati"*;
- delibera n. 1290 del 29/09/2023 ad oggetto *"Realizzazione del nuovo Ospedale di Battipaglia, primo corpo finanziato con fondi PNRR-PNC, Missione 6 "Salute" Componente 2 - Nomina del RUP"*;
- delibera n. 1367 dell'11/10/2023 ad oggetto: *"PNRR Missione 6 "Salute" Componente 1, investimenti 1.1-Case della Comunità (CdC), 1.2.2 - Centrali Operative Territoriali (COT) e 1.3 - Ospedali della Comunità (OdC). Approvazione istanze di liquidazione Servizi di ingegneria ed architettura per le Aziende sanitarie della Regione Campania e spese correlate"*.

Nell'ambito della misura PNRR M6.C2 - 1.1.2, inoltre, è programmato anche un ammodernamento del parco digitale e tecnologico ospedaliero rivolto alle grandi apparecchiature sanitarie, per la cui realizzazione è previsto un investimento per l'esercizio 2024 di circa 18,369 milioni.

Particolare rilevanza nella programmazione dell'esercizio 2024 è da riconoscersi al perfezionamento delle procedure di reclutamento di personale medico e dirigenziale sanitario che, al pari dei pregressi esercizi rappresenta la via maestra in connessione alla problematica delle carenze organiche. Il fenomeno ha assunto col tempo dimensioni sempre più preoccupanti e pregiudizievoli rispetto all'organizzazione delle ordinarie attività assistenziali e alla garanzia dei LEA, in particolare nell'ambito maggiormente critico dell'emergenza-urgenza. Per una risolutiva risposta a tale problematica, si è dato nell'anno 2023 e si darà ulteriore impulso per il potenziamento dell'organico medico e di comparto, mirando anche a garantire le strutture aziendali che in ragione della particolare orografia del territorio si presentano difficilmente raggiungibili e per questo meno appetibili.

Una chiara rilevanza strategica è da riconoscere anche alla realizzazione del Piano Investimenti per l'esercizio 2024, finalizzato a un adeguamento delle dotazioni strumentali e tecnologiche in tutte le strutture territoriali e ospedaliere a servizio dell'utenza, indispensabile per salvaguardare la qualità delle prestazioni e la risposta diagnostico-terapeutica ai bisogni assistenziali.

Non di minore importanza, saranno da attuarsi tutte le possibili misure di razionalizzazione e contenimento della spesa per beni sanitari, notoriamente soggetta a molteplici fattori di incremento di carattere sistemico, tra cui senz'altro preminente quello connesso all'aumento delle patologie cronico-degenerative e neoplastiche, in linea con le indicazioni clinico assistenziali nazionali e regionali.

In tema di correttezza delle procedure amministrativo-contabili, l'Azienda proseguirà nell'anno 2024 con rinnovato impulso le azioni di risposta alle criticità rilevate da parte della Corte dei Conti nell'ambito delle

attività di controllo esterno sui bilanci degli enti sanitari ai sensi dell'art. 1 comma 3 del D.L. 10 ottobre 2012 n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012 n. 213. In particolare, l'Azienda proseguirà le attività poste in essere nel corso dell'esercizio 2023 a fronte dei rilievi formulati dalla Corte dei Conti con la Delibera n. 109/2022/PRSS, adottata dalla Sezione regionale di controllo per la Campania nella camera di consiglio del 17 novembre 2022.

➤ **Procedure di reclutamento**

L'obiettivo programmatico riferito alle dotazioni di organico nei vari profili dirigenziali e di comparto per l'esercizio 2024 è da ricondursi al Piano aziendale di fabbisogno del personale del triennio 2022-2024 **approvato con delibera n. 1654 del 28/11/2023**. Tale Piano ha come riferimenti parametrici non già i criteri di determinazione del fabbisogno di cui alla deliberazione GRC n. 593/2020, utilizzati per il precedente piano 2021-2023 approvato con delibera n. 1222/2022, bensì quelli definiti con la delibera GRC n. 190 del 19/04/2023. L'analisi parametrica riferita a tale norma è stata effettuata da parte di un gruppo di lavoro aziendale appositamente costituito, consentendo la formulazione del fabbisogno di personale per tutti i profili professionali e per tutte le strutture dell'Azienda, poi sottoposto al vaglio della UOC Gestione Risorse Umane per la conseguenziale armonizzazione con la capacità assunzionale effettiva consentita secondo le vigenti norme.

A valle della procedura sopra illustrata, il risultante quadro assunzionale del triennio 2022-2024 è compendiato nel sottostante prospetto, le cui risultanze evidenziano e confermano appieno quanto in premessa rappresentato, circa il notevole margine di carenza organica ancora da coprire ponendo in atto un ulteriore sforzo, al pari di quanto fin qui profuso da parte di questa Direzione Strategica per il potenziamento/completamento delle dotazioni organiche sia dirigenziali che di comparto.

Tab. A AA.SS.LL.	PERSONALE IN SERVIZIO 31.12.2021 *	STANDARD AZIENDA DGRC 190/2023	di cui standard penitenziaria	FABBISOGNO AZIENDA 2022/2024	FABBISOGNO NEL RISPETTO DEL TETTO DI SPESA	PTFP 2022	PTFP 2023	PTFP 2024
RUOLO SANITARIO	5.542	7.334	78	1.792	941	261	377	303
Dirigenti Medici	1.484	2.659	24	1.175	422	59	208	155
Dirigenti Sanitari	130	202	12	72	69	28	16	28
Personale del comparto area sanitaria	3.928	4.473	42	545	447	174	153	120
di cui personale infermieristico	3.297	3.844	42	547	298	92	106	100
RUOLO TECNICO	1.052	1.553	19	501	379	196	140	43
Dirigenti	20	50		30	7	-	4	3
Personale del comparto area tecnica	1.032	1.503	19	471	372	196	136	40
di cui OSS	669	990	15	321	315	165	120	30
di cui Assistenti Sociali	77	105	4	28	21	2	9	10

RUOLO PROFESSIONALE	20	35	-	15	10	8	1	1
Dirigenti	20	30	-	10	10	8	1	1
Personale del comparto area professionale	-	5	-	5	-	-	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	429	700	6	271	247	44	141	62
Dirigenti	26	40	1	14	14	8	4	2
Personale del comparto area amministrativo	403	660	5	257	233	36	137	60
TOTALE	7.043	9.622	103	2.579	1.577	509	659	409

* personale in servizio al netto del personale presente nelle strutture DM77/22

➤ Piano Investimenti

L'Azienda impronta la programmazione economico-finanziaria al principio di salvaguardia della qualità delle prestazioni assistenziali, garantendo alle strutture operative a servizio dell'utenza una adeguata dotazione di apparecchiature biomedicali ed una appropriata ricettività alberghiera. A tale scopo definisce un piano di investimenti per l'acquisizione di attrezzature sanitarie e di manutenzioni straordinarie per l'adeguamento e la messa in sicurezza del patrimonio strutturale e impiantistico, prevedendo anche, a salvaguardia delle tecnologie cosiddette ICT dell'informazione e comunicazione, l'adeguamento *software* e *hardware* delle proprie infrastrutture informatiche nonché l'acquisto di macchine elettroniche a supporto di tutti i Macrocentri e le articolazioni organizzative dell'Azienda.

Con il piano di investimenti 2024, vengono curati gli allestimenti tecnologici e strutturali degli ambiti a maggiore rilevanza per i bisogni assistenziali dell'utenza e viene recepito il programma triennale dei lavori pubblici per gli interventi straordinari di adeguamento del patrimonio immobiliare e impiantistico.

Gli investimenti programmati configurano un impegno economico complessivo sul Bilancio di Previsione 2024 pari ad **euro 57.888.083** (sottostante tab. 1).

Tab. 1 INVESTIMENTI ANNO 2024 (finanziamento da bilancio aziendale)	
a. Manutenzione straordinaria immobili e impianti	40.493.438
b. Acquisti attrezzature sanitarie	12.415.650
c. Acquisti di strumentario chirurgico	927.842
d. Acquisto strumentazione IDV	1.924.703
e. Nuove Centrali telefoniche e aggiornamento reti locali	700.000
f. Acquisti di mobili e arredi e macchine elettroniche	595.700
g. Ausili per la mobilità personale (carrozzelle, etc.)	572.750
h. Diritti di brevetto - Software	258.000
Totale investimenti (finanziamento: Bilancio aziendale)	57.888.083

Tale piano di investimenti avrà realizzazione secondo le tempistiche tecniche delle procedure e le correlate dinamiche contabili.

Ulteriori interventi altresì coperti da altre fonti di finanziamento - che quindi non hanno impatto sui costi iscritti al bilancio di previsione 2024 - sono configurati sia nell'ambito degli adeguamenti strutturali (art. 20 L. 67/88; PNRR; Finanziamenti CIPE, etc.) che in quello delle acquisizioni di attrezzature sanitarie e elettromedicali (DCA 134/2016), come di seguito compendiate (sottostante tab. 2):

Tab. 2 Investimenti anno 2024 da altre fonti di finanziamento	
i. Lavori di riqualificazione, adeguamenti funzionali ed impiantistici, nuove opere (finanziamento: art. 20 L. 67/88)	17.966.562
l. Lavori diversi finanziamento fondi regionali	1.200.000
m. Interventi di cui alla Delega regionale nell'ambito del PNRR Missione 6 Salute ambiti C1 e C2 (Case e Ospedali di Comunità - Centrali operative territoriali - Adeguamenti sismici)	33.419.771
m. Lavori DIVERSI finanziamento CIPE Del. 16/2023	2.045.000
n. Lavori adeguamento strutture fondi superamento OPG	250.000
o. Lavori adeguamento strutture finanziamento DGRC n. 378/2020	1.200.000
p. Ammodernamento parco digitale e tecnologico ospedaliero(Digitalizzazione DEA) in ottemperanza a misura PNRR (finanziamento: PNRR - M6.C2 - 1.1.1)	7.266.333
q. Progettualità PNRR M1 C1 - 1.1 - 1.2 Migrazione al Polo Strategico Nazionale	2.000.000
r. Acquisizione attrezzature per ammodernamento parco digitale e tecnologico ospedaliero(Grandi Apparecchiature Sanitarie) in ottemperanza a misura PNRR (finanziamento: PNRR - M6.C2 - 1.1.2)	18.369.189
s. Ammodernamento tecnologico ambulatori distrettuali (DCA 134/2016)	3.270.212
Totale investimenti (finanziamento: altri fondi)	86.987.067

➤ Beni Sanitari

La previsione del bilancio 2024 per beni sanitari è definita sulla base del fabbisogno programmato con il c.d. Piano dei fabbisogni So.Re.Sa. approvato con delibera n. 1284 del 28/09/2023.

Con tale Piano l'Azienda, a valle di uno specifico *audit* rivolto ai Macrocentri gestori del budget, finalizzato ad individuare le effettive necessità assistenziali della domanda espressa e potenziale, definisce annualmente il piano di acquisti di beni e servizi ai sensi del Decreto Commissariale n. 58/2011, da trasmettere a So.Re.Sa. entro il 30 settembre di ogni anno, in aderenza a quanto disposto con legge di stabilità 28 dicembre 2015 n. 208.

Il Bilancio di previsione 2024 garantisce la copertura finanziaria di tale fabbisogno, nel rispetto delle misure di razionalizzazione e contenimento della spesa previste da normative e atti di indirizzo regionali. Nell'ambito di tali norme di settore è da declinare, in particolare, il contenimento del consumo di farmaci sentinella/traccianti antibiotici classe ATC J01, come previsto dal Nuovo Sistema di Garanzia indicatore D14C.

Sono altresì obiettivi primari le misure relative all'assistenza farmaceutica convenzionata e all'individuazione delle categorie farmaceutiche prioritarie ai fini dell'appropriatezza prescrittiva, in attuazione

del Decreto Dirigenziale regionale della Campania n. 405/2021, per il contenimento entro la media nazionale del consumo di: a) inibitori di pompa protonica; b) omega-3- trigliceridi; c) vitamina D ed analoghi; d) enoxaparina; e) farmaci per disturbi ostruttivi vie respiratorie; f) inibitori della HMGCoAreduttasi; g) farmaci a base di insulina lispro e teriparatite.

➤ **Monitoraggio per la corretta applicazione delle procedure amministrativo-contabili**

La Sezione regionale di controllo per la Campania nella camera di consiglio del 17 novembre 2022, esaminando la pregressa gestione ha formulato rilievi attinenti ad alcune procedure amministrativo-contabili, con cui si invita l’Azienda al rafforzamento dei controlli interni.

Ed ancora per effetto della Delibera di Giunta Regionale n. 2 del 12.01.2023 relativa a “*Approvazione del Bilancio Consuntivo Anno 2021 Asl Salerno – art. 32 comma 7 D.Lgs. 118/2011*” questa Azienda è tenuta ad adottare misure correttive idonee a rimuovere le irregolarità così come accertate nella Delibera 109/2022 della Corte di Conti. In proposito, tenuto conto del passaggio al nuovo sistema regionale SIAC, la cui complessità di attuazione ha coinvolto tutte le strutture non solo amministrative ma anche sanitarie (dalle Farmacie ai Reparti per la gestione degli armadietti), occorre tenere conto delle indicazioni fornite dal Collegio Sindacale circa la correttezza delle procedure amministrativo contabili nonché della delibera n. 109/2022/PRSS dalla Corte dei Conti.

A tal fine, in un’ottica programmatica di miglioramento, l’Azienda proseguirà nell’anno 2024 le azioni avviate già sul finire del 2022 per effetto del subentro della nuova Direzione, attività proseguite nel corso del 2023, necessarie a fronteggiare le criticità segnalate dalla Corte, articolate nei seguenti ambiti:

- rafforzamento della circolarizzazione dei rapporti di credito e debito (sia verso soggetti privati che pubblici), al fine di pervenire ad una adeguata attendibilità dei dati iscritti al bilancio;
- monitorare i costi e ricavi della specifica gestione dell’attività libero-professionale intramoenia.
- limitare il ricorso all’istituto della proroga;
- contenimento degli oneri accessori per il personale compatibilmente con i nuovi reclutamenti;
- completare la ricognizione e gestione del patrimonio immobiliare.

Nelle suesposte attività, le competenti Funzioni Amministrative centrali provvedono a relazionare trimestralmente alla Direzione Strategica e al Collegio, al fine di evidenziare gli sforzi per il superamento delle criticità segnalate.

Il Direttore Generale

Ing. Gennaro Sosto