

REGIONE DEL VENETO



**ULSS7**  
PEDEMONTANA

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2021**

***Azienda ULSS n.7 - Pedemontana***

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
SULLA GESTIONE**

(Art. 26, D.Lgs. 118/2011)

Maggio 2022

## Indice

<b>1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda.....</b>	<b>3</b>
2.1 Il modello organizzativo .....	5
<b>3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi.....</b>	<b>6</b>
3.1 Assistenza Ospedaliera.....	8
A) Stato dell'arte .....	8
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	10
3.2 Assistenza Territoriale .....	14
A) Stato dell'arte .....	14
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	18
3.3 Prevenzione .....	20
A) Stato dell'arte .....	20
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	21
3.4 Aree Amministrativa-Gestionale e Tecnico-Informatica .....	23
<b>4. Le attività .....</b>	<b>27</b>
4.1 Assistenza Ospedaliera .....	27
Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con 2020 e 2019.....	27
4.1.1 Attività specialistica ambulatoriale.....	31
4.1.2 Il Piano Operativo e il ripristino dei livelli produttivi.....	33
4.2 Assistenza Territoriale .....	34
Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con il 2020.....	34
4.3 Prevenzione .....	38
Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con il 2020.....	38
<b>5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda .....</b>	<b>42</b>
<b>5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari..</b>	<b>45</b>
5.1.1 Analisi Economica.....	48
5.1.2 Analisi Patrimoniale.....	53
5.1.3 Analisi Finanziaria .....	63
5.1.4 Grado di raggiungimento dei risultati economico - finanziari.....	67
<b>5.2 Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti .....</b>	<b>70</b>
<b>5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti .....</b>	<b>96</b>
<b>5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs) .....</b>	<b>101</b>
<b>5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio .....</b>	<b>101</b>
<b>5.6 Proposta di copertura della perdita .....</b>	<b>101</b>
<b>ALLEGATI .....</b>	<b>103</b>
<b>ALLEGATO 1</b> Modello di rilevazione LA ANNO 2020 e ANNO 2021	
<b>ALLEGATO 2</b> Attestazione ex articolo 41, comma 1, D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti dell'anno 2021 effettuati dopo la scadenza e ai tempi di pagamento (ITP)	

## 1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio anno 2021, è predisposta secondo le disposizioni dell'art. 26 del D.Lgs. 118/2011.

Essa contiene tutte le informazioni minimali richieste dal suddetto D.Lgs. 118/2011 e fornisce le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute utili a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2021.

Si specifica che tutti i documenti del Bilancio d'esercizio 2021 sono redatti in conformità alle indicazioni impartite da Azienda Zero della Regione Veneto, a cui si fa riferimento per quanto qui non espressamente riportato, ed in particolare, alle linee guida per la predisposizione del cap. 5 "La gestione economico-finanziaria dell'Azienda" della presente Relazione.

## 2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda ULSS 7 Pedemontana è stata costituita all'1.01.2017, come da L.R. n. 19 del 25.10.2016, dall'accorpamento dell'ULSS 3 di Bassano del Grappa con l'ULSS 4 Alto Vicentino.

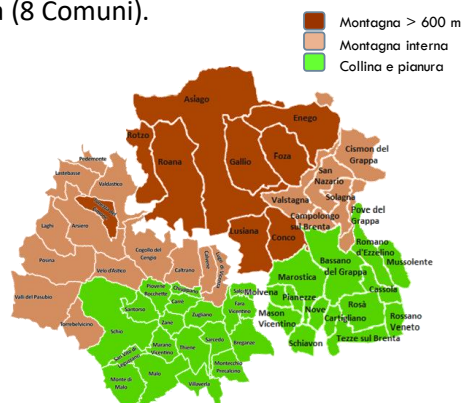
Il suo territorio è composto dall'insieme dei Comuni afferenti alle 2 ex Aziende ULSS n. 3 e n. 4, ora Distretti 1 (D1) e 2 (D2), ovvero attualmente da 55 Comuni, essendone stati soppressi 5 del territorio del D1, tra fine gennaio e febbraio 2019.

I 55 Comuni mantengono la stessa superficie degli anni precedenti, pari ad un totale di 1.482,98 Km<sup>2</sup>, di cui 938,47 Km<sup>2</sup> sono in area di montagna (17 Comuni) e di alta montagna (8 Comuni).

Le peculiarità del territorio, caratterizzato da una estesa zona montuosa a nord e da vaste aree collinari a sud, implicano una complessa viabilità, soprattutto nel periodo invernale, con conseguente criticità negli spostamenti tra le diverse strutture dell'Azienda, nonché hanno reso necessario mantenere nel tempo l'apertura di sedi periferiche garantita per le attività sanitarie e socio-assistenziali.

Viene garantita l'assistenza sanitaria e socio sanitaria ad una popolazione di 362.210 residenti all'1.01.2021, di cui oltre 178 mila negli attuali 23 Comuni del Distretto 1 e di quasi 184 mila nei 32 Comuni del D2.

La distribuzione per aree distrettuali mostra una continua contrazione nell'ultimo quadriennio, in particolare negli ultimi due anni per il D2.



<b>Popolazione residente</b>	<b>all'1.01.2018</b>	<b>all'1.01.2019</b>	<b>all'1.01.2020</b>	<b>all'1.01.2021</b>
Tot. area distretto 1 (D1 - ex ULSS 3) *	180.160	180.040	179.229	178.446
Tot. area distretto 2 (D2 - ex ULSS 4)	186.345	186.389	184.808	183.764
<b>Azienda ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>366.505</b>	<b>366.429</b>	<b>364.037</b>	<b>362.210</b>

\* fino all'1.01.2019: n. 28 Comuni, da febbraio 2019: n. 23 Comuni per unione di alcuni comuni.

Fonte: ISTAT

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Rispetto alla distribuzione per età, si evidenzia il continuo incremento della popolazione ultra 65enne (pari al 22,8% del totale).

<b>Popolazione residente al 1.01.2021</b>	<b>Classi di età</b>			<b>TOTALE</b>
	<b>0-14</b>	<b>15-64</b>	<b>65 e +</b>	
Tot. area distretto 1 (D1 - ex ULSS 3)	23.577	114.588	40.281	178.446
Tot. area distretto 2 (D2 - ex ULSS 4)	24.162	117.185	42.417	183.764
<b>Azienda ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>47.739</b>	<b>231.773</b>	<b>82.698</b>	<b>362.210</b>

Fonte: ISTAT – I.Stat

	<b>2019</b>		<b>2020</b>		<b>2021</b>	
	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %
Tot. area distretto 1	158,5	55,57	165,8	55,56	170,85	55,73
Tot. area distretto 2	163,1	56,62	171,3	56,80	175,55	56,81
<b>Azienda ULSS 7</b>	<b>160,8</b>	<b>56,11</b>	<b>168,6</b>	<b>56,19</b>	<b>173,23</b>	<b>56,28</b>

L'indice di vecchiaia arriva al 173,2 per cento, mostrando un trend in continua forte crescita, determinato dall'aumento della popolazione ultra 65enne e ancor più dalla diminuzione dei minori fino a 14 anni.

E' sempre maggiormente interessata dall'elevato invecchiamento la popolazione del Distretto 2, con il 175,5% nel 2021.

La popolazione assistita nell'ULSS 7, ovvero il numero di iscritti ai medici di famiglia e ai pediatri di libera scelta, riportata con riferimento all'1.1 di ogni anno nel modello ministeriale FLS.11, quadro G, risulta sistematicamente inferiore a quella residente.

Si presenta di seguito tale popolazione, confrontata con quella residente negli ultimi 5 anni.

<b>Popolazione</b>	<b>Assistita *</b>	<b>Residente</b>	<b>% Assistita su Residente</b>
all'1.01.2017	361.411	367.351	98,4
all'1.01.2018	360.267	366.505	98,3
all'1.01.2019	359.794	366.429	98,2
all'1.01.2020	359.041	364.037	98,6
all'1.01.2021	356.089	362.210	98,3

\* Il mod. FLS.11 richiede il numero di assistiti con iscrizione ai MMG/PLS

Si evidenzia tuttavia che la Regione Veneto utilizza la popolazione residente per il riparto e per i calcoli di diversi indicatori

Nell'ultimo anno il numero degli assistiti è pari al 98,3% dei residenti; tale discrepanza è sempre stata presente nelle popolazioni dell'azienda, in particolare in quella del Distretto 1 - Bassano, con percentuali comprese tra il 98,2 e il 98,6.

I dati esposti sono coerenti con i modelli ministeriali di rilevazione NSIS, in particolare del modello FLS.11, Quadri G e H.

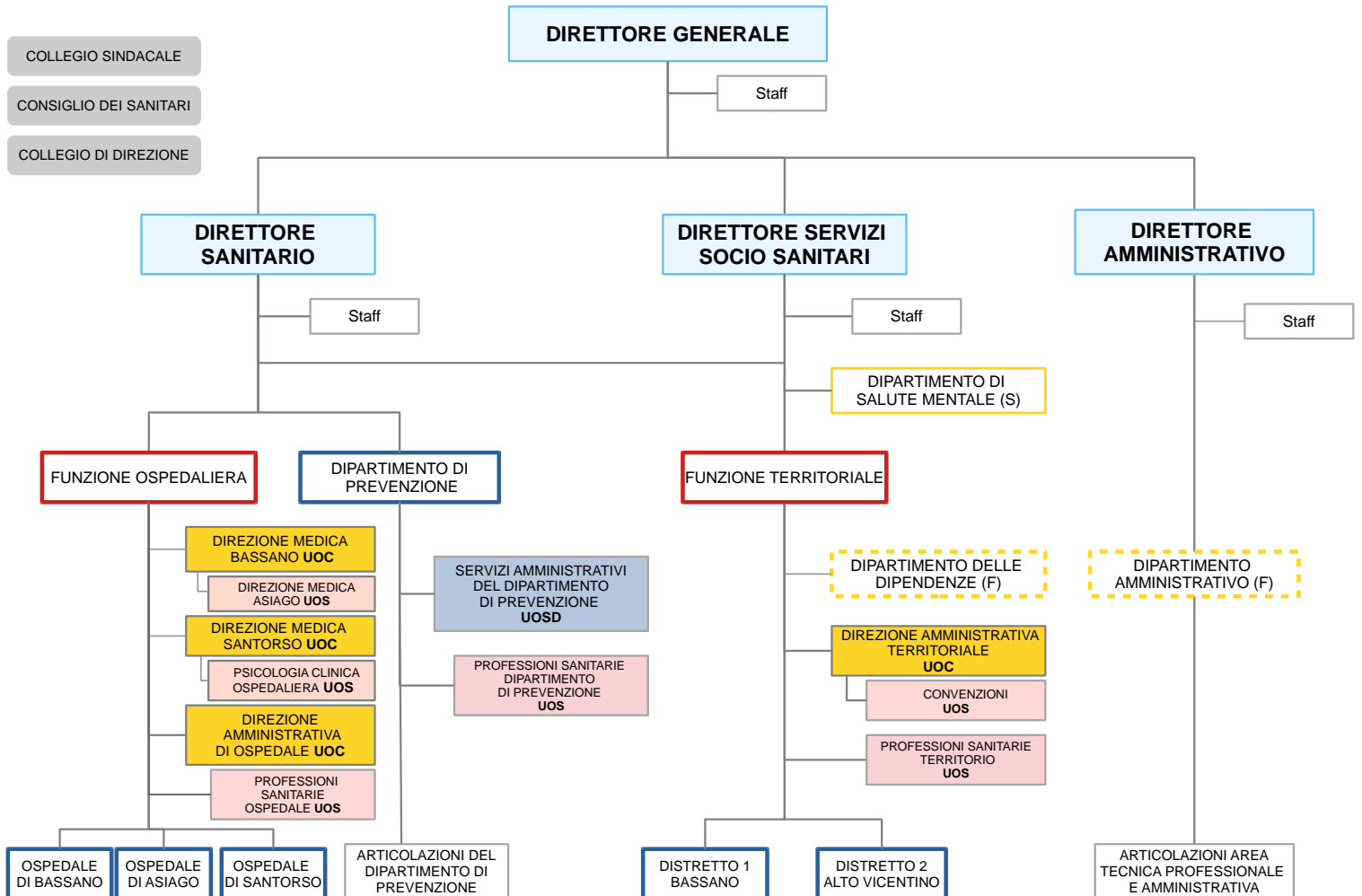
## 2.1 Il modello organizzativo

L'organizzazione dell'ULSS 7 è esplicitata nell'Atto Aziendale, approvato con deliberazione del Commissario n. 493 dell'8.04.2020, steso secondo le relative linee guida regionali ed aggiornato in conformità al Decreto n. 106 del 5.10.2020 del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale della Regione, con deliberazione n. 1429 del 28.10.2020.

Nel 2021, l'Azienda ha operato per completare il nuovo assetto organizzativo, in particolare per le strutture ospedaliere, secondo le determinazioni assunte durante l'anno precedente.

Si riporta di seguito l'organigramma generale dell'azienda.

### ORGANIGRAMMA GENERALE AZIENDA U.L.S.S. N. 7 - PEDEMONTANA



### 3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

---

Nell'Azienda ULSS 7 sono presenti 3 sedi ospedaliere: presidio ospedaliero spoke di Bassano del Grappa e ospedale nodo di rete con specificità montana di Asiago, già dell'ex ulss 3 e presidio ospedaliero spoke di Santorso dell'ex ulss 4.

Dispone di servizi distrettuali/territoriali diffusi in diverse sedi, afferenti ai 2 Distretti, che hanno proprie direzioni ed attività principali presso i centri di Bassano e Marostica e presso le strutture ex ospedaliere di Schio e di Thiene.

Il dipartimento di Prevenzione ha i propri servizi su due sedi - Bassano e Thiene, con ambulatori vaccinali e attività veterinarie dislocate sul territorio.

Le strutture sono articolate in unità operative complesse e semplici, definite, in linea generale, in relazione all'intensità assunta dai compiti istituzionali affidati, all'ampiezza degli ambiti di autonomia e di responsabilità, alla numerosità ed eterogeneità delle risorse professionali e tecnologiche ad essa assegnate.

Prima di procedere con la trattazione delle 3 articolazioni sopradette, è necessaria una premessa per la situazione causata dall'emergenza sanitaria per il nuovo coronavirus, che ha portato nel 2020 ad uno stravolgimento, sia della programmazione nazionale, regionale e locale che dell'organizzazione dei servizi aziendali, sia delle attività espletate che dei costi di produzione e che continuato ad influenzare anche gli andamenti del 2021.

Numerosi provvedimenti sono stati emanati negli ultimi 2 anni al fine di contenere e gestire l'emergenza epidemiologica e, nel 2021, anche per poter riprendere le normali attività produttive, sia economiche che sanitarie, seppur ancora in presenza dell'epidemia.

Tralasciando le norme e le varie indicazioni operative di pertinenza per il 2020, già in diversi documenti aziendali ampiamente riprese, citiamo quelle di maggiore impatto per le aziende sanitarie venete nel 2021:

- DGR n. 1329 del 08.09.2020: "Piano Operativo Regionale per il recupero delle Liste d'attesa. Art. 29, comma 9, decreto legge 14 agosto 2020, n. 104", con relative disposizioni e indicazioni per la riattivazione dopo la 1<sup>a</sup> fase emergenziale;
- Regione Veneto con nota n. 452661 del 23.10.2020 di trasmissione Aggiornamento Piano di Sanità Pubblica Emergenza COVID-19, Fase 3;
- Nota prot. n. 80997 del 27.10.2020 con cui la Regione comunica il nuovo Piano di emergenza (c.d. Piano d'autunno), con definizione di Fasi e relativi Posti Letto da attivare, in rapporto all'evolversi dei contagi e della saturazione nei reparti covid e di terapia intensiva;
- Circolare Ministero della Salute n. 705 del 08.01.2021 per l'Aggiornamento della definizione di caso Covid-19 e strategie di testing, e per la rimodulazione del contact tracing;
- Decreto Legge 22 aprile 2021, n. 52 "Misure urgenti per la graduale ripresa delle attività economiche e sociali nel rispetto delle esigenze di contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19";
- DGR 1061 del 3 agosto 2021 in relazione ai Piani Operativi-Attuativi per il contenimento dei Tempi di Attesa da adottare da ogni Azienda;
- DGR 1293 del 21 settembre 2021 con cui la Regione Veneto ha indicato le modalità di finanziamento per l'esercizio 2021 dei Piani per il recupero delle prestazioni sospese ai livelli prestazionali del 2019;
- Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) di cui al Decreto Legge 6 maggio 2021, n.59, convertito con modificazioni dalla L.1 luglio 2021, n. 101, che alla Missione 6 "Salute" pone come obiettivi l'attivazione di:

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale e di Case della comunità e presa in carico della persona.
  - Innovazione, ricerca e digitalizzazione del SSN, con Ammodernamento tecnologico degli ospedali, Iniziative di ricerca per tecnologie e percorsi innovativi in ambito sanitario ed assistenziale, Rafforzamento delle infrastrutture tecnologiche e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione, Sviluppo tecnologico-professionale, digitale manageriale del personale, Valorizzazione e potenziamento della ricerca biomedica del SSN, Un Nuovo Ospedale sicuro e sostenibile.
- Decreto Legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2021, n. 113, “Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionali all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia”, che mira a uniformare e snellire la realizzazione degli strumenti di programmazione, facendo confluire in un unico Piano gli aspetti di organizzazione, performance, valutazione e transizione digitale delle PA, incluso il lavoro agile, ossia nella definizione e predisposizione del *Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO)*, da adottare da ciascuna PA entro il 31.01.2022, attualmente prorogato al 30.06.2022.

La programmazione e la gestione nel 2021 ha dovuto tenere conto in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti:

- ▶ *L.R. 19 del 25.10.2016* con la quale è stato istituito l'ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto – Azienda Zero”, e con cui, tra l'altro, sono stati definiti gli attuali ambiti territoriali delle Aziende ULSS.
- ▶ *L.R. 48/2018 “Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023”*
- ▶ *DGR n. 614 del 14.05.2019* di “Approvazione delle *schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie* delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale - Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto – IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico “Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione” e degli erogatori ospedalieri privati accreditati”.
- ▶ *DGR n. 476 del 23.04.2019* “Approvazione dei Piani aziendali di sviluppo delle *Cure primarie attraverso l'implementazione delle Medicine in Rete e Medicine di Gruppo*, ex Accordo Collettivo Nazionale (ACN) della Medicina Generale del 23 marzo 2005 e s.m.i, a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate”.
- ▶ *DGR n. 958 del 13.07.2021* “*Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021*” con cui la Regione Veneto ha assegnato gli obiettivi per il 2021, che tengono conto ampiamente della situazione emergenziale.

Si ricordano inoltre altre disposizioni nazionali che delineano il quadro di riferimento:

- ▶ *D. Lgs n. 118 del 23.06.2011* Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di Regioni, Enti locali e loro organismi, che al titolo II detta disposizioni sui “principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, introducendo numerose innovazioni ed importanti cambiamenti anche dal punto di vista organizzativo;
- ▶ *Legge n. 190 del 06.11.2012* “*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*” che ha innovato la disciplina dei reati dei pubblici ufficiali nei confronti della pubblica amministrazione;

- *D. Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”* che ha operato una sistematizzazione dei principali obblighi di pubblicazione vigenti, aggiornato con *D. Lgs 97 del 25.05.2016*;
- *Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 - Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi per Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto per Presidio (CP)*, degli enti del Servizio Sanitario Nazionale.

Di particolare rilevanza per l'organizzazione, la gestione e l'operatività dell'Azienda risultano infine alcuni provvedimenti aziendali, quali:

- *l'Atto Aziendale*, approvato con Deliberazione del Commissario n. 493 dell'8.04.2020 e aggiornato, in conformità al Decreto n. 106 del 5.10.2020 del Direttore generale dell'Area Sanità e Sociale della Regione, con deliberazione n. 1429 del 28.10.2020;
- *il Piano delle Performance 2021-2023* (deliberazione n. 102 del 27.01.2021) in cui viene ricondotta tutta la programmazione aziendale del periodo;
- *i Piani aziendali di Vaccinazione anti Covid-19*, per l'organizzazione e la gestione delle vaccinazioni, redatti in conformità alle indicazioni della Regione del Veneto.

### **3.1 Assistenza Ospedaliera**

#### **A) Stato dell'arte**

Dal 2017, a seguito della L.R. 19, l'Ulss 7 opera mediante una struttura ospedaliera a gestione diretta, denominata 'Ospedali di Bassano', con i 3 presidi di Bassano del Grappa, Asiago e Santorso; non sono presenti case di cura convenzionate.

L'Ospedale è destinato all'acuzie, all'assistenza in emergenza e alle attività di ricovero programmato. L'assistenza ospedaliera è erogata in regime ordinario, anche con la modalità del week surgery, con ricoveri diurni (day hospital e day surgery) e negli ambulatoriali specialistici e servizi diagnostici.

La piattaforma produttiva della degenza si basa sulla definizione di intensità/complessità delle cure ed assistenza, ovvero per relativa standardizzazione dei tempi di ricovero. Reparti e servizi sono organizzati in dipartimenti strutturali, in alcuni casi di tipo transmurale (Bassano e Asiago).

L'Ospedale è dotato di tutti i principali servizi - Laboratorio, Radiologia, Pronto Soccorso, Dialisi - su tutti i 3 presidi, nonché di SIT, Anatomia patologica ed Oncologia nei due presidi di Bassano e di Santorso.

In attuazione della DGRV 614/2019 di programmazione ospedaliera, nel 2021 è stata realizzata la riorganizzazione delle strutture ospedaliere, con le nuove dotazioni rispetto ad apicalità e a posti letto; ciò in ragione dell'emergenza sanitaria intervenuta per cui tale processo è potuto iniziare solo a metà 2020.

Infatti, l'emergenza Covid19 che ha avuto un impatto molto pesante sull'organizzazione ospedaliera nel 2020, ha continuato ad interessare le attività ospedaliere anche nel 2021, seppur in misura minore, grazie sia ad una maggiore capacità di rapida riconversione logistica, organizzativa e del personale, acquisita nel precedente anno, sia per l'avanzare della campagna vaccinale, accompagnata da un uso più corretto e consapevole delle misure igieniche, che hanno ridotto i rischi di contrarre la malattia in modo severo per il paziente e pesante per le strutture sanitarie.

Per quanto sopra, si riportano le dotazioni di posti letto assegnate con le schede ospedaliere regionali (DGR 614/2019) e i provvedimenti in attuazione alla DGR 614, nonché i dati dei posti letto attivi all'01.01.2021, che rilevano le aperture dei reparti covid già avvenute nel 2020 e le relative modifiche/spostamenti di dotazioni tra aree di degenza covid e non covid ad inizio 2021.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Posti letto da DGRV 614/2019, Delibera Direttore Generale n.674/2020 e n.227/2021 e all'01.01.2021, per Presidio e U.O. ospedaliera		DGRV 614/2019	DELIB.DG n. 674 del 20/05/2020 e n. 227 del 10/02/2021	P.L. al 01.01.2021
0801	CARDIOLOGIA	26	26	26
0901	CHIRURGIA GENERALE	28	28	28
0904	CHIRURGIA GENERALE (Senologica) attivata 1.06.2020	4	2	4
1001	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	2	2	2
1401	CHIRURGIA VASCOLARE	9	10	10
2101	GERIATRIA	49	49	49
2601	MEDICINA GENERALE	50	50	48
2901	NEFROLOGIA	8	8	8
3201	NEUROLOGIA	26	24	26
3401	OCULISTICA	2	2	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	40	40	40
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	24	24	22
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	6	6	6
3901	PEDIATRIA	6	6	5
4001	PSICHIATRIA	16	16	16
4301	UROLOGIA	16	16	16
4901	TERAPIA INTENSIVA *	10	10	10
5001	UCIC (rinominata UTIC)	10	10	10
5801	GASTROENTEROLOGIA	10	10	9
6201	NEONATOLOGIA (Patologia Neonatale)	6	6	6
6401	ONCOLOGIA (da 1.06.2020, cod. 6601	5	5	5
6601	ONCOEMATOLOGIA)			
6801	PNEUMOLOGIA *	17	20	17
6803 C	PNEUMOLOGIA (Covid - semintensiva)			3
9801	DAY SURGERY (da 1.06.2020 cod. 0991	8	8	8
0991	DAY SURGERY / WEEK S. MULTIDISC.)			
<b>05050701</b>	<b>Presidio Ospedaliero spoke di Bassano</b>	<b>378</b>	<b>378</b>	<b>376</b>
0902	CHIRURGIA GENERALE (rinominata WS/DS, ora solo Day Surgery)	6	6	6
2603	MEDICINA GENERALE	40	40	36
3602	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	10	10	10
3702	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	6	6	4
3902	PEDIATRIA	2	2	2
5601	MEDICINA FISICA E RIABIL. con RIABIL. CARDIOL.	40	27	27
<b>05050702</b>	<b>Ospedale nodo di rete con specificità montana di Asiago</b>	<b>104</b>	<b>91</b>	<b>85</b>
0802	CARDIOLOGIA	22	22	21
0903	CHIRURGIA GENERALE	30	30	30
0905	CHIRURGIA GENERALE (Senologica) attivata 1.06.2020	15	5	5
2102	GERIATRIA	46	30	30
2401	MALATTIE INFETTIVE	6	6	4
2402 C	MALATTIE INFETTIVE (Covid19)			68

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Posti letto da DGRV 614/2019, Delibera Direttore Generale n.674/2020 e n.227/2021 e all'01.01.2021, per Presidio e U.O. ospedaliera		DGRV 614/2019	DELIB.DG n. 674 del 20/05/2020 e n. 227 del 10/02/2021	P.L. al 01.01.2021
2604	MEDICINA GENERALE	78	78	12
2605	MEDICINA GENERALE (d'urgenza) attivata 1.06.2020	15	15	15
3202	NEUROLOGIA	30	26	26
3402	OCULISTICA	2	2	2
3603	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	26	26	26
3703	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	26	26	24
3802	OTORINOLARINGOIATRIA	4	4	4
3903	PEDIATRIA	6	6	5
4002	PSICHIATRIA	16	16	15
4302	UROLOGIA (disattivata come UOC, resta funzione con p.l.)	8	8	8
4902	TERAPIA INTENSIVA **	12	12	12
5002	UNITA' CORONARICA	6	6	6
5602	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZ.	24	24	24
6202	NEONATOLOGIA	6	6	6
6402	ONCOLOGIA	2	2	2
6802 C	PNEUMOLOGIA (Covid - semintensiva)			15
7301	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	4	4	4
9802 0992	DAY SURGERY (da 1.06.2020 cod. 0992 DAY SURGERY / WEEK S. MULTIDISC.)	16	16	16
<b>05050703</b>	<b>Presidio Ospedaliero spoke di Santorso</b>	<b>400</b>	<b>370</b>	<b>380</b>
<b>050507</b>	<b>Ospedali di AULSS 7 Bassano</b>	<b>882</b>	<b>839</b>	<b>841</b>

I dati esposti sono coerenti con i modelli ministeriali di rilevazione NSIS, in particolare:

MODELLI HSP 11 e HSP 11bis - 2021 I dati sulle strutture ospedaliere sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11

MODELLI HSP 12 - 2021 I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12

#### **B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi**

In linea con la programmazione nazionale e regionale, l'Azienda adotta un sistema integrato di pianificazione strategica, programmazione operativa e monitoraggio, finalizzato al raggiungimento degli obiettivi aziendali per la tutela della salute e del benessere dei cittadini, attraverso una gestione integrata dei servizi e secondo l'approccio del miglioramento continuo.

La pianificazione strategica si concretizza negli obiettivi strategici pluriennali di significativa rilevanza per tutti gli ambiti aziendali, come definiti nel *Piano delle Performance*, dove sono esplicitate le aree prioritarie di intervento e le strutture operative e di supporto;

Al livello operativo, viene steso il Piano annuale degli Obiettivi, da cui discende l'articolazione degli *obiettivi di budget* delle strutture organizzative, definiti in coerenza con le previsioni in sede di Bilancio Economico Preventivo Annuale e con il *Piano Investimenti*.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Sono parte integrante della programmazione, gli *obiettivi di salute e funzionamento* dei servizi assegnati dalla Regione alle Aziende Sanitarie per l'anno 2021 che sono stati definiti con DGR n. 958 del 13.07.2021.

Nell'ambito di tali obiettivi, la Regione Veneto, a partire dal 2018, richiede il soddisfacimento di alcuni "prerequisiti", propedeutici alla valutazione degli obiettivi stessi, introducendo il concetto di non accesso al sistema premiante in caso di non realizzazione o di assenza di valide motivazioni se non raggiunti.

Nella DGR sugli obiettivi per il 2021, i prerequisiti sono associati ai singoli obiettivi e suddivisi per area assistenziale d'interesse.

Nel complesso possiamo rilevare l'importanza dei prerequisiti relativi a:

- ✧ rispetto del vincolo di bilancio assegnato annualmente;
- ✧ rispetto dei contenuti e della tempistica dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS) al fine della valorizzazione degli specifici indicatori di riferimento, nonché dei flussi residuali per i quali va garantito il mantenimento di contenuti e tempestività raggiunti;
- ✧ rispetto dei tempi di pagamento;
- ✧ risoluzione delle criticità emergenti dalla verifica degli adempimenti LEA;
- ✧ soddisfazione delle richieste provenienti dalla struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza.

Le valutazioni sui risultati raggiunti sono attualmente in corso; si riportano pertanto, per ogni area assistenziale, i risultati di una prima verifica regionale, ancora parziale e provvisoria a causa dell'emergenza da covid-19, corredata comunque da nostre valutazioni fatte sulla base di dati, flussi ed indicatori disponibili in azienda.

Si riporta di seguito la situazione con riferimento all'area ospedaliera.

T Assistenza Ospedaliera - obiettivi trasversali					
Cod. Obiettivo	Prerequisito	Cod. Prerequisito	indicatore	Soglia	Monitoraggio
O.T.1	Rispetto della completezza e tempestività dei flussi FAROSP, DDF3	O.T.1.1.PRE	% indicatori rispettati	100%	100% (6 indicatori rispettati su 6)
	Rispetto della completezza e tempestività del flusso DM	O.T.1.2.PRE	% indicatori rispettati	100%	100% (6 indicatori rispettati su 6)
	Rispetto della completezza e tempestività del flusso DM	O.T.1.3.PRE	% indicatori rispettati	100%	100% (1 indicatore rispettato su 1)

O.T.1.1 PRE - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi FAROSP, DDF3			
ID INDICATORE	FLUSSO / INDICATORE	SOGLIA 2021	Monitoraggio 2021
O.T.1.1.PRE.1	Flusso farmaci (DDF3 e FAROSP): % di spesa rilevata nei flussi rispetto ai modelli CE	95% < soglia < 105%	98,6%
O.T.1.1.PRE.2	Flusso farmaci: invio dei dati relativi ai farmaci infusionali ad alto costo attraverso il tracciato DDF3	≥ 95%	101,1%
O.T.1.1.PRE.3	Flusso farmaci DDF3: valorizzazione campo targatura per i medicinali con AIC	≥ 90%	97,9%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

O.T.1.1 PRE - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi FAROSP, DDF3			
ID INDICATORE	FLUSSO / INDICATORE	SOGLIA 2021	Monitoraggio 2021
O.T.1.1.PRE.4	Flusso farmaci FAROSP: valorizzazione campo targatura per i medicinali con AIC	> 1%	13,2%
O.T.1.1.PRE.5	Flusso Farmaci (DDF3 e FAROSP): rapporto tra spesa trasmessa mensilmente entro i termini e spesa consolidata nei flussi	≥ 95%	98,7%
O.T.1.1.PRE.6	Flusso Farmaci (DDF3 e FAROSP): quota di errori corretti sul totale degli errori segnalati	≥ 70%	100%
O.T.1.1.PRE.7	Confronto tra Flussi Farmaci (DDF3 e FAROSP) e traccia: quota di righe motivate sul tot delle righe da motivare	≥ 90%	100%

O.T.1.2 PRE - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi DM			
ID INDICATORE	FLUSSO / INDICATORE	SOGLIA 2021	Monitoraggio 2021
O.T.1.2.PRE.1	Flusso consumi DM: % di spesa DM codificati con RDM/BD rispetto ai modelli CE (B.1.A.3.1.A + B.1.A.3.1.B + B.1.A.3.2)	≥ 90%	91%
O.T.1.2.PRE.2	Flusso DM: rapporto tra spesa trasmessa mensilmente entro i termini e spesa consolidata nei flussi	≥ 95%	97,7%
O.T.1.2.PRE.3	Flusso DM: quota di errori corretti sul totale degli errori segnalati	≥ 60%	88,6%
O.T.1.2.PRE.4	Flusso Contratti DM: i numeri di repertorio sia nel flusso contratti sia nel flusso consumi/numeri di repertorio nel flusso consumi, con riferimento ai contratti attivi per l'anno 2021	≥ 70%	80%
O.T.1.2.PRE.5	Flusso DM, Fatture elettroniche: % repertori nelle fatture elettroniche / repertori flusso consumi DM	Invio trimestrale ad Az0	72,3%
O.T.1.2.PRE.6	Flusso consumi e contratti DM, modelli CE, fatture elettroniche: <i>relazione annuale</i>	Invio trimestrale ad Az0	inviato entro scadenza
O.T.1.3 PRE - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi FM			
ID INDICATORE	FLUSSO / INDICATORE	SOGLIA 2021	Monitoraggio 2021
O.T.1.3.PRE.1	% dei IVD codificati con CND almeno al IV livello di dettaglio rispetto ai modelli CE (B.1.A.3.3)	≥ 95%	97,7%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

ASSISTENZA OSPEDALIERA					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
B Ricovero ordinario per acuti					
O.B.1	Attività di recupero delle prestazioni di ricovero non erogate a causa dell'emergenza epidemica (DGR 759 del 25 giugno 2021)	O.B.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni di ricovero ospedaliero nel rispetto dei tempi di attesa per gli interventi chirurgici, come da aggiornamento del Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa	100% di quanto previsto dal piano	Relazione inviata entro il 28.02.22 con rendicontazione dell'attuazione di quanto previsto dal Piano: il recupero degli interventi sospesi è risultato pari al 31.12.2021 al 91,56% con un recupero di 1.292 interventi sui 1.411 sospesi
		O.B.1.2	Ripristino di volumi prestazionali del 2019 da luglio 2021	100%	Relazione inviata entro il 28.02.22 con rendicontazione del recupero dei volumi nel secondo semestre 2021 rispetto al 2019: l'incremento è pari a +10% sul valore delle prestazioni, mentre risulta +4% sui volumi.
T Assistenza Ospedaliera - obiettivi trasversali					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.1	Limite di Costo Farmaceutica Acquisti diretti 2021	38.501.649	Farmaceutica Acquisti diretti al netto di farmaci innovativi, oncologici innovativi e costi Covid-19: € 38.818.104
		O.T.1.2	Limite di Costo Dispositivi Medici 2021	<= 24.803.916	DM al netto costi Covid: € 26.483.299
		O.T.1.3	Limite di Costo IVD 2021	<= 4.830.552)	IVD al netto costi Covid: € 4.753.728
		O.T.1.4	Rispetto dei limiti di costo per DPC 2021	Farmaci: € 10.852.785 DM( FGM): € 777.289	Valore CE 2021: DPC Farmaci € 10.539.552 DPC DM: € 770.256
O.T.2	Aderenza agli standard del Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)	O.T.2.1	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con > 150 interventi annui	>=90%	Dato 2021=76,5% 66 interventi Bassano - 217 intervento Santorso
		O.T.2.2	% pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giorni in regime ordinario	>=80%	Dato 2021=74,0%
		O.T.2.3	% di parti cesarei primari	≤ 20% se ≥ 1.000 parti all'anno ≤ 15% se < 1.000 parti all'anno	Dato 2021=13,3%
		O.T.2.4	Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post-operatoria inferiore a 3 gg	>90%	Dato 2021=81,27%

ASSISTENZA OSPEDALIERA					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
O.T.3	Controllo infezioni	O.T.3.1	Relazione di monitoraggio dei microorganismi sentinella inviati alla Regione	Invio relazione annuale entro il 28/2/2022	Invio Relazione con nota prot 17726/22 del 28/02/22

### 3.2 Assistenza Territoriale

#### A) Stato dell'arte

Il Distretto è la struttura tecnico-funzionale che garantisce una risposta coordinata e continuativa ai bisogni sociosanitari del cittadino e della famiglia, orientando e favorendo l'accesso ai servizi; in esso sono collocate tutte le attività dei servizi territoriali sanitari e sociali, sia specifiche che tra loro integrate.

La nostra azienda è articolata in *due Distretti socio sanitari*, i cui ambiti territoriali coincidono con i bacini delle 2 ex Aziende Ulss n. 3 (D1) e n. 4 (D2).

Ciascun distretto è organizzato su 2 centri principali: Bassano e Asiago per il Distretto 1 e Thiene e Schio per il Distretto 2. In entrambi i distretti sono inoltre presenti altre sedi distrettuali e vari servizi afferenti al distretto stesso dislocati sul territorio.

Un ruolo cardine nell'ambito distrettuale è ricoperto dall'*Assistenza Primaria*, con cui tutte le strutture distrettuali interagiscono fortemente, garantita mediante l'attività dei medici di medicina generale (231 MMG), dei pediatri di libera scelta (44 PLS) e dei medici del Servizio di continuità assistenziale (63 CA) che assicurano le prestazioni di primo livello nonché l'invio ai servizi specialistici.

L'attenzione per il percorso di sviluppo e potenziamento dell'assistenza primaria ha portato altresì al consolidamento delle reti tra MMG e all'integrazione tra servizi, in particolare, con le *Medicine di Gruppo Integrate (11 MGI + 2 sperimentali)*, finalizzate a garantire un'effettiva continuità dell'assistenza e presa in carico degli utenti.

L'assistenza primaria, assieme a tutte le altre U.O., realizza il compito di implementare e monitorare la più ampia adesione ai PDTA (Percorsi diagnostico-terapeutici assistenziali) condivisi dai diversi professionisti e rivolti agli utenti, sempre più numerosi, che necessitano di cure integrate ed interdisciplinari.

Strumento indispensabile per finalizzare tutto ciò è la *Centrale Operativa Territoriale*, con cui sono assicurate le risposte appropriate e continuative alle persone fragili e la presa in carico dei pazienti, collegando Ospedale, MMG e Servizi Territoriali.

Afferiscono altresì al livello distrettuale le seguenti tipologie assistenziali:

- *l'Assistenza Domiciliare*, che risulta sempre più rilevante in relazione all'invecchiamento della popolazione e alla necessità di mantenere il più possibile nell'ambiente familiare o comunque al proprio domicilio le persone più fragili e/o con malattie croniche.  
Pertanto, nel particolare momento epidemico, in cui le persone più anziane e più fragili sono state maggiormente colpite, sono state ancora più importanti le attività erogate al domicilio, almeno fino a che ciò è stato reso possibile rispetto al trattamento del paziente e alla sicurezza degli operatori.
- *L'assistenza psichiatrica*, garantita dai Servizi Psichiatrici dei due distretti tramite i 3 Centri di Salute Mentale (Bassano, Thiene e Schio), i 2 servizi dedicati ai Disturbi del Comportamento alimentare, le strutture residenziali e diurne a gestione diretta e l'inserimento di pazienti in strutture gestite dal privato sociale. Nel corso degli ultimi mesi del 2020 e nel 2021 è stata riorganizzata la rete assistenziale psichiatrica, in particolare rispetto alle strutture residenziali del privato sociale ed è stata attivata, a luglio 2021, una nuova tipologia di offerta, la Residenza Socio-Sanitaria Psichiatrica (RSSP), presso il Complesso Sanitario di Montecchio Precalcino, dotata di 20 posti letto.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- I servizi per la tutela ed assistenza socio-sanitaria della *maternità, dell'infanzia, adolescenza e della famiglia* che fanno riferimento ai 2 Servizi omonimi per distretto, comprendenti i Consultori Familiari, i Servizi di Protezione e Tutela Minori, i Centri per l’Affido e i Servizi di Neuropsichiatria Infantile.
- L’*assistenza ai Disabili*, erogata mediante 19 strutture residenziali con un totale di 331 posti letto e 18 strutture semiresidenziali, con 400 posti. Per gli utenti con disabilità sono inoltre attivi servizi e programmi specifici di promozione e integrazione (inserimenti lavorativi, integrazione scolastica, assistenza psicologica, attività sportive).
- L’*assistenza agli Anziani* erogata mediante 35 Centri di Servizi per anziani non autosufficienti con oltre 3.000 posti letto totali; di questi, 4 strutture sono solo per Religiosi, per complessivi 162 posti;
- *Strutture residenziali specifiche: 2 Hospice per malati terminali*, per complessivi 19 posti letto, da tempo attivi, più 1 in realizzazione ad Asiago, con 3 posti, che inizierà l’attività nei primi mesi del 2022; 2 strutture per la Alta Protezione Alzheimer (SAPA) con un totale di 18 posti letto e 2 strutture per gli Stati Vegetativi Permanenti (SVP) con totali 14 posti letto.
- Sono attive altresì 4 strutture sanitarie intermedie, 2 Ospedali di Comunità (ODC) e 2 Unità Riabilitative Territoriali (URT): ODC a Marostica nel D1, con 20 posti letto, URT a Malo nel D2, con 22 posti e, attivate nel corso del 2021, l’ODC di Malo, con 15 posti e la URT a Marostica, per un totale a regime di 20 posti.

Riportiamo sinteticamente nei prospetti che seguono le numerosità, secondo le tipologie di assistenza erogata, delle strutture territoriali, sanitarie e socio-sanitarie, presenti o afferenti a ciascun distretto, come risultanti nell’anagrafe delle strutture STS.11 dei Flussi Informativi Ministeriali NSIS.

Per le strutture afferenti al Distretto 1, si ha:

Tipo struttura	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossico-dipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici e psichici	Assistenza ai malati terminali
<i>a gestione diretta</i>										
Ambulatorio	5	2	2							
Struttura Residenziale									1	
Struttura semi Residenziale					1				4	
Altro tipo di Struttura	1			4	5	2				(1 ODC)
<i>convenzionate</i>										
Ambulatorio	1	1								
Struttura Residenziale					14			23	6	1
Struttura semi Residenziale					2			7	4	
Altro tipo di Struttura					2					(1 URT)
<b>totale per tipo di assistenza</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>24</b>	<b>2</b>		<b>30</b>	<b>15</b>	<b>1 (+1 ODC + 1 URT)</b>

N.B. Si segnala che le classificazioni e le indicazioni fornite per il mod. STS.11, certamente per semplificare una realtà assai complessa, hanno portato ad operare delle scelte nel:

- definire le strutture a gestione diretta e le convenzionate sulla base della responsabilità aziendale o della vigilanza e controllo, essendoci a volte solo convenzioni per alcuni servizi ed avendo in sostanza alcune gestioni “miste”;
- distinguere in modo fittizio, sulla base della tipologia prevalente e/o di maggiore impegno, tra disabili fisici e psichici, non essendoci sempre netta separazione né presentandosi strutture dedicate solo ad una tipologia;
- attribuire ODC e URT alla tipologia “altro tipo struttura” e ‘assistenza malati terminali per poterle codificare e rilevare in ambito regionale. Le strutture con codice da mod. min. STS11 possono risultare pertanto in numero non uguale a quello risultante dalla somma per tipologia.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Nel territorio di riferimento del Distretto 2, si rileva:

Tipo struttura	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossico-dipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici e psichici	Assistenza ai malati terminali
<i>a gestione diretta</i>										
Ambulatorio	5	3	1							
Struttura Residenziale										
Struttura semi Residenziale					1				3	
Altro tipo di Struttura	4			2	3	1				
<i>convenzionate</i>										
Ambulatorio	3	2								
Struttura Residenziale					10	5		16	8	1
Struttura semi Residenziale					1			2	7	
Altro tipo di Struttura					1					1 URT+ 1 ODC
<b>totale per tipo di assistenza</b>	<b>12</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>6</b>		<b>18</b>	<b>18</b>	<b>1 (+1 URT+ 1 ODC)</b>

N:B. vedi annotazioni in calce a prospetto relativo al Distretto 1

I dati riportati per l'anno 2021 sono coerenti con le rilevazioni di cui ai modelli ministeriali, in particolare:

- MODELLI STS 11 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 STS11
- MODELLO RIA 11 I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art.26 L. 833/78 sono desumibili dal modello RIA11. E' attiva 1 struttura - Centro AISM di Rosà
- MODELLO FLS 12 I dati relativi a medici di base e pediatri sono desumibili dai quadri E e F del modello FLS12

È da evidenziare infine che l'emergenza da covid-19 ha prodotto nel biennio 2020-21 modifiche importanti anche sulle attività dei servizi territoriali/distrettuali ed in particolare:

- destinazione dell'Ospedale di Comunità per i pazienti covid positivi, ma non più bisognosi di cure ospedaliere o negativizzati, provenienti dagli Ospedali;
- accordi per attivare ulteriori strutture territoriali per la stessa attività di cui sopra, anche in convenzione con Centri Servizi o altri Enti/Organizzazioni;
- messa in funzione di attività prima non esistenti o potenziamento di altre operatività, quali:
  - nuclei di personale per l'effettuazione dei tamponi;
  - attività di sorveglianza sanitaria e screening sulle diverse categorie professionali e non;
  - collaborazione ad indagini epidemiologiche e supporto a figure/strutture intra- ed extra-aziendali, in stretta sinergia con il Dipartimento Prevenzione (SISP in particolare);
  - nuove attività ispettive e di verifica coordinate dal Dipartimento Prevenzione e con il contributo di vari altri servizi/strutture aziendali;
  - attivazione delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA).

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

**B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi**

Come per l'assistenza ospedaliera, gli obiettivi per l'area dei servizi territoriali fanno riferimento a quanto definito con DGRV 958/2021, nonché agli indirizzi strategici aziendali descritti nella Relazione al Bilancio Preventivo 2021 e nel Piano delle Performance 2021-2023. Le relative valutazioni sono attualmente in corso e saranno completate e presentate nella relazione sulle performance da adottare a fine giugno 2022.

Si riportano pertanto i risultati delle verifiche riferite all'ultimo monitoraggio disponibile o da calcoli su dati e flussi ufficiali trasmessi; si tiene conto separatamente dei prerequisiti.

Assistenza Distrettuale					
Cod. Obiettivo	Prerequisito	Cod. Prerequisito	indicatore	Soglia	Monitoraggio
D.A.2	Corretto invio dei valori IVAQ da parte di tutti i MMG che hanno aderito all'Accordo sull'Informatizzazione	D.A.2.1.PRE	% MMG aderenti all'accordo sull'informatizzazione che inviano i valori	100%	primo semestre 21=97% (6 medici non hanno inviato) secondo semestre 21= 95% (10 medici non hanno inviato)
D.F.1	Rispetto della completezza e tempestività del flusso assistenza protesica	D.F.1.1.PRE1	Spesa inviata nel flusso assistenza protesica / spesa inviata nel cruscotto regionale per l'assistenza protesica e assistenza integrativa (per gli ausili monouso)	>=95%	III report 2021 prerequisiti adempimenti LEA periodo gen-giu 2021: 96,4%
D.H.1	Rispetto della completezza e tempestività del flusso ADI	D.H.1.PRE1	Nr nuovi eventi inviati con data fuori periodo di competenza di calendario	<10%	0,37%
		D.H.1.PRE2	PIC con errore bloccante sul totale delle PIC inviate nell'ultimo invio effettuato entro calendario	<10%, a fine anno per adempimento <5%	Dato 2021: 1,44%
D.H.2	Flusso ADI: % Pic Oncologiche errate presenti nell'ultimo invio effettuato entro calendario (ogni trimestre a fine periodo previsto per la correzione dei dati)	D.H.2.1.PRE	PIC con flag Cura Palliativa errata (3,4,5,9)/ totale PIC con flag Tipo Cura Palliativa (1-9)	< 20% in ciascun trimestre, a fine anno per adempimento <10%	Dato 2021: 5,28%

Con riferimento agli obiettivi, si rileva la seguente situazione:

ASSISTENZA DISTRETTUALE					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio
A Assistenza sanitaria di base					
D.A.1	Attività delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale	D.A.1.1	Presentazione della relazione sulle attività svolte da ciascuna USCA	Invio dei report trimestrali con l'utilizzo del format regionale rispettando le seguenti scadenze di invio: entro il 15/05/2021 report 1° trim entro il 20/08/2021 report 2° trim entro il 03/11/2021 report 3° trim entro il 31/01/2022 report 4° trim	4 su 4 relazioni inviate entro i termini Trasmesse schede di Relazione Trimestrale USCA con nota prot. 41890 del 14/05/2022 nota prot. 69141 del 19/08/22 nota prot. 7111 del 03/11/2022 nota prot.7847 del 131/01/2022

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

ASSISTENZA DISTRETTUALE					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio
D.A.2	Corretto utilizzo della scheda sanitaria informatizzata	D.A.2.1	% MGI con valore IVAQ sufficiente (>=0,65)	100%	Tutti i medici appartenenti a MGI hanno valori di IVAQ >=0,65
C Assistenza farmaceutica					
D.C.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari: farmaceutica convenzionata	D.C.1.1	Limite di costo Farmaceutica Convenzionata	<= 36.284.257 € (soglia Decr.Decr. 30 del 23.03.2021)	CE 2021 : € 36.266.072,45
		D.C.1.2	Riduzione del consumo di antibiotici sistemici in ambito territoriale	Valore < valore medio delle 3 migliori performance aziendali del 2020 (8,4)	III report 2021 prerequisiti adempimenti LEA periodo gen-giu 2021: 7,0
D Assistenza Integrativa					
D.D.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari: assistenza integrativa	D.D.1.1	Costo pro capite Assistenza Integrativa 2021	<= 16,40 € (limite pro-capite soglia Decr.Decr. 30 del 23.03.2021)	17,53 Report HTA genn-dicembre 2021 (sfioramento relativo a celiachia: n. 77 in più rispetto all'anno 2020, con una prevalenza di pazienti superiore alla media regionale)
E Assistenza specialistica ambulatoriale					
D.E.1	Attività di recupero delle prestazioni di specialistica ambulatoriale non erogate a causa dell'emergenza epidemica (DGR 759 del 25 giugno 2021)	D.E.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni amb.li nel rispetto dei tempi di attesa, come da aggiornamento del Piano Operativo Reg.le recupero delle liste di attesa	100% di quanto previsto dal piano	Relazione inviata entro il 28.02.22 (nota prot 17708/22) con rendicontazione dell'attuazione di quanto previsto dal Piano: recupero del 92,4% - al 31.12.2021 - delle prestazioni sospese al 30 aprile. Le prestazioni recuperate sono state complessivamente 24.655 su 26.669
		D.E.1.2	Ripristino dei volumi prestazionali del 2019 da luglio 2021	100%	Relazione inviata entro il 28.02.22 (nota prot 17708/22) con rendicontazione del recupero dei volumi nel 2° semestre 2021 rispetto al 2019: incremento è pari a + 6% sul valore delle prestazioni, mentre è -1% sui volumi
D.E.2	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale	D.E.2.1	Percentuale di prestazioni garantite entro i tempi della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	>95% per priorità B e sottoinsieme prestazioni traccianti	Dato 2021 Aulss7: 89,7% Il dato è rimasto critico fino ad agosto, migliorato a settembre (93%), da ottobre a dicembre costantemente sopra soglia. Inviata relazione (nota prot 17708/22)

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

ASSISTENZA DISTRETTUALE					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio
D.E.3	Riduzione dell'inappropriatezza nella prescrizione di RMN	D.E.3.1	Consumo pro capite di prestazioni di RM osteoarticolari in pazienti anziani con più di 65 anni	valore compreso tra 40% e 60%	Dato consuntivo 2021: 45,56%
<b>F Assistenza Protesica</b>					
D.F.1	Rispetto della programmazione reg.le sui costi dei beni sanitari: assistenza protesica	D.F.1.1	Costo pro capite per Assistenza Protesica 2021	<= 9,70 € (limite pro-capite soglia Decr.Decr. 30 del 23.03.2021)	9,35 Previsione sulla base di Report HTA genn-dic 21
<b>H Assistenza sociosanitaria domiciliare e territoriale</b>					
D.H.1	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità dell'ADI	D.H.1.1	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1)	≥ 4 (punteggio parziale se ≥ 2,6)	Dato 2021: 3,8
		D.H.1.2	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 2)	≥ 2,5 (punteggio parziale se ≥ 1,9)	Dato 2021: 2,0
		D.H.1.3	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 3)	≥ 2 (punteggio parziale se ≥ 1,5)	Dato 2021: 3,0
D.H.2	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità cure palliative	D.H.2.1	% deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative	≥ 55% (punteggio parziale se ≥ 35%)	Dato 12 mesi 2021: 52%
D.H.3	Sviluppo di iniziative per il potenziamento dell'assistenza psichiatrica territoriale	D.H.3.1	Attuazione di strumenti di integrazione dipartimentale, aziendale ed interaziendale, in particolare per quanto concerne le reperibilità e/o le guardie attive dei medici specialisti	Invio relazione entro il 31/03/2022	inviata relazione entro il 31-03-22
		D.H.3.2	Promozione della telemedicina per televisite e teleconsulti, in particolare per prestazioni urgenti, in stretta collaborazione con le Direzioni Mediche e i Pronto Soccorso	Invio relazione entro il 31/03/2022	inviata relazione entro il 31-03-22
<b>T Assistenza Distrettuale - Continuità Ospedale-territorio</b>					
D.T.1	Prevenzione delle ospedalizzazioni evitabili	D.T.1.1	Percentuale di ricoveri ripetuti tra 8 e 30 giorni in psichiatria	<=4	7,02%

### 3.3 Prevenzione

#### A) Stato dell'arte

Il Dipartimento di Prevenzione, che ha le finalità di contrastare i fattori di rischio nell'ambito delle malattie infettive e di promuovere gli stili di vita salutari, utilizza i metodi e gli strumenti dell'epidemiologia, della promozione della salute, della sorveglianza attiva, della valutazione e comunicazione del rischio e dell'educazione sanitaria.

Esso riveste un ruolo di regia, sia nelle funzioni di erogazione diretta delle prestazioni che nella governance di processi e di interventi non erogati direttamente, costruendo e sviluppando una rete di collegamenti fra stakeholders.

Il Dipartimento di Prevenzione dell'ULSS 7 e i Servizi che lo costituiscono operano mediante articolazioni "centrali", competenti per l'intero territorio dell'Azienda e con idonee articolazioni "territoriali", competenti per specifiche aree del territorio aziendale. Queste ultime risultano indispensabili in relazione all'accesso dell'utenza a specificità aziendali dettate dal contesto socio-economico, istituzionale ed orografico, con particolare riferimento alle aree montane per le quali va garantita l'offerta dei servizi, anche con articolazioni territoriali delle UOC che lo compongono.

Il nostro dipartimento ha mantenuto pertanto nel 2021 le sedi operative e le competenze direzionali già esistenti all'unificazione delle 2 ex aziende e risulta organizzato nei seguenti Servizi:

- Servizio Igiene e Sanità Pubblica (S.I.S.P.), struttura complessa (UOC), che esplica altresì servizio Viaggiatori Internazionali su 2 sedi e servizio Vaccinazioni su diverse sedi nel territorio del D1 e del D2);
- Programmi di Screening (struttura semplice dipartimentale- uosd) con 2 sedi principali di riferimento, Marostica e Thiene;
- Servizio Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di vita e di Lavoro (S.P.I.S.A.L.), UOC;
- Servizio di Epidemiologia (uosd);
- Servizio Igiene degli Alimenti e Nutrizione (S.I.A.N.), UOC, operante nella sede di Bassano, con ambulatorio nutrizionale e in quella di Thiene;
- Servizi Veterinari, 3 UOC, con attività nelle sedi delle 2 ex ulss:
  - Servizio Igiene degli alimenti di origine animale
  - Servizio Sanità animale
  - Servizio Igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche
- Medicina legale (UOC).

In conseguenza dell'emergenza da coronavirus, il Dipartimento ha riorientato le proprie attività anche nel 2021 al fine di gestire l'epidemia, nonché di definire i piani aziendali e realizzare la relativa campagna vaccinale, adottando le migliori modalità possibili e rispettando le indicazioni regionali e centrali.

#### B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi

Con riferimento alla DGRV 958/2021, che ha fissato gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi delle Aziende sanitarie venete per il 2021, si riportano i dati del monitoraggio attualmente disponibile, in attesa del ritorno dei valori ufficiali degli indicatori calcolati a livello centrale dalla Regione.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PREVENZIONE					
OBIETTIVO	INDICATORE	SOGLIA	Monitoraggio 2021		
A Controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali					
P.A. 1	Attuazione Nuovo Piano "Test e screening per SARS-CoV-2, contact tracing, attività dei Dipartimenti di Prevenzione e indicazioni per le Strutture Socio-Sanitarie Territoriali" (DGR 727 del 08/06/2021, DGR 805 del 22/06/2021 e s.m.i.)	P.A.1.1	Garantire un'adeguata attività di test per la ricerca di SARSCoV-2: rispetto dei volumi ottimali di test giornalieri ogni 100.000 abitanti in rapporto allo scenario epidemiologico	Soglie da DGR 727/2021, DGR 805/2021 e s.m.i. range test giornalieri richiesti (rapido + molecolare) in ragione del contesto epidemiologico	Numero medio di tamponi giornalieri 2021 per 100.000 abitanti= 1040 Fonte: qlik regionale tamponi - aggiornament o al 13-05-22:
		P.A.1.2	Rafforzare le azioni di contact tracing	>=70% dei casi diagnosticati dal 01-07-21 al 31-12-21 ha almeno un contatto identificato	65,20%
		P.A.1.3	Completezza del flusso informativo regionale sul COVID-19	>=60% dei nuovi casi (totale anno) sintomatici contiene la 'data di inizio sintomi'	99,7%
		P.A.1.4	Copertura vaccinale anti COVID nella popolazione over 60	Al 31/12/21 percentuale di vaccinati (con ciclo completo) nella popolazione vaccinabile over 60, per ciascuna fascia di età decennale >=80%	Dato over 60= <b>95,2%</b> fasce: 60-69=91,5% 70-79=94,0% over 80=100%
		P.A.1.5	Efficienza nel processo vaccinale: utilizzo della 7° dose vaccino Comirnaty - BioNTech/Pfizer	>=30%	Valore secondo monitoraggio Regione Veneto del 29-11-2021: 36,53%
P.A. 2	Rispetto degli standard di copertura per la vaccinazione anti-influenzale come indicato nella DGR 1103 del 6/8/2020	P.A.2.1	Copertura vaccinazione antinfluenzale nella popolazione >=60 anni	>=75% (obiettivo minimo perseguibile) >=95% obiettivo ottimale	42,4%
		P.A.2.2	Copertura vaccinazione antinfluenzale negli operatori sanitari	>=60%	23,0%
P.A. 3	Rispetto degli standard di copertura per le vaccinazioni	P.A.3.1	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	>=95% dei soggetti vaccinabili della coorte del 2019	92,2%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PREVENZIONE					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
		P.A.3.2	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	>=95% dei soggetti vaccinabili della coorte del 2019	91,5%
<b>B Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati</b>					
P.B. 1	Controllo dei rischi derivanti dall'utilizzo di sostanze chimiche, miscele ed articoli (REACHCLP)	P.B.1.1	Copertura delle principali attività volte a verificare le garanzie di sicurezza d'uso dei prodotti chimici per i lavoratori, i consumatori e l'ambiente	>=95% calcolo indicatore secondo metodologia	stima valore indicatore=80 %
<b>C Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro</b>					
P.C. 1	Contenimento della diffusione del virus SARS-Cov-2 negli ambienti di lavoro	P.C.1.1	Controllo e promozione dell'attuazione delle misure di contenimento del virus Sars-Cov-2 nelle attività produttive	>=15%	anno 2021: n. 530 ditte ispezionate n. 19.354 lavoratori interessati pari al 16,1%
<b>E Sicurezza Alimentare - Tutela della salute dei consumatori</b>					
P.E. 1	Copertura delle principali attività riferite al controllo delle anagrafi animali, della alimentazione degli animali da reddito e della somministrazione di farmaci	P.E.1.1	% aziende bovine controllate per anagrafe	>=3% delle aziende	Numero di azienda da controllare =35 (3%) Al 31/12 sono state controllate 51 aziende
P.E. 2	Adempimenti LEA Sicurezza Alimentare	P.E.2.1	Esecuzione di almeno una verifica di efficacia in tempo reale (supervisione) per i Servizi SIAN e SIAOA	>1	Per entrambi i servizi SIAN e SIAOA è già stata effettuata una verifica di efficacia (con verbale e checklist compilati) e in entrambi i servizi le verifiche di efficacia sono attività regolare
<b>F Prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening</b>					
P.F.1	Rispetto degli standard di copertura per screening	P.F.1.1	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening mammografico	>=65%	74,3% dato consuntivo 2021

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PREVENZIONE					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
		P.F.1.2	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening citologico	>=60%	69,7% dato consuntivo 2021
		P.F.1.3	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening colon-retto	>=60%	72,4% dato consuntivo 2021

### 3.4 Aree Amministrativa-Gestionale e Tecnico-Informatica

I servizi tecnico amministrativi hanno operato nel 2021 sia per completare la riorganizzazione delle strutture aziendali secondo quanto previsto con l'Atto aziendale che per attuare tutte le azioni indispensabili a supporto della gestione dell'emergenza sanitaria e della campagna vaccinale contro il covid-19.

Tali servizi sono stati inoltre attivi nel perseguire e raggiungere gli obiettivi stabiliti con la DGR 958/2021, relativi ai processi di supporto, trasversali ai diversi livelli assistenziali e per lo più espletati operativamente proprio dalle strutture amministrative e tecniche.

PROCESSI DI SUPPORTO					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
A Programmazione delle risorse					
S.A.1	Rispetto della programmazione regionale sulle risorse al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19	S.A.1.1	Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19	Pareggio di bilancio	Risultato di esercizio 2021 € -6.269.821,57 di cui per Covid 2021 € - 7.537.284 <u>Risultato d'esercizio al netto CECovid: € 1.267.462</u>
S.A.2	Efficienza finanziaria	S.A.2.1	Rispetto dei tempi di pagamento programmati (indicatore di tempestività dei pagamenti)	<= 0 gg	-30,07
		S.A.2.2	Incidenza % pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 su totale pagato	≤ 0%	1,89%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PROCESSI DI SUPPORTO					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
S.A.3	Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19	S.A.3.1	Stato di avanzamento di lavori edilizi e impiantistici per l'attivazione Piano Terapie Intensive e Sub Intensive DL 34	Relazione al 31/12 sugli stati di avanzamento dei progetti inviati a maggio 2021	relazione esplicativa sullo stato avanzamento dei progetti inviata 31/01/2022
S.A.5	Supporto in termini di assistenza infermieristica ai Centri Servizi per anziani non autosufficienti, DGR 306/2021	S.A.5.1	Rispettare la programmazione CRITE relativa alle assegnazione di risorse alle RSA di competenza territoriale	100%	100% (relazione DPS inviata il 31/01/2022)
S.A.6	Sviluppo di competenze interne di Project management, Operations management e Lean management	S.A.6.1	Partecipare ai corsi organizzati da Regione con FSSP finalizzato al recupero liste attese	Partecipazione di un numero di persone pari a quello richiesto dall'Area Sanità e Sociale	presentazione alle Direzioni dell'attività programmata per il 19 maggio 2022
		S.A.6.2	Attivazione sistema di misurazione di un set di indicatori previsti	Alimentazione nel gestionale di sala operatoria della rilevazione di tempi operatori dal 1 dicembre 2021. Invio stato dell'implementazione entro il 15/12/2021	Invio relazione 15-12-21 con analisi campi da implementare per le strutture ospedaliere
S.A.7	Attività propedeutiche all'attuazione del PNRR	S.A.7.1	Rispettare i tempi delle richieste regionali previste dal PNRR	100% (v. Vademecum)	lettera di avvio del 23/7 con scadenza 20/8 e successive comunicazioni
<b>B Informatizzazione</b>					
S.B.1	Realizzazione Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)	S.B.1.1	Indice Qualità Indicizzazione (iQI) per tutte le tipologie documentali indicizzate nell'infrastruttura FSEr e in tutti i regimi di erogazione	>=98% per il mantenimento >=95% a seconda della tipologia (v. Vademecum)	100% raggiunto
S.B.2	Attività propedeutiche ad avvio SIO	S.B.2.1	Partecipazione ai gruppi di lavoro: a) tematici del SIO b) aziendali	>=90% items	90,38% raggiunto
		S.B.2.2	Presentazione dei piani aziendali per l'avvio delle attività	Sì secondo cronoprogramma	Inviato cronoprogramma secondo scadenze

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PROCESSI DI SUPPORTO					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
		S.B.2.3	Adeguamento repository: superamento dei test (Valutazione dell'indicatore iQR e dei test di carico). I test verranno programmati secondo cronoprogramma di avvio del SIO	Soglia definita in vademecum	Superato test di carico
		S.B.2.4	Implementazione secondo cronoprogramma: a) Dataset configurazione SIO b) Dati e documenti clinici c) Dati transazionali	Sì secondo cronoprogramma	Non rispettato
		S.B.2.5	Adeguate compilazione dell'assessment per il rilevamento dello stato dell'infrastruttura aziendale nonché il rispetto delle tempistiche stabilite	Sì secondo cronoprogramma	Questionario compilato entro il 31-10-22
S.B.3	Prenotazione on line (interoperabilità)	S.B.3.1	Stabilità e performance dei servizi di interoperabilità CUP	<5% disservizion >=95% transazioni con tempo medio di risposta <5s	3%; 93% per problematiche legate ai tempi di risposta del software del CUP Distretto 1
		S.B.3.2	Monitoraggio	1	94% parziale
		S.B.3.3	Accordo sui livelli di servizio (SLA) assistenza secondo livello	Tempo di ripristino<24h	ripristino di disservizi avvenuti oltre le 24h
		S.B.3.4	Garanzia di accessibilità dei promemoria di prenotazione e modulistica di preparazione agli esami	Sì secondo cronoprogramma	47% parziale
S.B.4	Rispetto della completezza e tempestività dei flussi che non costituiscono pre-requisito	S.B.4.1	% indicatori di completezza e qualità dei flussi rispettati	100%	31 indicatori dei flussi di attività + 5 indicatori dei flussi dei beni sanitari Criticità relativa ad 1 indicatore relativo al flusso FAR (quota di pic con errori bloccanti)
E Trasparenza e anticorruzione					
S.E.1	Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	S.E.1.1	Soddisfazione degli obblighi relativi alla pubblicazione	Sì	96% parziale
F Rispetto delle direttive regionali					

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PROCESSI DI SUPPORTO					
OBIETTIVO		INDICATORE		SOGLIA	Monitoraggio 2021
S.F.1	Soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza" ai sensi del comma 3 ter dell'Art. 4 della L.R. n. 21 del 5 agosto 2010	S.F.1.1	% richieste puntualmente soddisfatte	100%	100%

Per l'analisi approfondita di tutti gli obiettivi economici, si rimanda al capitolo 5 relativo alla gestione economico-finanziaria dell'Azienda.

## 4. Le attività

Si descrivono le principali attività espletate nell'anno 2021 per ognuno dei 3 macro livelli di assistenza. Sono presentati altresì confronti con i due anni precedenti, per quanto possibile, dato che non sempre le informazioni risultano omogenee nel tempo, soprattutto se si tiene presente la particolarità degli ultimi due anni, caratterizzati dall'emergenza sanitaria e dalle sue conseguenze sulle consuete attività istituzionali. I dati utilizzati sono prodotti da elaborazioni di flussi informativi ufficiali regionali e ministeriali, con qualche integrazione di informazioni ricavate da rilevazioni aziendali, per lo più collegate alla verifica di obiettivi assegnati alle diverse strutture.

### 4.1 Assistenza Ospedaliera

Per l'assistenza ospedaliera, le rilevazioni e la disponibilità da parecchi anni di flussi informativi standardizzati, anche a livello nazionale, permettono le aggregazioni tra i dati e quindi i confronti temporali.

Nei prospetti seguenti si riportano le principali informazioni del 2021, confrontate sia con l'anno precedente, influenzato notevolmente dalla pandemia da Covid-19, sia con il 2019, considerato anche a livello regionale l'anno di confronto.

#### Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con 2020 e 2019

Osservando i seguenti prospetti, relativi al totale dei dimessi nell'anno 2021, si evidenzia che l'attività di ricovero ospedaliero, sia stata anche nel 2021 influenzata dall'epidemia da covid19, ma in misura minore rispetto all'anno precedente. Si nota infatti una ripresa soprattutto a Santorso dove i ricoveri hanno quasi raggiunto i livelli pre-pandemia.

In sintesi, rileviamo:

	Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019	<i>differenza 2021-2019</i>	<i>Variazione % 2021-2019</i>
<b>OSPEDALE BASSANO</b>	15.767	15.292	17.234	-1467	-8,5%
<b>OSPEDALE ASIAGO</b>	1.736	1.616	2.770	-1034	-37,3%
<b>OSPEDALE SANTORSO</b>	16.326	14.593	17.797	-1471	-8,3%
<b>Totale ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>33.829</b>	<b>31.501</b>	<b>37.801</b>	<b>-3972</b>	<b>-10,5%</b>

Con riferimento alle singole aree e Unità Operative, si riporta la seguente situazione:

		Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019	<i>differenza 2021-2019</i>	<i>Variazione % 2021-2019</i>
<b>OSPEDALE DI BASSANO</b>		<b>15.767</b>	<b>15.292</b>	<b>17.234</b>	<b>-1467</b>	<b>-8,5%</b>
<b>Dip. Area Critica</b>		<b>1.751</b>	<b>1.536</b>	<b>1.695</b>	<b>56</b>	<b>3,3%</b>
specialità dimissione	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	113	105	219	-106	-48,4%
	CARDIOLOGIA	1.210	999	1.023	187	18,3%
	UCIC	428	432	453	-25	-5,5%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

		Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019	differenza 2021-2019	Variazione % 2021- 2019
<b>Dip. Chirurgico</b>		<b>8.952</b>	<b>8.572</b>	<b>9.593</b>	<b>-641</b>	<b>-6,7%</b>
specialità dimissione	CHIRURGIA GENERALE	1.571	1.535	1.947	-376	-19,3%
	CHIRURGIA SENOLOGIA	90	187	0	90	
	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	204	201	220	-16	-7,3%
	CHIRURGIA VASCOLARE	484	436	392	92	23,5%
	OCULISTICA	133	218	259	-126	-48,6%
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	2.086	1.963	2.250	-164	-7,3%
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	2.321	2.059	2.147	174	8,1%
	OTORINOLARINGOIATRIA	705	588	647	58	9,0%
	UROLOGIA	1.358	1.385	1.731	-373	-21,5%
<b>Dip. Medico</b>		<b>4.767</b>	<b>4.906</b>	<b>5.676</b>	<b>-909</b>	<b>-16,0%</b>
specialità dimissione	GASTROENTEROLOGIA	240	299	419	-179	-42,7%
	GERIATRIA	1.314	1.282	1.363	-49	-3,6%
	MEDICINA INTERNA	1.225	1.216	1.342	-117	-8,7%
	NEFROLOGIA E DIALISI	136	206	251	-115	-45,8%
	NEUROLOGIA	240	259	568	-328	-57,7%
	PNEUMOLOGIA	340	463	410	-70	-17,1%
	PEDIATRIA	252	246	376	-124	-33,0%
	NIDO	968	879	876	92	10,5%
	PATOLOGIA NEONATALE	52	56	70	-18	-25,7%
<b>Dip. Salute Mentale</b>	<b>PSICHIATRIA</b>	<b>297</b>	<b>278</b>	<b>270</b>	<b>27</b>	<b>10,0%</b>
<b>OSPEDALE DI ASIAGO</b>		<b>1.736</b>	<b>1.616</b>	<b>2.770</b>	<b>-1034</b>	<b>-37,3%</b>
<b>Dip. Chirurgico</b>		<b>641</b>	<b>617</b>	<b>1.247</b>	<b>-606</b>	<b>-48,6%</b>
specialità dimissione	CHIRURGIA GENERALE	172	202	362	-190	-52,5%
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	309	316	515	-206	-40,0%
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	160	99	370	-210	-56,8%
<b>Dip. Medico</b>		<b>1.095</b>	<b>999</b>	<b>1.523</b>	<b>-428</b>	<b>-28,1%</b>
specialità dimissione	MEDICINA INTERNA	849	751	1.040	-191	-18,4%
	RECUPERO E RIAB.FUNZIONALE	217	211	358	-141	-39,4%
	NIDO	29	28	84	-55	-65,5%
<b>OSPEDALE DI SANTORSO</b>		<b>16.326</b>	<b>14.593</b>	<b>17.797</b>	<b>-1471</b>	<b>-8,3%</b>
<b>Dip. Area Critica</b>		<b>1.501</b>	<b>1.093</b>	<b>1.328</b>	<b>173</b>	<b>13,0%</b>
specialità dimissione	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	91	110	92	-1	-1,1%
	CARDIOLOGIA	992	846	1.176	-184	-15,6%
	UCIC	51	56	60	-9	-15,0%
	SEMINTENSIVA COVID	367	81	0	367	

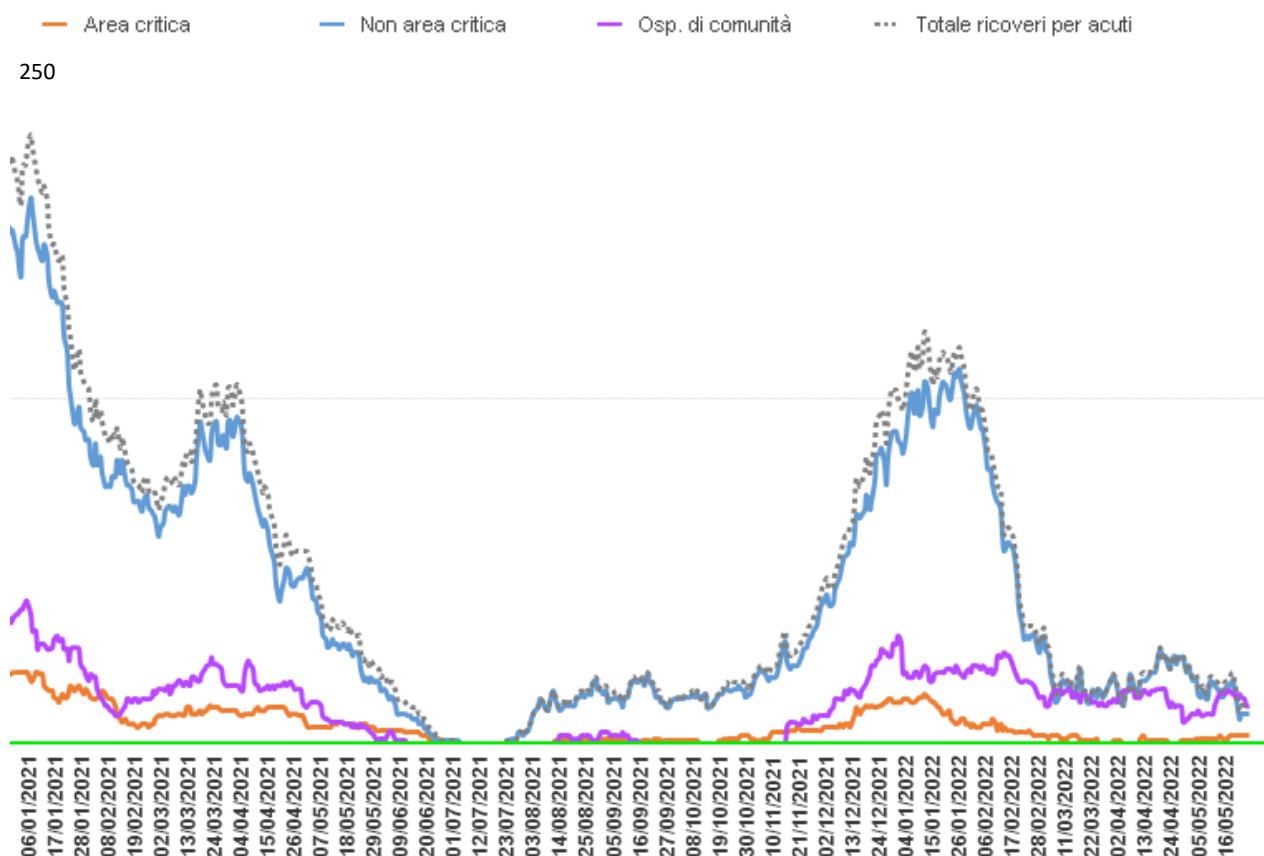
Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

		Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019	differenza 2021-2019	Variazione % 2021- 2019
<b>Dip. Chirurgico</b>		<b>8.256</b>	<b>6.535</b>	<b>8.427</b>	<b>-171</b>	<b>-2,0%</b>
specialità dimissione	CHIRURGIA	1.809	1.637	2.318	-509	-22,0%
	CHIRURGIA SENOLOGIA	296	0	0	296	
	OCULISTICA	326	172	316	10	3,2%
	ORTOPEDIA	867	934	1.021	-154	-15,1%
	OSTETRICA E GINECOLOGIA	3.242	2.691	3.187	55	1,7%
	OTORINOLARINGOIATRIA	517	372	546	-29	-5,3%
	UROLOGIA	1.199	729	1.039	160	15,4%
<b>Dip. Medico</b>		<b>6.185</b>	<b>6.604</b>	<b>7.662</b>	<b>-1477</b>	<b>-19,3%</b>
<b>di cui presso Medicina d'Urgenza</b>		<b>811</b>	<b>622</b>	<b>622</b>	<b>189</b>	<b>30,4%</b>
specialità dimissione	GASTROENTEROLOGIA	0	0	61	-61	-100,0%
	GERIATRIA	870	653	1.083	-213	-19,7%
	MALATTIE INFETTIVE/AREE COVID	846	1.163	13	833	6407,7%
	MEDICINA GENERALE	1.785	2.093	3.455	-1670	-48,3%
	NEUROLOGIA	496	537	712	-216	-30,3%
	RECUPERO E RIAB.FUNZIONALE	85	194	225	-140	-62,2%
	PEDIATRIA	548	579	721	-173	-24,0%
	NIDO	1.396	1.218	1.182	214	18,1%
	PATOLOGIA NEONATALE	148	162	120	28	23,3%
	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	11	2	26	-15	-57,7%
<b>Dip. Salute Mentale</b>	PSICHIATRIA	384	361	380	4	1,1%

Come già sopra evidenziato, al posto delle consuete attività di ricovero, le strutture ospedaliere sono state in gran parte chiamate a rispondere all'emergenza epidemica da Sars-Cov2 e ciò in particolare quelle dell'ospedale di Santorso. Rappresentiamo pertanto i dati relativi ai ricoveri per covid in questo presidio nel corso del 2021 e dei primi 3 mesi del 2022.

<b>P.O. SANTORSO</b>	<b>NUMERO RICOVERI</b>	<b>NUMERO DI RICOVERI CON ALMENO UN PASSAGGIO IN TI</b>
PRIMO SEM 2021	1004	100
SECONDO SEM 2021	301	16
PRIMO TRIMESTRE 2022	416	37
<b>Totale complessivo</b>	<b>1721</b>	<b>153</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021



Per quanto concerne l'assistenza ostetrico-ginecologica, emerge una ripresa sia a Bassano con superamento della quota di 1.000 parti sia a Santorso con oltre 1.500 parti nel 2021. I numeri dei parti ad Asiago sono ancora ridotti in quanto il nuovo Punto Nascita è stato inaugurato il 26 luglio 2021 con il primo neonato venuto al mondo il 27 luglio.

	PARTI				di cui CESAREI			
	2021	2020	2019	Diff. 2021-19	2021	2020	2019	Diff. 2021-19
<b>Azienda ULSS 7</b>	<b>2.570</b>	<b>2.345</b>	<b>2.321</b>	<b>249</b>	<b>475</b>	<b>466</b>	<b>483</b>	<b>-8</b>
OSPEDALE DI BASSANO	1010	929	934	76	224	225	233	-9
OSPEDALE DI ASIAGO	29	31	88	-59	3	8	17	-14
OSPEDALE DI SANTORSO	1.531	1.385	1.299	232	248	233	233	15

	NATI VIVI				NATI MORTI			
	2021	2020	2019	Diff. 2021-19	2021	2020	2019	Diff. 2021-19
<b>Azienda ULSS 7</b>	<b>2.594</b>	<b>2.366</b>	<b>2.344</b>	<b>250</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>-3</b>
OSPEDALE DI BASSANO	1019	927	944	75	1	5	1	0
OSPEDALE DI ASIAGO	29	30	88	-59	0	1	0	0
OSPEDALE DI SANTORSO	1.546	1.409	1.312	234	2	1	5	-3

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

L'attività di sala operatoria è tornata a pieno regime nel secondo semestre 2021 con il raggiungimento degli stessi livelli del 2019. La riduzione annua si attesta complessivamente ad un -9%, mentre è a +1% sul secondo semestre.

<b>Interventi chirurgici</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Differenza % 2021-2019</b>
OSPEDALE BASSANO	9.130	8.879	10.045	-9%
OSPEDALE ASIAGO	1.334	1.030	1.707	-22%
OSPEDALE SANTORSO	10.104	7.948	10.868	-7%
<b>totale ULSS 7</b>	<b>20.568</b>	<b>17.857</b>	<b>22.620</b>	<b>-9%</b>

Il ripristino dei livelli di erogazione ai volumi pre-pandemia è stato inserito, oltre che nel Piano Operativo attuativo per il recupero delle prestazioni sospese (ricovero, specialistica, screening) predisposto a seguito della DGR 759/2021 del 15.06.2021 anche tra gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Ulss (DGR 958 del 13.07.2021).

Per quanto concerne l'attività di Pronto Soccorso, si evidenzia la ripresa degli accessi rispetto al 2020, anno in cui la riduzione era stata pari a quasi 38 mila accessi rispetto all'anno 2019; nel 2021 i numeri si attestano a +19.000 accessi rispetto al 2020.

<b>Accessi</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Differenza % 2021-2019</b>
OSPEDALE BASSANO	55.199	45.351	59.254	-7%
OSPEDALE ASIAGO	10.033	8.818	12.825	-22%
OSPEDALE SANTORSO	53.290	45.326	65.329	-18%
<b>totale ULSS 7</b>	<b>118.522</b>	<b>99.495</b>	<b>137.408</b>	<b>-14%</b>

#### 4.1.1 Attività specialistica ambulatoriale

L'attività specialistica ambulatoriale, pur essendo collocata nel macro-livello assistenziale distrettuale/territoriale, viene erogata per lo più presso gli ambulatori ospedalieri, soprattutto per le discipline di radiologia e laboratoristiche.

Inoltre, nel 2021, questa è stata oggetto di rilevante impegno per il recupero delle liste d'attesa, aumentate nel 2020 a causa delle sospensioni delle attività per l'emergenza sanitaria, al fine di ricondursi ai livelli pre-pandemia. Per altro, la Regione Veneto, unitamente all'assistenza specialistica ambulatoriale, ha dato indicazioni anche per recuperare l'attività operatoria.

Risulta d'interesse riportare qui dati e considerazioni, in paragrafi dedicati a questi due aspetti.

#### **Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con il 2020 e il 2019**

Si riportano le informazioni delle attività ambulatoriali secondo la disciplina, erogate nei tre anni considerati.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

	Prestazioni erogate				
	2021	2020	2019	diff. 2021-2019	var.% 2021-2019
<b>Totale Pubblico</b>	<b>3.542.248</b>	<b>3.094.745</b>	<b>3.545.295</b>	<b>-3.047</b>	<b>-0,1%</b>
<b>Totale Pubblico escluso Servizi</b>	<b>608.801</b>	<b>502.852</b>	<b>649.917</b>	<b>-41.116</b>	<b>-6,3%</b>
001 - ALLERGOLOGIA	9.757	9.318	12.743	-2.986	-23,4%
008 - CARDIOLOGIA	45.864	39.425	50.796	-4.932	-9,7%
009 - CHIRURGIA GENERALE	15.237	12.965	17.446	-2.209	-12,7%
010 - CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	5.782	4.147	2.156	3.626	168,2%
012 - CHIRURGIA PLASTICA	2.353	2.206	3.435	-1.082	-31,5%
014 - CHIRURGIA VASCOLARE	12.497	9.746	10.895	1.602	14,7%
018 - EMATOLOGIA	9	398	347	-338	-97,4%
019 - MALATTIE ENDOCRINE, RICAMBIO NUTRIZIONE	29.073	23.956	29.045	28	0,1%
021 - GERIATRIA	14.482	11.010	11.660	2.822	24,2%
024 - MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	2.581	1.863	2.488	93	3,7%
026 - MEDICINA GENERALE	13.531	12.254	11.041	2.490	22,6%
029 - NEFROLOGIA	43.117	39.870	41.148	1.969	4,8%
030 - NEUROCHIRURGIA	14	30	43	-29	-67,4%
032 - NEUROLOGIA	15.362	12.006	18.018	-2.656	-14,7%
033 - NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	18.455	18.274	24.560	-6.105	-24,9%
034 - OCULISTICA	59.237	51.000	66.858	-7.621	-11,4%
035 - ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	6.397	4.948	8.904	-2.507	-28,2%
036 - ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	23.938	21.761	29.426	-5.488	-18,7%
037 - OSTETRICIA E GINECOLOGIA	31.815	23.233	26.573	5.242	19,7%
038 - OTORINOLARINGOIATRIA	24.203	19.976	29.607	-5.404	-18,3%
039 - PEDIATRIA	3.914	2.805	4.575	-661	-14,4%
040 - PSICHIATRIA	16.471	14.071	16.026	445	2,8%
042 - TOSSICOLOGIA	54	59	73	-19	-26,0%
043 - UROLOGIA	20.724	17.523	23.354	-2.630	-11,3%
052 - DERMATOLOGIA	22.730	13.809	29.003	-6.273	-21,6%
056 - RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE	94.560	71.681	98.906	-4.346	-4,4%
058 - GASTROENTEROLOGIA	24.152	17.783	22.552	1.600	7,1%
064 - ONCOLOGIA	12.933	20.210	24.677	-11.744	-47,6%
066 - ONCOEMATOLOGIA	12.443	912	222	12.221	5505,0%
068 - PNEUMOLOGIA	17.194	11.494	15.506	1.688	10,9%
071 - REUMATOLOGIA	6.278	4.952	6.417	-139	-2,2%
082 - ANESTESIA	2.764	2.804	3.996	-1.232	-30,8%
000 - NON ATTRIBUIBILE	878	6.362	7.421	-6.543	-88,2%
<b>Totale Pubblico - Servizi</b>	<b>2.933.447</b>	<b>2.591.893</b>	<b>2.895.378</b>	<b>38.069</b>	<b>1,3%</b>
003 - ANATOMIA ED ISTOLOGIA PATOLOGICA	66.117	49.365	57.426	8.691	15,1%
069 - RADIOLOGIA	129.472	110.499	148.301	-18.829	-12,7%
100 - LABORATORIO ANALISI CHIMICO CLINICHE	2.733.886	2.430.126	2.688.348	45.538	1,7%
102 - TRASFUSIONALE IMMUNOEMATOLOGIA	3.972	1.903	1.303	2.669	204,8%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Nell'ambito della specialistica ambulatoriale, le sospensioni hanno influenzato soprattutto la prima parte dell'anno, mentre nella seconda parte dell'anno si è ripreso a pieno regime con l'obiettivo del ripristino dei livelli erogativi del 2019. A dicembre c'è stata un'ulteriore sospensione che ha fermato la risalita.

In alcune specialità la ripresa è stata favorita da una riorganizzazione a livello aziendale che ha favorito l'integrazione tra i professionisti e nelle sedi.

	Prestazioni erogate				
	2021	2020	2019	<i>diff.</i> <i>2021-2019</i>	<i>var.%</i> <i>2021-2019</i>
<b>Totale Privato Accreditato</b>	<b>106.055</b>	<b>112.711</b>	<b>71.055</b>	<b>35.000</b>	<b>49,3%</b>
008 - CARDIOLOGIA	8.085	6.919	6.278	1.807	28,8%
032 - NEUROLOGIA	1.376	1.285	1.346	30	2,2%
034 - OCULISTICA	56	51	0	56	
036 - ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	3.524	3.674	3.365	159	4,7%
052 - DERMATOLOGIA	2.783	3.586	828	1.955	236,1%
056 - RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE	53.489	54.302	35.599	17.890	50,3%
069 - RADIOLOGIA	36.742	42.894	23.639	13.103	55,4%

Le sospensioni non hanno influenzato l'attività dei privati accreditati che è stata erogata regolarmente. Nel 2021 sono state erogate meno prestazioni rispetto al 2020 a causa della contrazione dell'extra budget nella seconda parte dell'anno.

#### 4.1.2 Il Piano Operativo e il ripristino dei livelli produttivi

Per quanto concerne il recupero delle liste d'attesa e il ripristino dei livelli produttivi antecedenti l'emergenza sanitaria, come da indicazioni della DGR 1061 del 03.08.2021, l'Azienda ULSS 7 Pedemontana ha adottato il Piano Operativo-Attuativo Aziendale per il contenimento dei tempi di attesa in conformità ai principi di garanzia del rispetto dei tempi previsti per le diverse classi di priorità ed equo accesso dei cittadini ai servizi sanitari attraverso l'applicazione di criteri di appropriatezza (delibera n. 1324 del Direttore Generale del 13.08.2021).

Nel Piano sono state riportate le prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di screening, sospese al 30.04.2021 come da aggiornamento del Piano Operativo richiesto con DGR 759 del 15.06.21.

L'andamento del recupero del Piano Operativo è stato costantemente monitorato a livello aziendale attraverso il controllo puntuale a cadenza settimanale di quanto erogato con priorità alle prestazioni sospese.

Le prestazioni di ricovero non erogate a causa della pandemia al 30.04.2021 riportate nell'aggiornamento del Piano Operativo erano 1.411, relative a interventi chirurgici rimasti in sospeso, soprattutto di ortopedia, chirurgia e urologia. L'attività chirurgica ha visto la sua ripresa da metà giugno in poi, con i livelli dei ricoveri per Covid al minimo, riprendendo a pieno ritmo anche l'attività chirurgica programmata non urgente. La prevista riduzione delle sale operatorie nei mesi estivi è stata limitata al fine di recuperare gli interventi programmati non erogati durante il periodo pandemico.

Le iniziative messe in atto attraverso l'aumento delle sedute operatorie, hanno permesso il recupero del 91,6% degli interventi sospesi, nonché il ripristino della produttività dei ricoveri programmati, con un incremento del 4% dei volumi nel 2° semestre 2021 rispetto allo stesso periodo del 2019 e con un aumento

del valore del 10%, indicando una maggior esecuzione di interventi pesanti. Il numero di ricoveri in elezione effettuati nel secondo semestre 2021 è stato pari a 6.899 (+245 sul 2019).

Le prestazioni ambulatoriali non erogate a causa della pandemia al 30.04.2021, riportate nell'aggiornamento del Piano Operativo, erano pari a 26.669 e relative a varie branche; con maggior numero di prestazioni sospese al 30 aprile erano l'Oculistica con oltre 6 mila prestazioni, seguita dalla Radiologia, Cardiologia e Pneumologia.

L'alto numero di prestazioni in galleggiamento ha influito negativamente anche sul rispetto dei tempi d'attesa. Per tale motivo, l'Azienda ha istituito, con deliberazione n. 767 del 7.5.2021, una Cabina di regia per il governo della specialistica e dei tempi di attesa, con principali obiettivi quelli di analizzare la distribuzione dei consumi di prestazioni specialistiche e correlarla alle principali dimensioni organizzative, orientando quindi le risorse disponibili in una visione integrata degli strumenti aziendali a disposizione per il governo delle liste di attesa.

Le azioni adottate ai fini di recupero delle prestazioni sospese e contestualmente anche del ripristino dei livelli erogativi pre-COVID sono state in particolare:

- ⇒ riduzione con decorrenza 12 luglio 2021 della durata delle prestazioni ambulatoriali interne di tutte le branche, con ripristino delle tempistiche vigenti pre-COVID
- ⇒ attivazione di un progetto relativo alla disciplina di Radiologia per il recupero complessivo di circa di 3.500 esami, attraverso un ampliamento dell'offerta e dell'orario di attività ambulatoriale prevedendo sedute anche nelle ore serali, nel prefestivo e nel festivo;
- ⇒ riorganizzazione sinergica da parte dei Direttori delle due UU.OO. Oculistica dell'intera offerta aziendale, comprensiva dell'attività erogata da specialisti dipendenti e SAI, ai fini di recupero delle oltre 6 mila prestazioni non erogate al 30 aprile 2021.
- ⇒ avvio della prenotazione unificata sui due ambiti territoriali dell'ULSS 7.

In alcuni casi, dove la prestazione lo consentiva, si è introdotta o potenziata se già presente, la modalità di erogazione dei controlli e di monitoraggio a distanza tramite l'utilizzo della telemedicina. Le specialità coinvolte sono state diverse: cardiologia, diabetologia, nefrologia, neurologia, vulnologia e fisioterapia.

L'ampliamento dell'offerta ambulatoriale e la riorganizzazione degli ambulatori hanno consentito l'erogazione di un volume di prestazioni per esterni, escluso screening e laboratorio, di 374.742 nel 2° semestre, pari al 99% dei volumi del 2019, con un incremento del 6% sul valore 2019. Quanto messo in atto ha permesso, inoltre, il recupero complessivo del 92,4% al 31.12.2021, delle prestazioni sospese al 30 aprile.

## **4.2 Assistenza Territoriale**

Con riferimento alle molteplici attività e servizi erogati a livello territoriale, si rappresentano di seguito quelle maggiormente significative sia in termini di volumi e di valori economici che di impiego di risorse.

In ciò si tiene conto degli effetti dell'epidemia, di grande portata, da un lato sull'organizzazione dei servizi territoriali, con necessità di attivarne di nuovi, e dall'altro sulle modalità di erogazione delle prestazioni.

### **Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con il 2020**

Il ruolo rilevante dell'assistenza domiciliare, dovuto sia per il progressivo invecchiamento della popolazione che per l'esigenza di mantenere il più possibile nell'ambiente familiare le persone fragili o con malattie croniche, è diventato ancora più pregnante nel particolare momento epidemico, in cui proprio tali persone sono state maggiormente colpite.

D'altra parte, le attività erogate al domicilio hanno avuto delle limitazioni per l'accesso in relazione alla sicurezza di pazienti ed operatori. Questi ultimi per altro sono stati a volte spostati in altre attività collegate

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

all'emergenza. È stato quindi necessario sostituire in parte gli accessi diretti con attività a distanza, come supporto telefonico e utilizzo di strumenti telematici, coinvolgendo in ciò maggiormente i familiari, nonché con progetti di vicinanza e di maggiore integrazione con gli MMG, con il volontariato e con i servizi comunali. Inoltre, grazie proprio alle sinergie messe in atto tra le varie strutture aziendali e tra queste e i Comuni e il Volontariato, è stato possibile intercettare un maggior numero di persone fragili, soprattutto anziane, ed, in particolare nell'ultimo anno, per l'esecuzione di tamponi e per la somministrazione dei vaccini.

Per queste ultime prestazioni, rivolte sia agli utenti in cura domiciliare con progetto assistenziale che ad utenti occasionali, sono stati attivati i medici USCA (Unità Speciali di Continuità Assistenziale).

Nel 2021 le persone seguite a domicilio sono state in totale quasi 13 mila, con un forte incremento rispetto l'anno precedente; tuttavia, tale dato è inficiato dalla rilevazione nel flusso dell'assistenza domiciliare del 2021 degli utenti seguiti occasionalmente proprio per tamponi e vaccini, non rilevati per il 2020.

Il numero di accessi di tipo sanitario, infatti, ha visto una contrazione, comunque limitata in termini relativi, pari a -1,7% rispetto all'anno precedente.

Assistenza domiciliare		anno 2020	anno 2021	differenza 2021 - 2020	differenza % 2021 - 2020
Azienda ULSS 7	Utenti	9.778	12.902	3.124	31,9%
	Accessi	128.790	126.543	-2.247	-1,7%
Distretto 1	Utenti	4.943	5.580	637	12,9%
	Accessi	59.285	59.404	119	0,2%
Distretto 2	Utenti	4.874	7.390	2.516	51,6%
	Accessi	69.505	67.139	-2.366	-3,4%

Risulta altresì di particolare impegno l'assistenza psichiatrica, sia per le attività espletate che per i costi, nonché per l'importante coinvolgimento del privato sociale.

I trattamenti di cura e di riabilitazione sono erogati dalle strutture del Dipartimento di Salute Mentale nelle sedi del D1 e del D2 secondo le diverse tipologie di servizi, che qui si riportano in sintesi, così come rilevati dal flusso ad hoc per tale assistenza in ambito territoriale. L'attività dei Servizi Psichiatrici di Diagnosi e Cura (SPDC), collocati nei presidi ospedalieri, è riportata nel paragrafo relativo all'assistenza ospedaliera.

L'impatto dell'epidemia, non solo di tipo clinico, con le limitazioni alla socialità e al movimento è stato e continua ad essere particolarmente determinante sulla salute dei soggetti con patologie mentali.

L'assistenza psichiatrica ha continuato comunque ad essere garantita, seppur con accessi più limitati nei centri e nelle strutture, sostituiti in parte con attività a distanza (ad es. aumentando di molto i contatti telefonici ed il tempo dedicato) e al contempo cercando di intercettare tutti quei soggetti che, proprio a causa dell'epidemia, mostravano l'insorgere di problematiche di tipo psichiatrico.

Si riportano in sintesi i dati relativi al numero di pazienti seguiti nel 2021, in confronto con quelli del 2020.

Assistenza psichiatrica	anno 2020	anno 2021	differenza 2021 - 2020	differenza % 2021 - 2020
<b>n° utenti totali *</b>	5.171	5.568	397	7,7%
ambulatoriali	5.155	5.559	404	7,8%
semiresidenziali	200	185	-15	-7,5%
residenziali - CTRP	42	59	17	40,5%
residenziali - GAP	22	24	2	9,1%
residenziali - Comunità Alloggio	111	121	10	9,0%

\* il totale utenti non è la somma delle singole tipologie poiché uno stesso pz può avere più servizi nell'anno

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

I servizi per l'infanzia, adolescenza e famiglia hanno operato a pieno regime nell'ultimo anno, sia nei 2 distretti che nei singoli servizi (Consultori, Tutela minori, Affidi e Neuropsichiatria infantile), sia in termini di utenza che di accessi e di prestazioni erogate.

Servizi infanzia, adolescenza, famiglia (IAF) – anno 2021

	Distretto 1	Distretto 2	<b>Totale ULSS 7</b>
<b>Consultori familiari</b>			
n. utenti	4.111	2.336	6.441
n. accessi	21.287	11.828	33.115
n. prestazioni	50.839	37.934	88.773
<b>Tutela Minori</b>			
n. utenti totali in carico	609	829	1.431
n. accessi	11.664	11.748	23.412
n. prestazioni	27.867	26.196	54.063
<b>Centro Affidi</b>			
n. utenti	400	222	620
n. accessi	5.737	2.148	7.885
n. prestazioni	9.049	4.059	13.108
<b>Neuropsichiatria Infantile</b>			
n. utenti	2.553	2.412	4.924
n. accessi	21.116	23.195	44.311
n. prestazioni	30.796	31.927	62.723

N. B. Il totale utenti può non essere la somma tra D 1 e 2 poiché uno stesso utente può essere stato visto nell'anno in entrambi i distretti

Rivestono una notevole importanza la semiresidenzialità e la residenzialità extraospedaliera, sia per i disabili che per gli anziani non autosufficienti. In particolare, i diversi aspetti sanitari, assistenziali e sociali, collegati al crescente invecchiamento della popolazione e alla maggiore presenza di pazienti con patologie cronicodegenerative o con pluripatologie, richiedono una sempre maggiore disponibilità di strutture e di risorse dedicate.

In tale contesto, l'epidemia aveva portato, nel 2020, alla chiusura dei servizi diurni e al blocco dei centri di sollievo, solo in minima parte sostituiti con attività a distanza; si è vista una relativa ripresa nel 2021, a seguito delle vaccinazioni anti covid, in termini di giornate di presenza, ma non di utenti che, in particolare per i disabili, ha avuto una rilevante contrazione.

<b>Attività semiresidenziale</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>differenza 2021-2020</b>	<b>differenza % 2021-2020</b>
<b>Centri Diurni per Disabili</b>				
n. utenti	425	387	-38	-8,9
n. giornate assistenza	67.057	73.131	6.074	9,1
<b>Centri Diurni per Anziani Non Autosufficienti</b>				
n. utenti	161	166	5	3,1
n. giornate assistenza	15.588	22.381	6.793	43,6

Tuttavia, è stata la situazione della residenzialità quella particolarmente critica a causa dell'epidemia. L'ambiente comunitario ha esposto sia gli utenti che gli operatori ad un rischio di contagio marcato.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

L'inevitabile divieto di accesso alle strutture da parte dei familiari ha contenuto l'ulteriore diffondersi dei contagi, ma ha messo ancora più a dura prova l'approccio agli ospiti dal punto di vista psicosociale, soprattutto di quelli con disturbi cognitivi.

A tutto questo, si è aggiunta la difficoltà nel reperimento del personale necessario a far fronte alle assenze dovute a contagio e conseguente quarantena.

L'azienda ULSS 7, in stretto rapporto con i centri di servizio, ha affrontato le criticità, elaborando dei piani di sanità pubblica, che prevedevano l'esecuzione di tamponi, l'individuazione di spazi e modalità per garantire isolamento e separazione tra ospiti positivi e negativi, la condivisione di protocolli di igienizzazione e sicurezza e, nel 2021, con l'intensa attività di vaccinazione e di controllo e vigilanza sugli operatori.

Inoltre, già dall'inizio dell'emergenza si è reso necessario attivare strutture residenziali dove ospitare pazienti positivi non più bisognosi di assistenza ospedaliera o negativizzati che non potevano rientrare subito al domicilio, al fine di liberare posti negli ospedali da dedicare all'assistenza dei casi più gravi; in ciò è stato dedicato dapprima l'ospedale di comunità (ODC) di Marostica e in seguito è stata trasformata la RSA per anziani 'Tulipano', sempre a Marostica ed è stata attivata la struttura 'La Decima' a Montecchio Precalcino, che hanno continuato in tale attività anche per parte del 2021.

Si è dovuto infine predisporre dei posti per utenti negativi, per lo più anziani, che non potevano stare al proprio domicilio a causa dell'implicazioni dell'epidemia, quali necessità di isolamento dai familiari o da badanti, o perché persone sole in difficoltà a gestire la quotidianità; sono stati perciò stipulati nel 2020 contratti ad hoc, mantenuti nel corso dell'ultimo anno, con i centri di servizio 'OIC di Thiene', 'Residenza Villa Serena' a Bassano e 'Villa Miari' a Santorso.

Si riportano in sintesi i dati relativi al numero di ospiti presso le strutture residenziali, per disabili e per anziani non autosufficienti e presso le strutture intermedie per malati terminali e ODC/URT, nonché presso le strutture per pazienti covid+/negativizzati dimessi dagli ospedali e negativi fragili bisognosi di isolamento o di assistenza temporanea.

<b>Attività residenziale</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>differenza 2021-2020</b>	<b>differenza % 2021-2020</b>
<b>strutture residenziali per Disabili</b>				
n. utenti	357	336	-21	-5,9
n. giornate assistenza	109.216	107.502	-1.714	-1,6
<b>Centri Servizi per Anziani Non Autosufficienti § °</b>				
n. utenti	3.642	3.385	-257	-7,1
n. giornate assistenza	726.542	786.543	60.001	8,3
<b>strutture intermedie per malati terminali (Hospice)</b>				
n. utenti	282	253	-29	-10,3
n. giornate assistenza	3.501	3.779	278	7,9
<b>strutture intermedie ODC e URT *</b>				
n. utenti	228	478	250	109,6
n. giornate assistenza	7.237	14.676	7.439	102,8
<b>strutture extraospedaliere 'covid' **</b>				
n. utenti	384	548	164	42,7

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<b>Attività residenziale</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>differenza 2021-2020</b>	<b>differenza % 2021-2020</b>
n. giornate assistenza	7.145	8.296	1.151	16,1

§ Compresi SVP - Stati Vegetativi Permanenti e SAPA - Sezione Alta Protezione Alzheimer

° Comprese strutture per Religiosi/e nel Distretto 1 – Bassano

\* Nel 2021 attivazioni di ODC a Malo (D2) e di URT a Marostica (D1)

\*\* Strutture/nuclii riconvertiti o aperti a seguito emergenza, sia per covid positivi che negativizzati e negativi;  
ODC di Marostica è stato riconvertito per lunghi periodi del 2020 e del 2021, riducendo così l'attività consueta

### 4.3 Prevenzione

Le attività di prevenzione e di promozione della salute sono svolte principalmente dai Servizi del Dipartimento di Prevenzione, quale struttura tecnico-funzionale preposta, ma trovano importanti sinergie ed integrazioni con molte altre componenti aziendali, sia per l'interdisciplinarietà delle tematiche trattate che per alcune specifiche attività.

Infatti, ridurre l'insorgenza delle malattie o di eventi sfavorevoli per la salute è una delle esigenze più sentite dai singoli e dalla collettività, per cui il dipartimento rivolge normalmente le proprie attività:

- \* da un lato, per promuovere, far partecipare e rendere facili le scelte e i comportamenti salutari, perseguendo un'efficace corresponsabilizzazione dell'utenza, con programmi ed interventi di promozione della salute e di formazione ed informazione;
- \* dall'altro, progettando e realizzando:
  - interventi di prevenzione primaria per contrastare i fattori di rischio e controllare i determinanti delle malattie;
  - campagne per le diagnosi precoci delle malattie, al fine di rendere più tempestivi gli interventi e quindi poter ridurre gli effetti negativi e migliorare le prospettive di guarigione;
  - attività rivolte ai pazienti affetti da patologie croniche al fine di prevenire o almeno ridurre al minimo le complicanze.

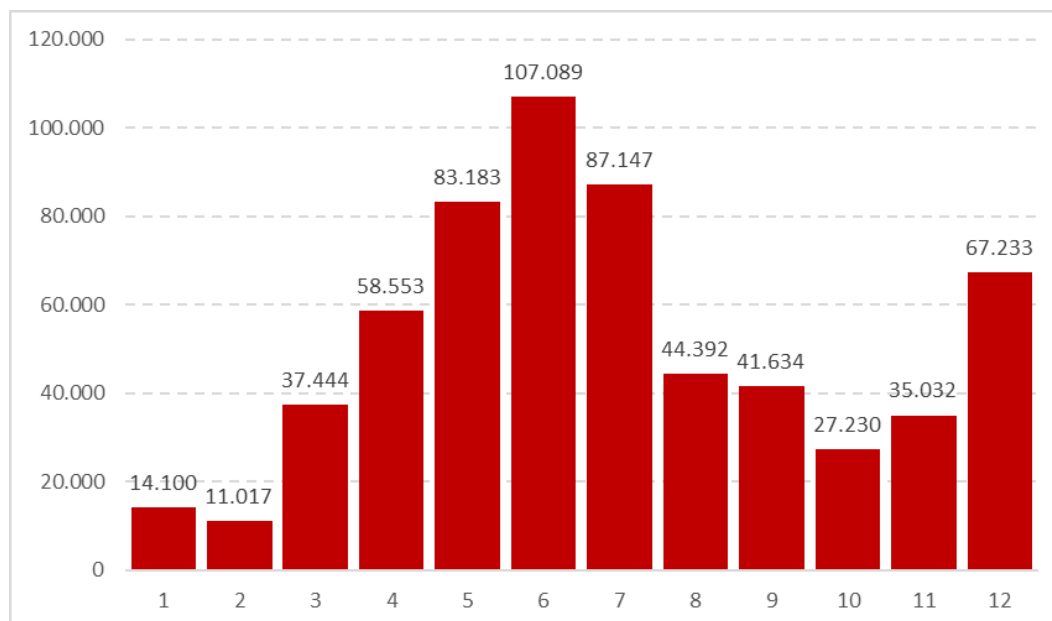
D'altra parte, in questi due ultimi anni di emergenza per l'epidemia da Sars-CoV2, l'esigenza di mettere in atto tutte le norme per ridurre i contagi e intervenire prima possibile per limitarne gli effetti per la popolazione, in particolare di quella più anziane e fragile, ha portato il dipartimento a riorganizzarsi e rivolgere gran parte delle attività alla gestione dell'epidemia e al suo contrasto con l'intensa campagna vaccinale.

#### **Dati di Attività dell'anno 2021 e confronti con il 2020**

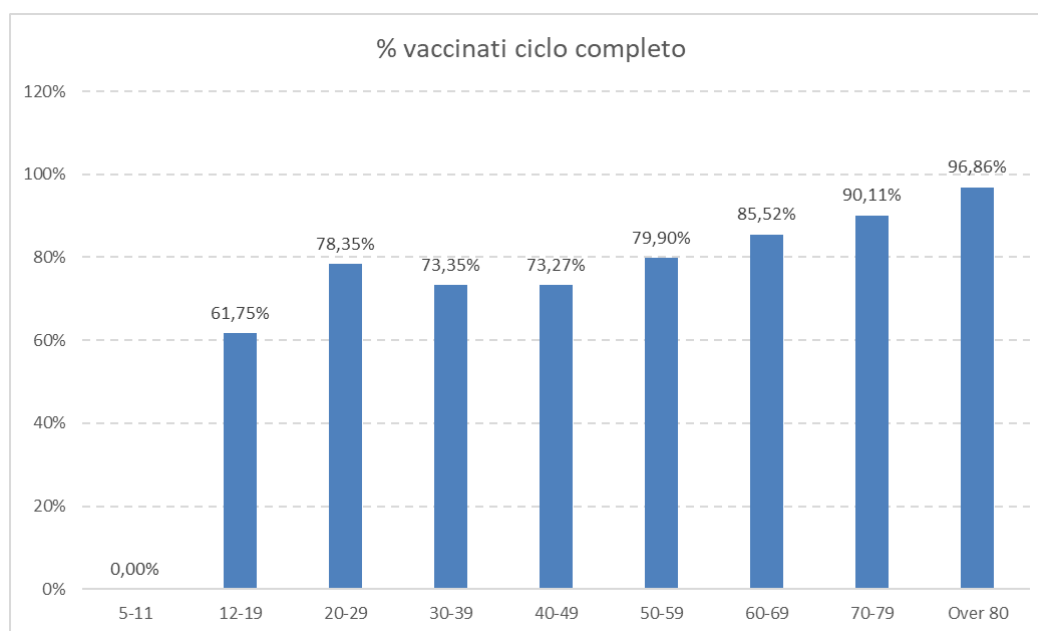
Il Dipartimento nel 2021 ha continuato ad essere impegnato in modo prevalente nelle attività collegate all'emergenza, in particolare per l'organizzazione e la gestione delle vaccinazioni contro il covid-19, che hanno prodotto le quantità di somministrazioni e le coperture della popolazione per fasce d'età come di seguito rappresentato. Va citato per altro il picco di numero di vaccinazioni, pari a 5.160 eseguite in un giorno.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Numero vaccinazioni eseguite per mese

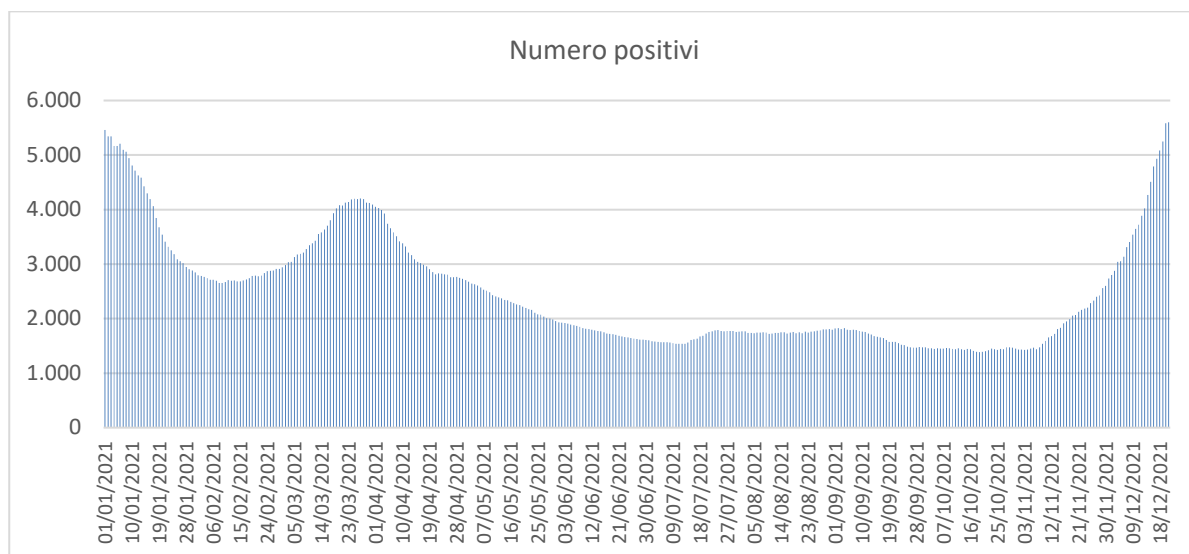


Copertura popolazione per fasce di età

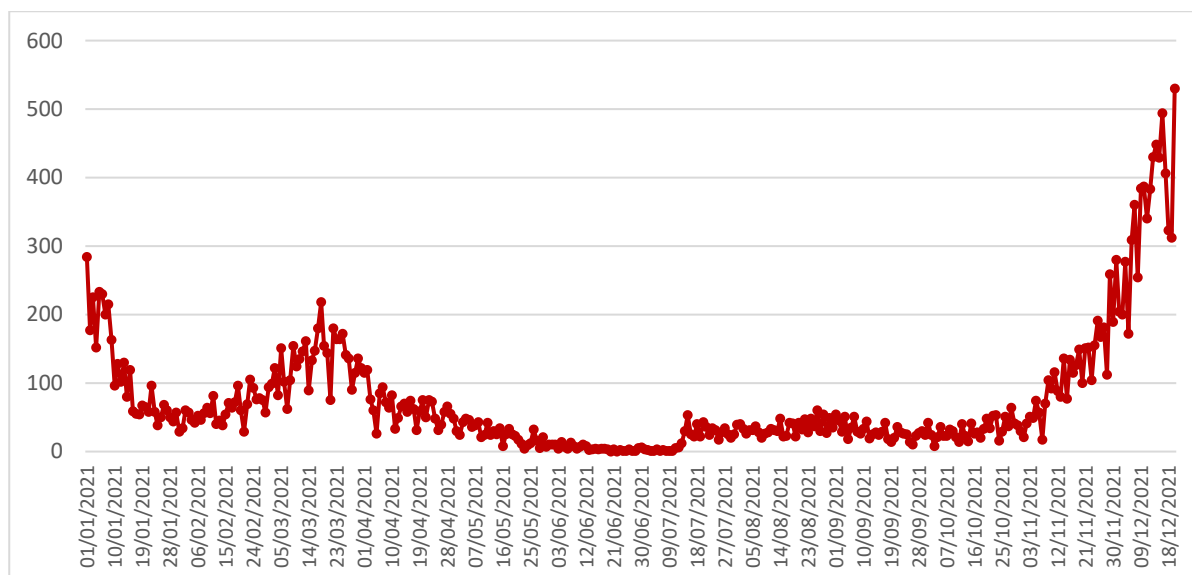


Accanto a ciò, è da rilevare ancora l'attività di contact tracing e di gestione dell'emergenza in generale, dovuta ai numerosi casi positivi presenti e all'aumento, soprattutto negli ultimi mesi del 2021, dei nuovi casi giornalieri con covid-19.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021



Nuovi positivi



Per far fronte alle intense attività di contrasto all'epidemia, si è dovuto ridurre le consuete prestazioni del Dipartimento anche nel 2021, ma in misura minore che nel 2020, permettendo pure, in alcuni casi, una ripresa verso i livelli 2019; ciò è stato possibile sia per una riorganizzazione dei servizi in modo più efficace, sia per gli effetti della campagna vaccinale contro il covid-19 che ha portato a riaperture in generale e quindi anche all'accesso ai servizi sanitari.

In relazione agli screening, è da ricordare infatti un alto numero di rinvii sia negli inviti che nell'esecuzione delle prestazioni nel 2020 e di conseguenza una forte riduzione del numero di soggetti controllati, particolarmente consistente nei primi mesi dell'emergenza sanitaria.

Nel 2021, tali rinvii e quindi le persone che hanno effettuato le prestazioni sono state in grande parte recuperate, pur tuttavia non è stato possibile raggiungere gli elevati livelli di adesione pre-pandemia.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Programmi di Screening	2019		2020		2021	
	N° persone che hanno effettuato il test	Tasso adesione corretta	N° persone che hanno effettuato il test	Tasso adesione corretta	N° persone che hanno effettuato il test	Tasso adesione corretta
<b>Screening mammografico</b> (donne tra 50-69 anni - come da LEA)	15.248	83,7%	11.333	78,4%	18.384	63,0%
<b>Screening cervicale</b> (donne tra 25-64 anni)	15.219	63,5%	8.820	57,6%	14.115	51,6%
<b>Screening colon-retto</b> (donne e uomini tra 50-69 anni)	32.458	70,2%	24.218	60,3%	34.128	65,8%

In relazione alle altre attività del Dipartimento di Prevenzione, si riportano i principali dati ed indicatori relativi al 2021, confrontati con i 2 anni precedenti.

Ambiti di attività	Descrizione attività rilevate		Indicatore	2019	2020	2021
LEA A3: prevenzione malattie infettive	Vaccinazioni in età pediatrica (0-14)	Vaccinazioni obbligatorie e raccomandate: copertura vaccinale a 24 mesi	copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib) (indicatore 1.1 Griglia LEA 2016) (valore soglia regione > 95%)	91,6%	92%	92,5%
			copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo parotite rosolia (MPR) (indicatore 1.2 Griglia LEA 2016) (valore soglia regione > 95%)	91,61%	92%	92,2%
		vaccinazioni eseguite in età pediatrica	n° vaccinazioni totali eseguite	47.029	38.596	37.131
	Vaccinazioni per adulti	Campagna antinfluenzale anziani	copertura vaccinale antinfluenzale nell'anziano (>=65 anni) (indicatore 1.3 Griglia LEA 2016) (valore soglia regione: > 75%) (Dato Annuale)	54,0%	58,8%	53,5%
			vaccinazioni degli adulti (incluso viaggiatori)	n° vaccinazioni eseguite	14.729	13.298
LEA A4	Profilassi internazionale	utenti viaggiatori	n° utenti	1.593	434	105
		Migranti	n° migranti visti	23	8	50

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Ambiti di attività	Descrizione attività rilevate		Indicatore	2019	2020	2021
LEA A5	Malattie infettive	Notifiche malattie infettive	n° casi	192	91 (escluso covid)	89 (escluso covid)
		Interventi prevenzione insetti infestanti	1) Comuni per disinf. zanzare (% comuni interessati e n. interventi) 2) n° interventi prev. infestanti (Strutture Ulss, str. sanitarie e socio-sanitarie)	100% Comuni e Strutture	100% Comuni, per 164 interventi	1) 100% Comuni, per 180 interventi antilarvali 2) n° 276
	STUDIO PASSI	sorveglianza PASSI	n° interviste	253	4 (sospeso x emergenza covid)	1 (sospeso x emergenza covid)
LEA E5	controllo fitofarmaci come da PREFIT 2021	ispezioni Utilizzatori	n° ispezioni effettuate	30	21	23
		ispezioni depositi e vendita	n° ispezioni effettuate	25	18	25
Prevenzione e sicurezza Lavoratori e Ambienti di Lavoro	Lavoratori controllati		n° lavoratori controllati o esaminati per accertamento o certificazioni sanitarie	591	430	428
	Indagini per infortuni sul lavoro		n° indagini effettuate per infortuni sul lavoro	55	62	66
	Aziende visitate		n° aziende in cui sono stati effettuati interventi di vigilanza	897	2.266	964

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

---

La gestione dell'esercizio 2021, contrassegnata dal perdurare dello stato di emergenza derivante dalla pandemia da Covid-19, si è svolta nel rispetto delle linee guida della programmazione aziendale e ai conseguenti adeguamenti derivanti dalle esigenze imposte dalla pandemia da Covid-19 e si è inserita nel quadro normativo e programmatico di riferimento e, in particolar modo, nel rispetto di quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali e regionali attualmente adottati:

- ▶ **L.R. 19 del 25.10.2016** con la quale viene istituito l'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "*Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto – Azienda Zero*" e vengono individuati i nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS;
- ▶ **DGR 2174 del 23.12.2016** con la quale sono approvate misure riguardanti vari ambiti della sanità regionale in gran parte correlate alla definizione dell'assetto organizzativo delle Aziende ULSS disposta dalla L.R. 25 ottobre 2016, n.19;
- ▶ **Legge n. 30 del 30.12.2016** collegata alla Legge di stabilità del Veneto 2017;
- ▶ **DGR n. 1298 del 10.09.2018** nell'ambito del modello di gestione sinistri nella Regione del Veneto: presa d'atto del parere della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia gara per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera (RCT/RCO), per Azienda Zero, le Aziende Sanitarie e l'Istituto IRCCS IOV, per la durata di tre anni;
- ▶ **DGR n. 102 del 7 febbraio 2021** "Autorizzazione all'erogazione dei Finanziamenti della GSA dell'esercizio 2022 da effettuarsi attraverso l'Azienda Zero. Legge regionale 25 ottobre 2016, n. 19, art. 2 comma 4.";
- ▶ **DGR n. 258 del 09 marzo 2021** "Disposizioni per l'anno 2021 in materia di personale del SSR e di specialistica ambulatoriale interna. Articolo 29, comma 6, della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30 e articolo 14, comma 1, della L.R. 28 dicembre 2018, n. 48. D.G.R. n. 8/CR del 9 febbraio 2021";
- ▶ **DGR n. 317 del 18 marzo 2021** "Assegnazione di budget per l'attività di riabilitazione extraospedaliera, per il triennio 2021-2023, nei confronti dei Centri e dei Presidi privati accreditati di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali - ex art. 26 della legge n. 833";
- ▶ **DGR n. 426 del 06 aprile 2021** "Modifica delle tariffe di remunerazione delle prestazioni di assistenza ospedaliera erogate dalle strutture pubbliche e private accreditate, approvate con DGR n. 1805 dell'8 novembre 2011 e s.m.i.";
- ▶ **DGR n. 605 del 11 maggio 2021** "Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nelle sedute del 29 marzo 2021 e 22 aprile 2021";
- ▶ **DGR n. 807 del 22 giugno 2021** "Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 03 maggio 2021";
- ▶ **DGR n. 925 del 5 luglio 2021** "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto";
- ▶ **DGR n. 958 del 13 luglio 2021** "Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021";

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- ▶ **DGR 1026 del 28 luglio 2021** “Deliberazione n. 426 del 6 aprile 2021 - Modifica delle tariffe di remunerazione delle prestazioni di assistenza ospedaliera erogate dalle strutture pubbliche e private accreditate, approvate con DGR n. 1805 dell'8 novembre 2011 e s.m.i.". Adempimenti”;
- ▶ **DGR n. 1036 del 28 luglio 2021** “Riparto ed assegnazione a favore delle Aziende ULSS del Veneto, delle risorse per il sostegno dei trattamenti riabilitativi territoriali svolti dalle equipe di cura delle strutture residenziali estensive extra ospedaliere (DGR n. 1673/2018 e DGR n. 1437/2019). Esercizio 2021.”;
- ▶ **DGR n. 1062 del 03 agosto 2021** “Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE) nella seduta del 07 giugno 2021”;
- ▶ **DGR n. 1224 del 07 settembre 2021** “Piano regionale per la non autosufficienza 2019-2021 di cui al D.P.C.M. 21 novembre 2019 per l'utilizzo delle risorse del Fondo nazionale per le non autosufficienze del triennio 2019-2021. Aggiornamento programmazione risorse annualità 2021”;
- ▶ **DGR n. 1237 del 14 settembre 2021** “Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2021”;
- ▶ **DGR n. 1276 del 21 settembre 2021** “Approvazione del piano di attività e assegnazione del finanziamento del Coordinamento regionale per i Trapianti, per l'anno 2021.”;
- ▶ **DGR n. 1280 del 21 settembre 2021** “Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 09 luglio 2021”;
- ▶ **DGR n. 1459 del 25 ottobre 2021** “Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 02 agosto 2021”;
- ▶ **DGR n. 1498 del 2 novembre 2021** “Determinazioni relative alla programmazione residenziale extraospedaliera area salute mentale e all'accreditamento istituzionale ex DGR 522/2020”.
- ▶ **DGR n. 1553 del 11 novembre 2021** “Proroga validità Piani di zona straordinari dei servizi sociali e sociosanitari al 31 dicembre 2022 (DGR n. 426 del 9 aprile 2019 e DGR n. 1252 del 1° settembre 2020)”;
- ▶ **DGR n. 1608 del 19 novembre 2021** “Programmazione e attribuzione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2021. Deliberazione nr. 118/CR/2021”;
- ▶ **DGR n. 1668 del 29 novembre 2021** “Determinazioni relative all'accreditamento istituzionale di soggetti accreditati erogatori di prestazioni sanitarie e disposizioni relative al budget ed all'extrabudget. Legge Regionale n. 22 del 16 agosto 2002”;
- ▶ **DGR n. 1781 del 15 dicembre 2021** “Presenza d'atto del residuo del Fondo regionale di disponibilità anno 2020 e determinazione del Fondo regionale di disponibilità anno 2021. Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con gli specialisti ambulatoriali interni, i veterinari e le altre professionalità sanitarie (biologi, chimici, psicologi) ambulatoriali, Triennio 2016-2018, del 31 marzo 2020 e smi, art. 45 e Accordo Integrativo Regionale ex DGR n. 1386 del 12 ottobre 2021, art. 45”;
- ▶ **DGR n. 1786 del 15 dicembre 2021** “Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE) nella seduta del 04 ottobre 2021”;

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- ▶ **DGR n. 1791 del 15 dicembre 2021** “Assegnazione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari - Anno 2021. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11, art. 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009”;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 22 del 08 marzo 2021** “Programmazione degli interventi e dei relativi finanziamenti GSA per l’esercizio 2021 in esecuzione della DGR 102/2021”;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 30 del 23 marzo 2021** “Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l’anno 2021”;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 80 del 30 luglio 2021** “Disposizioni per l’anno 2021 in materia di personale del SSR - obiettivi di costo anno 2021”;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 96 del 21 settembre 2021** “Determinazione dei limiti per gli investimenti nell’esercizio 2021 di Aziende Ulss, Aziende Ospedaliere, IRCSS Istituto Oncologico Veneto”;
- ▶ **DDR Direzione Farmaceutico, protesica, dispositivi medici n. 17 del 12/04/2021** “DDR n. 48 del 09.12.2021: definizione riparto dei fondi statali per farmaci innovativi e farmaci innovativi oncologici - ex art. 1, c. 400, 401, L. n. 232/2016 - anno 2021 a favore delle Strutture sanitarie.

## 5.1 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi

Il bilancio d’esercizio 2021 presenta un risultato economico di segno negativo di € -6.269.821,57 nell'area sanitaria ed un pareggio nell'area sociale. Nella tabella che segue si riporta il confronto con il 2020:

CONTO ECONOMICO - SINTESI	2021			2020		
	Area Sociale	Area Sanitaria	Area Totale	Area Sociale	Area Sanitaria	Area Totale
<b>TOTALI</b>						
Totale valore della produzione	11.054.877	730.581.335	741.636.212	10.301.678	679.777.179	690.078.857
Totale costi della produzione	10.836.335	724.719.771	735.556.106	10.053.982	682.163.852	692.217.834
Totale proventi e oneri finanziari	0	21.121	21.121	0	2.665	2.665
Totale proventi e oneri straordinari	2.416	2.142.185	2.144.601	-30.392	3.518.760	3.488.368
Totale imposte e tasse	220.957	14.294.691	14.515.649	217.304	13.577.784	13.795.088
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>-6.269.822</b>	<b>-6.269.822</b>	<b>0</b>	<b>-12.443.032</b>	<b>-12.443.032</b>

Di seguito si evidenziano gli scostamenti per macro aggregati rispetto al 2020:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013				analisi scostamento		
CONTO ECONOMICO SANITARIO E SOCIALE			Anno 2021	Anno 2020	in valore assoluto	in valore %
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>741.636.212</b>	<b>690.078.857</b>	<b>51.557.355</b>	<b>7,47%</b>
	1)	Contributi in c/esercizio	664.733.600	637.567.269	27.166.331	4,26%
	2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 7.581.354	-12.976.735	5.395.382	-41,58%
	3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	12.061.426	3.545.613	8.515.813	240,18%
	4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.565.410	28.317.342	4.248.068	15,00%
	5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	4.497.129	5.431.316	-934.187	-17,20%
	6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.039.785	9.085.790	953.995	10,50%
	7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	15.426.411	13.438.448	1.987.963	14,79%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013				analisi scostamento		
CONTO ECONOMICO SANITARIO E SOCIALE			Anno 2021	Anno 2020	in valore assoluto	in valore %
	8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
	9)	Altri ricavi e proventi	9.893.805	5.669.814	4.223.991	74,50%
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>735.556.106</b>	<b>692.217.834</b>	<b>43.338.272</b>	<b>6,26%</b>
	1)	Acquisti di beni	93.476.042	86.832.194	6.643.848	7,65%
	2)	Acquisti di servizi sanitari	325.097.126	309.697.342	15.399.784	4,97%
	3)	Acquisti di servizi non sanitari	49.364.737	45.558.540	3.806.197	8,35%
	4)	Manutenzione e riparazione	11.914.296	11.279.677	634.619	5,63%
	5)	Godimento di beni di terzi	11.688.311	12.087.152	-398.841	-3,30%
	6)	Costi del personale	190.365.511	188.179.372	2.186.139	1,16%
	7)	Oneri diversi di gestione	2.837.832	2.822.223	15.609	0,55%
	8)	Ammortamenti	19.349.150	17.570.077	1.779.073	10,13%
	9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	498.766	1.037.711	-538.945	-51,94%
	10)	Variazione delle rimanenze	- 48.020	-1.339.699	1.291.679	-96,42%
	11)	Accantonamenti	31.012.354	18.493.246	12.519.108	67,70%
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			<b>6.080.106</b>	<b>-2.138.977</b>	<b>8.219.083</b>	<b>-384,25%</b>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		21.121	2.665	18.456	692,59%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-	0,00%
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		2.144.601	3.488.367	-1.343.766	-38,52%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>			<b>8.245.827</b>	<b>1.352.055</b>	<b>6.893.772</b>	<b>509,87%</b>
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		14.515.649	13.795.088	720.561	5,22%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>			<b>- 6.269.822</b>	<b>-12.443.032</b>	<b>6.173.210</b>	<b>-49,61%</b>

Il valore della produzione presenta un incremento di € 51.557.355,05 rispetto al 2020, pari al 7,47%. La voce "Contributi in conto Esercizio" aumenta del 4,26% rispetto al 2020, pari a € 27.166.330,98, la voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" rileva una variazione di -41,58%, pari a € 5.395.381,50 rispetto al 2020.

In incremento anche la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" che aumenta del 240,18% rispetto al 2020, pari a € 8.515.812,90 e riconducibili principalmente alla prosecuzione dell'attività di recupero liste di attesa generatisi nel 2020 a seguito delle misure restrittive di accesso alle strutture sanitarie per prevenire la diffusione del Covid19;

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, in aumento rispetto al 2020 di € 4.248.067,55 (+15%) e la compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket), in aumento rispetto al 2020 di € 953.994,73 (+10,50%) confermano per il 2021 la ripresa dell'attività di erogazione delle prestazioni ambulatoriali e di ricovero sia per i residenti che per i non residenti.

La voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" presenta un incremento rispetto al 2020 di € 1.987.963,25 (+14,79%) da attribuire alle quote di sterilizzazione degli ammortamenti derivanti dagli investimenti realizzati nel 2020.

L'incremento di € 4.223.991,15 (+74,50%) rispetto al 2020 della voce Altri ricavi e proventi è attribuibile principalmente all'attività di revisione delle riserve per copertura dei sinistri in autoassicurazione accantonate a partire dal 2016, anno di avvio della sperimentazione regionale.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

I costi della produzione si presentano in incremento rispetto al 2020 del 6,26%, pari a € 43.338.272,48. Si rileva un significativo aumento del 7,65%, pari a € 6.643.848,42 per acquisti di beni e dell'4,97%, pari a 15.399.784,40, nell'acquisto di servizi sanitari. L'aumento dei costi nei beni sanitari conferma la ripresa dell'attività. L'aumento del costo dei servizi sanitari deriva in parte dal perdurare del periodo di emergenza, ma anche dalla ripresa dell'attività delle altre Aziende sanitarie, tra cui le aziende HUB dove sono presenti le alte specialità, verso le quali i residenti si rivolgono per prestazioni sanitarie e ricoveri (c.d. mobilità sanitaria passiva).

In aumento rispetto al 2020 anche la voce "Servizi non sanitari" per € 3.806.197,28 (+8,35%) sia per il perdurare del periodo di emergenza che per gli aumenti dei costi delle materie prime e degli energetici rilevato soprattutto nell'ultimo trimestre del 2021.

Si rileva altresì l'aumento rispetto al 2020 del "Costo del personale" per complessivi € 2.186.138,78 (+1,16%), pur nel rispetto del tetto di spesa assegnato dalla Regione Veneto, dovuto principalmente al perdurare dell'emergenza da Covid-19 e ai rinnovi contrattuali.

Gli "Ammortamenti" presentano una variazione in aumento di € 1.779.072,58 (+10,13%) rispetto al 2020 conseguenza diretta degli investimenti realizzati o ultimati nel 2021.

La voce "Accantonamenti" presenta una variazione in aumento rispetto al 2020 di € 12.519.108,22 (+67,70%) imputabile principalmente all'attività di revisione dei sinistri in autoassicurazione e all'allineamento contabile delle riserve con quanto riportato nel gestionale regionale GRSC Siemens. Nell'accantonamento a riserva per autoassicurazione, come da istruzioni impartite da Azienda Zero con nota prot. n. 9801 del 31.03.2022 e ribadite a pag. 18 delle istruzioni per la predisposizione al bilancio d'esercizio 2021, si è provveduto altresì ad iscrivere l'importo di € 1.800.000,00 a copertura del rischio di soccombenza dei sinistri riferiti al periodo 2011-2013 in gestione alla compagnia assicurativa rumena City Insurance S.A., fallita nel 2021 e, come da indicazioni pervenute da Azienda Zero con nota prot. n. 12296 del 27.04.2022, l'importo di € 3.500.000,00 a copertura del rischio di soccombenza per i sinistri riferiti al periodo 2013-2015 in gestione alla compagnia assicurativa rumena Lig Insurance S.A. (ora LIG Imob Investment SRL). Sempre rispetto al 2020, anno in cui si è attuato il rinnovo contrattuale per il comparto e per la dirigenza sanitaria, negli accantonamenti del 2021 sono rilevati su indicazione di Azienda Zero oltre 6 milioni di euro per il rinnovo contrattuale del comparto e della dirigenza sanitaria.

La gestione straordinaria pur diminuendo il proprio apporto rispetto al 2020 di € 1.343.766 (-38,52%) contribuisce al risultato d'esercizio per € 2.144.601,08 che si riferiscono principalmente allo storno dei accantonamenti per rinnovi contrattuali dell'area della medicina convenzionata rilevati nell'esercizio 2020, così come da indicazioni fornite da Azienda Zero già in sede di IV rendicontazione trimestrale 2021.

Poiché l'area sociale, finanziata per la massima parte dai contributi dei comuni, presenta un pareggio di bilancio, nel prosieguo della relazione si prenderanno in esame gli scostamenti con riferimento alla sola area sanitaria.

## 5.1.1 ANALISI ECONOMICA

Conto Economico riclassificato a valore aggiunto

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO		507	
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>715.168.014,78</b>	
A.1	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio	654.124.924,88	91,46%
A.2	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.581.353,50)	-1,06%
A.3	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. precedenti	11.674.604,05	1,63%
A.4	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	32.551.409,67	4,55%
A.5	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.464.912,10	0,62%
A.6	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.039.712,43	1,40%
A.8	AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	
A.9	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	9.893.805,15	1,38%
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>486.843.592,30</b>	
B.1	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari	91.226.805,47	18,74%
B.2	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.228.944,20	0,46%
B.3	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari	318.083.229,09	65,34%
B.4	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	49.047.573,28	10,07%
B.5	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.902.664,78	2,44%
B.6	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi	11.670.613,60	2,40%
B.7	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione	2.731.781,61	0,56%
B.8	BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze	(48.019,73)	-0,01%
<b>C</b>	<b>VALORE AGGIUNTO (A-B)</b>	<b>228.324.422,48</b>	
D	BA2080 Totale Costo del personale	187.323.351,14	38,48%
<b>E</b>	<b>EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)</b>	<b>41.001.071,34</b>	
<b>F</b>	<b>AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>50.552.828,03</b>	<b>10,38%</b>
F.1	BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.166.314,61	0,24%
F.2	BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	18.142.305,40	3,73%
F.3	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	498.766,44	0,10%
F.4	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	30.745.441,58	6,32%
<b>G</b>	<b>EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)</b>	<b>(9.551.756,69)</b>	<b>129,28%</b>
<b>H</b>	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA</b>	<b>21.120,58</b>	<b>-0,29%</b>
H.1	CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	21.120,58	100,00%
H.2	DZ9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	
<b>J</b>	<b>EZ9999 Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>-28,99%</b>
<b>K</b>	<b>RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)</b>	<b>(7.388.450,74)</b>	
I	YZ9999 Totale imposte e tasse	14.294.691,44	
<b>L</b>	<b>RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)</b>	<b>(21.683.142,18)</b>	
A.7	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	15.413.320,61	2,16%
<b>M</b>	<b>UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)</b>	<b>(6.269.821,57)</b>	

Ai fini di una corretta analisi economica di bilancio si è proceduto a riclassificare il conto economico in modo da poter desumere altre aggregazioni di voci utili a far comprendere l'andamento delle varie gestioni in cui è possibile suddividere l'attività aziendale. La gestione è stata distinta in ordinaria e straordinaria in modo da poter comprendere quale parte del risultato economico deriva dalle normali operazioni di gestione e quanto derivi, invece, da fenomeni difficilmente ripetibili negli anni futuri. La gestione ordinaria è stata suddivisa in operativa e finanziaria. La gestione operativa a sua volta si articola in caratteristica (o tipica) ed extra

caratteristica (o accessoria). La gestione finanziaria comprende gli effetti economici delle operazioni di investimento o di indebitamento finanziario.

Lo schema di riclassificazione utilizzato è quello del “**conto economico a valore della produzione e a valore aggiunto**”. Tale schema presenta una serie di risultati intermedi che precedono il calcolo del risultato d’esercizio.

La prima voce da considerare è quella del **valore aggiunto**, che è dato dalla differenza tra il valore della produzione al netto delle sterilizzazioni e i costi della produzione, che risulta per il 2021 pari al valore positivo di € **228.324.422,48**: esso rappresenta per la l’Azienda, che persegue il fine pubblico della tutela della salute e i cui proventi non sono correlati al numero di prestazioni erogate, l’entità della ricchezza residuale da utilizzare per la remunerazione dei fattori che hanno concorso alla produzione.

È importante, inoltre, soffermarsi sul valore del **marginale operativo lordo o margine sanitario lordo**, determinato in € **41.001.071,69**, deducendo dal valore aggiunto il costo del personale: esso fornisce la misura del risultato positivo raggiunto della gestione caratteristica dell’Azienda non influenzata dalle politiche di bilancio relative alla determinazione delle quote di ammortamento e agli accantonamenti ai fondi rischi e oneri. L’importo indicato, permette di determinare la parte del valore aggiunto, al netto della quota utilizzata per la remunerazione del fattore produttivo lavoro che nel settore sanitario, in particolare, riveste la massima importanza, destinata a coprire il capitale fisso, rappresentato dalle quote di ammortamento e il pagamento delle imposte.

Il vero e proprio risultato della gestione caratteristica è rappresentato dal **risultato operativo della gestione caratteristica o margine sanitario netto** che risulta pari a € **-9.551.756,69**. Questo risultato indica che il valore aggiunto non è stato sufficiente a coprire il costo del capitale fisso (gli ammortamenti e accantonamenti) utilizzato per dar luogo alla gestione caratteristica che garantisce il perdurare dell’equilibrio economico. Occorre ricordare che in questo risultato intermedio non si tiene conto della copertura degli ammortamenti derivante dalla sterilizzazione, che per il 2021 supera i 15,4 milioni di euro. È da sottolineare altresì che tale risultato è conseguenza soprattutto dall’accantonamento per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) che nel 2021 ammonta a di € 17.198.890,46, riserve accantonate in questo esercizio e riferite ad eventi anche molto lontani nel tempo. In questa voce nel 2021, oltre agli accantonamenti prudenziali effettuati in base alla valutazione del rischio di soccombenza futura per richieste di risarcimento pervenute nel 2021, si è provveduto alla riconciliazione delle posizioni aperte nel gestionale regionale GRSC con le riserve accantonate a bilancio nel Fondo Rischi per autoassicurazione. In sede di chiusura del consuntivo 2021 Azienda Zero, tenuto conto del fallimento dell’assicurazione rumena City Insurance S.A. e del cambio di attività della compagnia assicurativa rumena Lig Insurance S.A. (ora LIG Imob Investment SRL), ha comunicato alle aziende ULSS che nel periodo ante 2016 avevano stipulato contratti con tali compagnie di accantonare prudenziale a riserva a copertura dei potenziali rischi di soccombenza per i sinistri che risultavano ancora aperti, previa puntuale ricognizione. Per l’azienda Ulss 7 Pedemontana tale accantonamento ammonta a € 5.300.000,00.=.

Il risultato della gestione accessoria sommato al margine sanitario netto determina il risultato operativo della gestione aziendale che per il 2021 è negativo e pari a € **-7.388.450,74**. Si rileva l’apporto positivo della gestione straordinaria, pari a € 2.163.305,95. Tale risultato è tuttavia insufficiente a coprire il costo delle imposte e tasse e, sommato ad esso, determina un risultato economico ante sterilizzazioni di € -

21.683.142,18. Aggiungendo le sterilizzazioni al valore precedente si rileva il risultato d'esercizio negativo di **6.269.821,57**.

In conclusione, i maggiori costi derivanti dal perdurare della pandemia da covid-19 per tutto l'anno 2021 e la riserva straordinaria appostata a carico del bilancio 2021 per la copertura del rischio di soccombenza generato dalle due compagnie di assicurazione rumene che non sono più in grado di far fronte agli impegni presi relativamente alle richieste di risarcimento su sinistri sorte negli anni 2011-2015, costituiscono cause del tutto eccezionali e imprevedibili tali da non trovare copertura nelle risorse assegnate per la gestione corrente.

Nel seguito della relazione si procede ad analizzare il conto economico utilizzando la rappresentazione per indici.

**Indici e quozienti di bilancio:**

<b>1. Equilibrio economico sanitario</b>																	
<i>Valore informativo</i>																	
Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le fonti reddituali previste per le aziende sanitarie.																	
<i>Modalità di costruzione</i>																	
$\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)}}$																	
715.168.015	Valore anno 2021	Valore obiettivo: $\geq 1$															
737.974.915	<b>0,97</b>																
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Economic Balance Index</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Ulss 7</th> <th>Valore obiettivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,97</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,98</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,96</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,97</td> <td>1,00</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Ulss 7	Valore obiettivo	2018	0,97	1,00	2019	0,98	1,00	2020	0,96	1,00	2021	0,97	1,00
Anno	Ulss 7	Valore obiettivo															
2018	0,97	1,00															
2019	0,98	1,00															
2020	0,96	1,00															
2021	0,97	1,00															
L'indice risulta pari allo 0,97% ed esprime come il valore della produzione, la cui componente principale sono le risorse assegnate dalla Regione, non riesca a coprire interamente i costi della produzione, comprensivi di Irap. La causa è da imputare principalmente alle conseguenze della pandemia da Covid-19 che, da un lato ha posto dei limiti all'attività ordinaria dell'azienda, limitando l'offerta di prestazioni e, dall'altro, ha comportato un aumento di costi direttamente correlati alla necessità di far fronte all'emergenza sanitaria.																	

## 2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

### Valore informativo

Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite).

### Modalità di costruzione

**Risultato d'Esercizio**

**Patrimonio Netto (PN)**

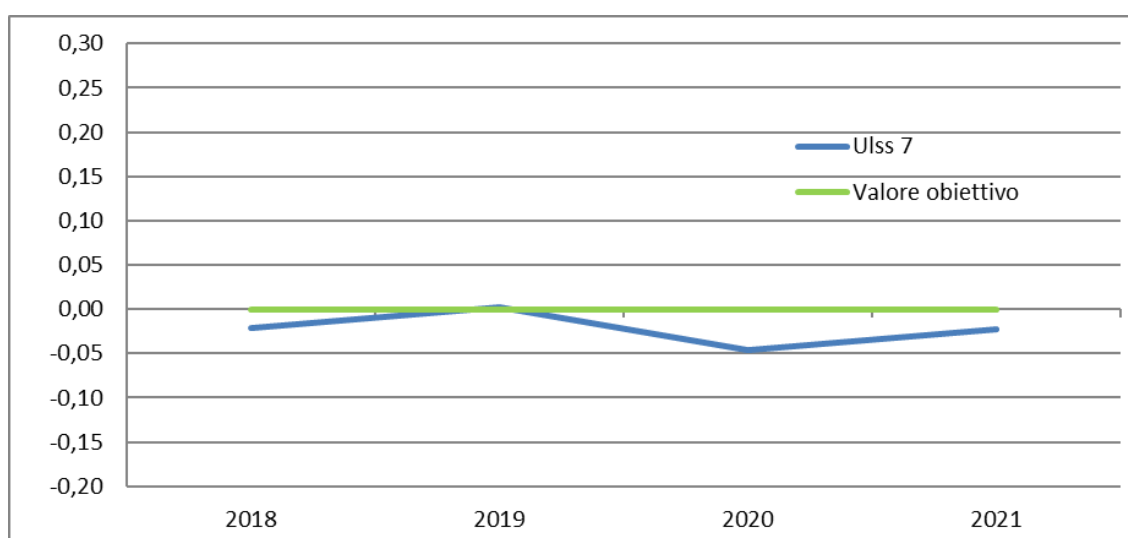
- 6.269.821,57

Valore anno 2021

Valore obiettivo:  $\geq 0$  (con numeratore e denominatore positivi)

271.843.486,01

-0,02



Il risultato negativo dell'esercizio si riflette necessariamente sulla consistenza del patrimonio netto che tuttavia rimane ampiamente solido. L'azienda ha proposto alla Regione Veneto la copertura del risultato negativo dell'esercizio 2021, essendo determinato da fattori esogeni all'ordinaria gestione e derivanti dall'emergenza da Covid-19, al fine di reintegrare il patrimonio netto.

## 3. ROI (Return on Investment)

### Valore informativo

Il ROI è un indice che viene utilizzato per monitorare il tasso di rendimento degli investimenti effettuati nel corso del periodo e, nel caso delle aziende sanitarie pubbliche, permette di mettere in relazione aspetti economici con aspetti patrimoniali. Infatti, con indice positivo, la gestione ordinaria rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e contribuisce alla produzione di risorse finalizzate al sostegno delle fonti di finanziamento che si sono attivate nel corso dell'esercizio. Viceversa, con indice negativo, la gestione ordinaria non rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e di conseguenza le modalità con cui vengono utilizzate le fonti di finanziamento non consentono di creare il valore economico necessario per il sostegno degli impieghi. Per una maggiore efficacia dell'analisi si confronta il risultato dell'indice con il tasso medio di inflazione

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

calcolato annualmente dall'Istat, che mette in rapporto il potere d'acquisto del denaro rispetto a determinate modalità di impiego (paniere di beni prestabiliti).

Modalità di costruzione

**Risultato operativo della gestione ordinaria**

**Totale attivo**

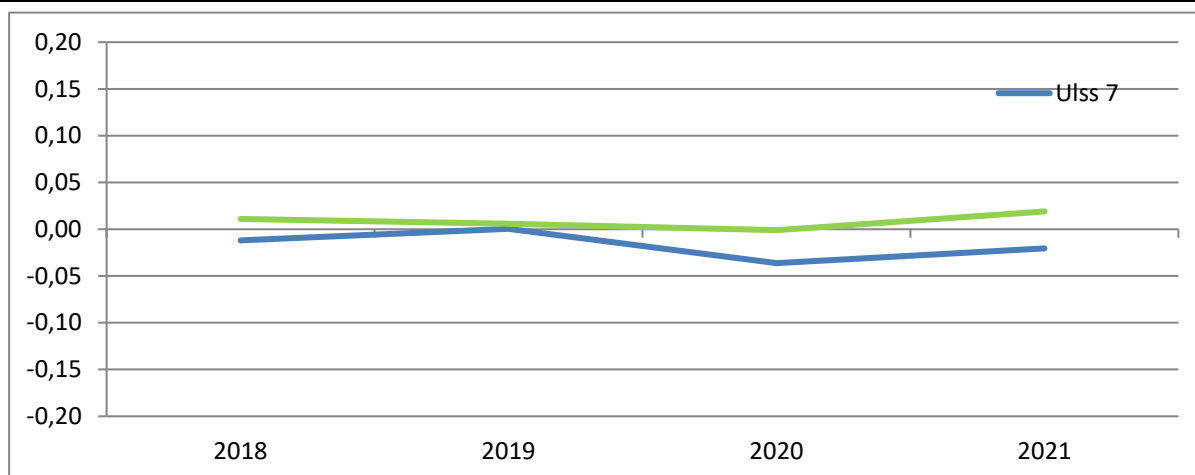
-9.551.756,69

Valore anno 2021

Valore obiettivo: > Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)

463.259.249,91

-2,06%



L'indice risulta pari a -2,06%. Il valore negativo deriva dai maggiori costi che l'azienda ha dovuto sopportare a seguito della pandemia da Covid-19 rispetto alle risorse economiche disponibili per farvi fronte. Confrontato con il tasso medio di inflazione, che per l'anno 2021 è stato pari a +1,9 %, si riscontra che vi è stato un aumento nel costo dei beni e servizi tale da richiedere l'impiego di ulteriori risorse rispetto al 2020, diretta conseguenza dell'aumento generale dei costi per l'energia e per le materie prime riferiti all'ultimo trimestre del 2021. L'azienda tuttavia ha una situazione di bassissima onerosità dei debiti e pertanto non si rilevano difficoltà strutturali dal punto di vista finanziario.

**4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica**

Valore informativo

Il tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica esprime il peso delle attività considerate "no core" sull'andamento economico dell'azienda o del sistema di aziende nel complesso. L'indice consente di monitorare il ruolo assunto dalla gestione finanziaria, dalla gestione straordinaria e da quella tributaria nel rispetto del requisito dell'equilibrio economico.

Modalità di costruzione

**Risultato d'Esercizio**

**Risultato della Gestione Caratteristica +A.7 Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**

- 6.269.821,57

Valore anno 2021

Da valutare in base al contesto:  
rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

5.861.563,92	-1,07	<p><i>produce valore economico;</i>  <i>rapporto &lt;1: la gestione extra assorbe valore economico;</i>  <i>se =1: è presente solo la gestione caratteristica.</i>  <i>Valore ottimale tendente a 1 (o compreso tra 0,97 e 1,03).</i></p>
<p>Il tasso di incidenza pari al -1,07 indica che i componenti economici di natura finanziaria, straordinaria e tributaria assorbono, seppur limitatamente, risorse dalla gestione caratteristica. In particolare l'Irap, poiché viene determinata partendo dal costo del personale, ha contribuito significativamente all'utilizzo di risorse, anche in conseguenza ai maggiori costi del personale che necessariamente l'azienda ha dovuto sostenere per far fronte alla pandemia da Covid-19.</p>		

### 5.1.2 ANALISI PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario:

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO CRITERIO FINANZIARIO		ANNO 2021 (val.ass.)	ANNO 2021 (val. %)
<b>1</b>	<b>LIQUIDITA'</b>	<b>212.014.627,93</b>	<b>94,53%</b>
1.1	<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>126.602.153,21</b>	<b>59,71%</b>
1.1.1	ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	
1.1.2	ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	126.602.153,21	100,00%
1.2	<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>85.412.474,72</b>	<b>40,29%</b>
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	85.306.801,14	99,88%
1.2.2	ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	105.673,58	0,12%
<b>2</b>	<b>DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)</b>	<b>12.269.894,07</b>	<b>5,47%</b>
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.811.836,91	96,27%
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	458.057,16	3,73%
<b>3</b>	<b>ATTIVO CORRENTE (1+2)</b>	<b>224.284.522,00</b>	<b>48,41%</b>
<b>4</b>	<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>238.974.727,91</b>	<b>51,59%</b>
4.1	AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.672.811,81	1,96%
4.2	AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	234.277.916,10	98,03%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO CRITERIO FINANZIARIO	ANNO 2021 (val. ass.)	ANNO 2021 (val. %)
4.3 AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	24.000,00	0,01%
4.4 Crediti oltre 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	-	
<b>5 TOTALE IMPIEGHI o CAPITALE INVESTITO (3+4)</b>	<b>463.259.249,91</b>	
<b>6 PASSIVO CORRENTE</b>	<b>158.805.966,86</b>	<b>34,28%</b>
6.1 PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI	71.591.169,45	45,08%
6.2 Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	86.817.414,60	54,67%
6.3 PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	397.382,81	0,25%
<b>7 PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>32.609.797,04</b>	<b>7,04%</b>
7.1 Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	29.695.082,89	91,06%
7.2 PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.914.714,15	8,94%
<b>8 PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>271.843.486,01</b>	<b>58,68%</b>
8.1 PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE	77.397.507,58	28,47%
8.2 PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	195.234.845,77	71,82%
8.3 PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.298.843,00	1,58%
8.4 PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE	1.182.111,23	0,43%
8.5 PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	
8.6 PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	
8.7 PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	(6.269.821,57)	-2,31%
<b>9 TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)</b>	<b>463.259.249,91</b>	
<b>10 CAPITALE DI TERZI (6+7)</b>	<b>191.415.763,90</b>	<b>41,32%</b>

Il capitale investito, pari a € 463.259.249,91 è composto per il 44,36% da attivo corrente e per il 51,59% da attivo immobilizzato. Nell'attivo corrente la voce principale (pari al 94,53%) è costituita dalle disponibilità liquide pari a € 212.014.627,93, suddivise tra liquidità immediate per il 59,71% e liquidità differite per il 40,29%. Le disponibilità, costituite dalle rimanenze di magazzino, ammontano a € 12.269.894,07 e rappresentano il 5,47 % dell'attivo corrente. L'attivo immobilizzato ammonta a € 238.974.727,91: composto per il 98,03% dalle immobilizzazioni materiali per complessivi € 234.277.916,10.

Oltre alle immobilizzazioni, tra gli impieghi, altre voci che hanno un considerevole peso relativo sono:

- crediti per oltre 85 milioni di euro (di cui circa 64,4 milioni di euro verso la Regione del Veneto);
- disponibilità liquide di tesoreria per 126 milioni di euro.

Le fonti di finanziamento di complessivi € 463.259.249,91 sono composte per il 58,68% dal patrimonio netto, che ammonta a € 271.843.486,01, e per il 41,32% dal capitale di terzi, che ammonta a € 191.415.763,90.

Tra le fonti di finanziamento assumono particolare rilevanza:

- i finanziamenti da Regione per investimenti per un importo complessivo di € 77.063.253,69;
- i finanziamenti da Stato per investimenti per un importo complessivo di € 46.297.531,39;
- i fondi per rischi per € 36.671.592,56;
- i fondi per quote inutilizzate di contributi di parte corrente vincolati per € 11.789.659,25;
- i fondi per i rinnovi contrattuali per € 16.426.644,34;
- i debiti verso fornitori per complessivi € 61.343.250,75.

### Indici e quozienti di bilancio

Gli strumenti analitici individuati vengono suddivisi nelle seguenti tre categorie:

#### 1. Indicatori di elasticità/rigidità:

<b>1. Indice di rigidità degli impieghi</b>														
<i>Valore informativo</i> L'indice consente di approfondire l'analisi sulla composizione degli impieghi e tende ad evidenziare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio, rilevando così la capacità dell'azienda di adattarsi ai cambiamenti delle condizioni operative interne ed esterne.														
<i>Modalità di costruzione</i> $\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/l Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$														
238.974.727,91	Valore anno 2021 0,55	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8												
463.259.249,91														
<table border="1"> <caption>Data for Index of Rigidities of Investments</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,56</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,51</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,56</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,51</td> </tr> <tr> <td>Valore obiettivo</td> <td>0,70</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Valore	2018	0,56	2019	0,51	2020	0,56	2021	0,51	Valore obiettivo	0,70
Anno	Valore													
2018	0,56													
2019	0,51													
2020	0,56													
2021	0,51													
Valore obiettivo	0,70													
<p>L'indice di rigidità degli impieghi si attesta sotto il valore obiettivo regionale. Ciò indica che l'Azienda dispone di un patrimonio piuttosto elastico, in cui la componente "a breve" è maggiore di quella immobilizzata. Occorre tuttavia tener conto che l'indicatore non tiene conto delle immobilizzazioni materiali acquisite con il contratto di finanza di progetto, che sono iscritte nelle voci dell'attivo dello stato patrimoniale in quanto si sta pagando un canone di godimento e sono indicate nei conti d'ordine. Da febbraio 2020 una parte di tali immobilizzazioni (le attrezzature medicali) sono divenute di proprietà dell'azienda al loro valore contabile residuo. Tenendo conto di queste immobilizzazioni il valore dell'azienda si avvicina al valore obiettivo.</p>														

## 2. Andamento investimenti

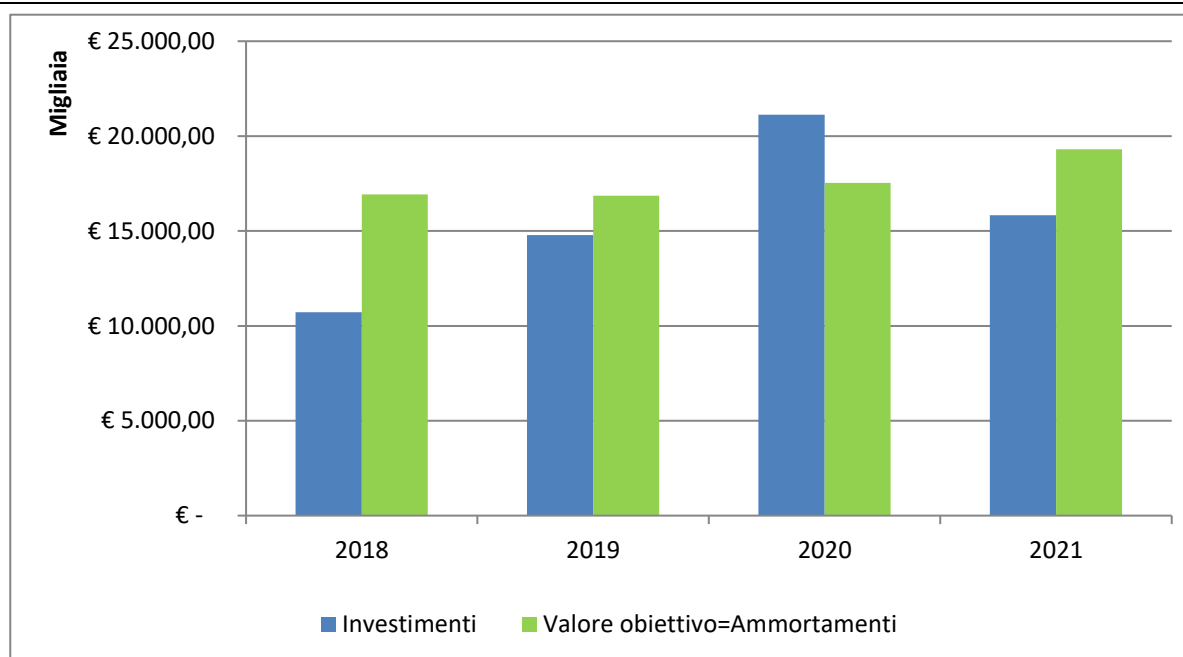
### Valore informativo

Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.

### Modalità di costruzione

**Gli investimenti da considerare derivano dalla somma delle acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali riportate in nota integrativa.**

Valore Obiettivo: valore tendenzialmente pari agli ammortamenti dell'anno (con indice di obsolescenza nella media; con indice di obsolescenza elevato sono tollerati livelli di investimento più elevati)



Il valore degli investimenti effettuati nel 2021, è pari a € 15.826.217,03 (di cui € 1.540.223,21 relativi a immobilizzazioni in corso), inferiore al valore degli ammortamenti dell'anno 2021, che risulta pari a € € 19.308.620,01. Per avere un quadro completo delle acquisizioni del 2021 che ammontano complessivamente a € 47.596.025,94, agli investimenti iniziati e realizzati nel 2021 (€ 15.826.217,03) occorre aggiungere gli investimenti iniziati negli anni precedenti e capitalizzati nel 2021, che ammontano a € 31.769.808,91. Quest'ultimo importo è dato principalmente dalla capitalizzazione dei lavori di realizzazione dell'Ospedale di Asiago che da sola ammonta a € 31.114.216,41.

La valutazione complessiva con gli indici di obsolescenza risulta poco significativa perché alcuni investimenti, anche particolarmente significativi, come ad esempio l'Ospedale Altovicentino di Santorso e la relativa dotazione iniziale di attrezzature, mobili e arredi e hardware, sono stati realizzati con il ricorso a contratti di diversa natura giuridica che prevedono il pagamento di canoni di disponibilità, di manutenzione o noleggio (project financing) e non vengono quindi rilevati tra le voci attive del patrimonio dell'azienda.

## 3. Indice di obsolescenza

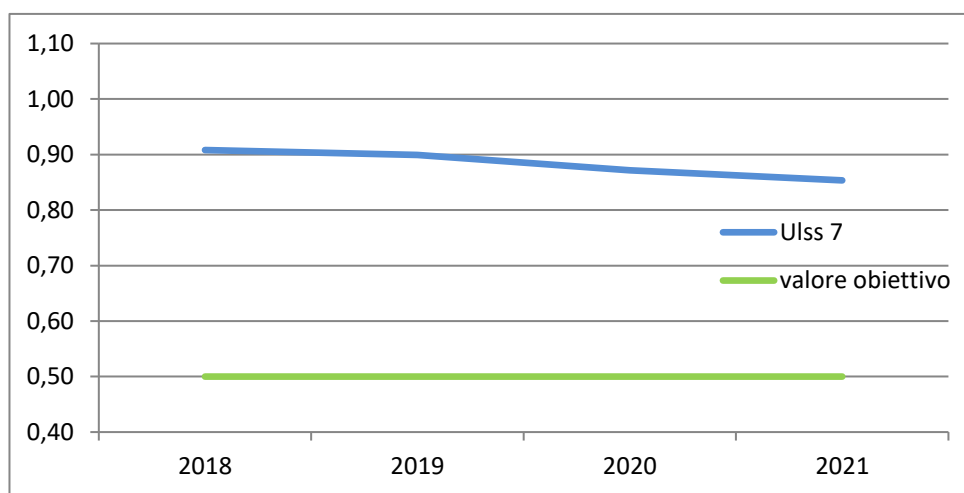
### Valore informativo

L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

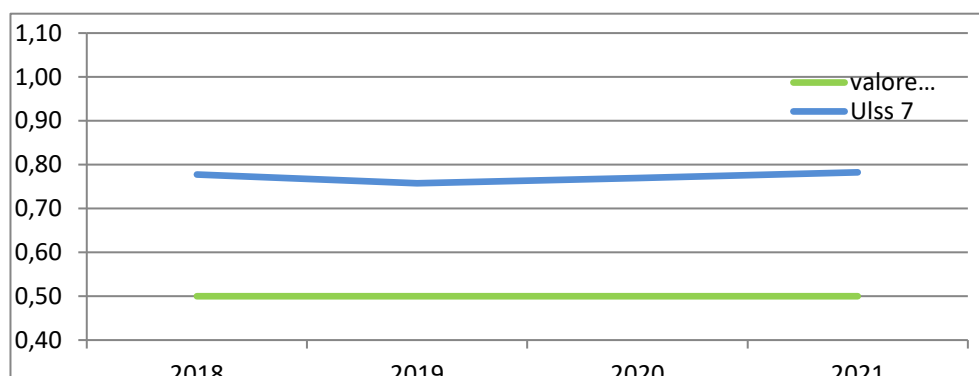
<i>Modalità di costruzione: Attrezzature sanitarie e scientifiche</i> <b>Fondo di Ammortamento</b> <b>Costo Storico</b>	<i>Modalità di costruzione: Impianti e macchinari</i> <b>Fondo di Ammortamento</b> <b>Costo Storico</b>	<i>Modalità di costruzione: Fabbricati</i> <b>Fondo di Ammortamento</b> <b>Costo Storico</b>
<b>Attrezzature Sanitarie</b>		
104.020.883,28	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: 0,5
121.877.062,19	0,853	



L'azienda presenta un indice obsolescenza relativo alle attrezzature sanitarie superiore al valore obiettivo. Questo indice tuttavia non esprime correttamente la reale situazione delle attrezzature sanitarie dell'Azienda poiché i dati si riferiscono **ai soli beni di proprietà**. In particolare occorre precisare che sono sempre più numerosi i casi di acquisto di attrezzature a noleggio e che quindi non compaiono nella voce "attrezzature sanitarie". Il caso più significativo è rappresentato dall'avvio in finanza di progetto del nuovo polo ospedaliero di Santorso nel 2012: alle attrezzature di proprietà dell'Azienda si affiancarono quelle fornite dal concessionario per un valore complessivo di 12.433.879,30 euro, a fronte delle quali sono stati corrisposti fino al mese di febbraio 2020 dei **canoni di noleggio**. A febbraio 2020 il contratto di noleggio ha raggiunto la naturale scadenza e le attrezzature medicali sono divenute di proprietà dell'Ulss 7 al loro valore contabile residuo. Nel 2020 sono state acquisite attrezzature sanitarie per € 10.071.668,83, di cui € 1.545.745,06 finanziate con donazioni e lasciti) e nel 2021 per € 8.395.711,11 riducendo così la forbice tra l'indice di obsolescenza e il valore obiettivo.

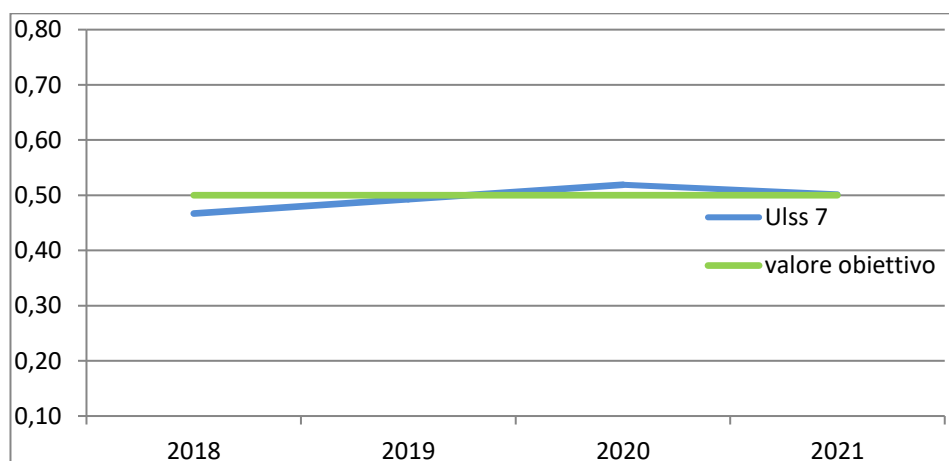
<b>Impianti e Macchinari</b>		
30.867.646,22	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: 0,5
39.450.187,42	0,78	

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021



L'azienda presenta un indice obsolescenza relativo alle attrezzature sanitarie superiore al valore obiettivo. In questa classe di cespiti rientrano anche gli impianti stabili su fabbricati (che anzi ne rappresentano ampiamente la maggior quota), soggetti ad un'aliquota di ammortamento del 3% annua. Tuttavia l'indice non esprime correttamente la reale situazione degli impianti dell'Azienda poiché i dati si riferiscono ai soli **beni di proprietà**. In particolare occorre precisare gli investimenti realizzati in finanza di progetto, come ad esempio il polo ospedaliero di Santorso del 2012, non rientrano nel calcolo dell'indice.

Fabbricati		
196.747.053,74	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: 0,5
392.048.974,68		



Il patrimonio immobilizzato relativo ai fabbricati è in linea con il valore obiettivo. Pur avendo nel proprio patrimonio edifici costruiti da lunga data, i presidi ospedalieri sono di recente costruzione e nel complesso il patrimonio immobiliare risulta poco ammortizzato, grazie al contributo della recente costruzione in project financing (2012) del nuovo polo ospedaliero unico di Santorso e della costruzione del nuovo Ospedale di Asiago, giunto a fine lavori proprio nel 2020 e capitalizzato nel 2021.

**2. Livello di indebitamento sostenibile:**

<b>1. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato</b>																	
<i>Valore informativo</i>																	
<p>Il presente indice consente di monitorare la sostenibilità dell'indebitamento e il rispetto del vincolo dell'equilibrio patrimoniale da parte dell'azienda nel corso del tempo. Si calcola in base al rapporto tra le fonti consolidate e l'attivo immobilizzato, e spiega il grado di copertura degli investimenti durevoli per mezzo dei finanziamenti istituzionali propri dell'azienda e dei mezzi di terzi di medio e lungo periodo.</p>																	
<i>Modalità di costruzione</i>																	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Passivo Consolidato}}{\text{Immobilizzazioni (A)}}$																	
304.453.283,05	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: $\geq 1$															
238.974.727,91	1,27																
<table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Coverage Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore ULSS 7</th> <th>Valore obiettivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>~1,08</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>~1,18</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>~1,24</td> <td>1,00</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>~1,28</td> <td>1,00</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Valore ULSS 7	Valore obiettivo	2018	~1,08	1,00	2019	~1,18	1,00	2020	~1,24	1,00	2021	~1,28	1,00
Anno	Valore ULSS 7	Valore obiettivo															
2018	~1,08	1,00															
2019	~1,18	1,00															
2020	~1,24	1,00															
2021	~1,28	1,00															
<p>Questo indice attesta la totale copertura degli investimenti con fonti di finanziamento a medio/lungo termine (in primis il patrimonio netto), a garanzia dell'equilibrio patrimoniale. La situazione finanziaria risulta equilibrata e conferma il trend in aumento dell'ultimo triennio.</p>																	

## 2. Istogramma di composizione attivo e passivo

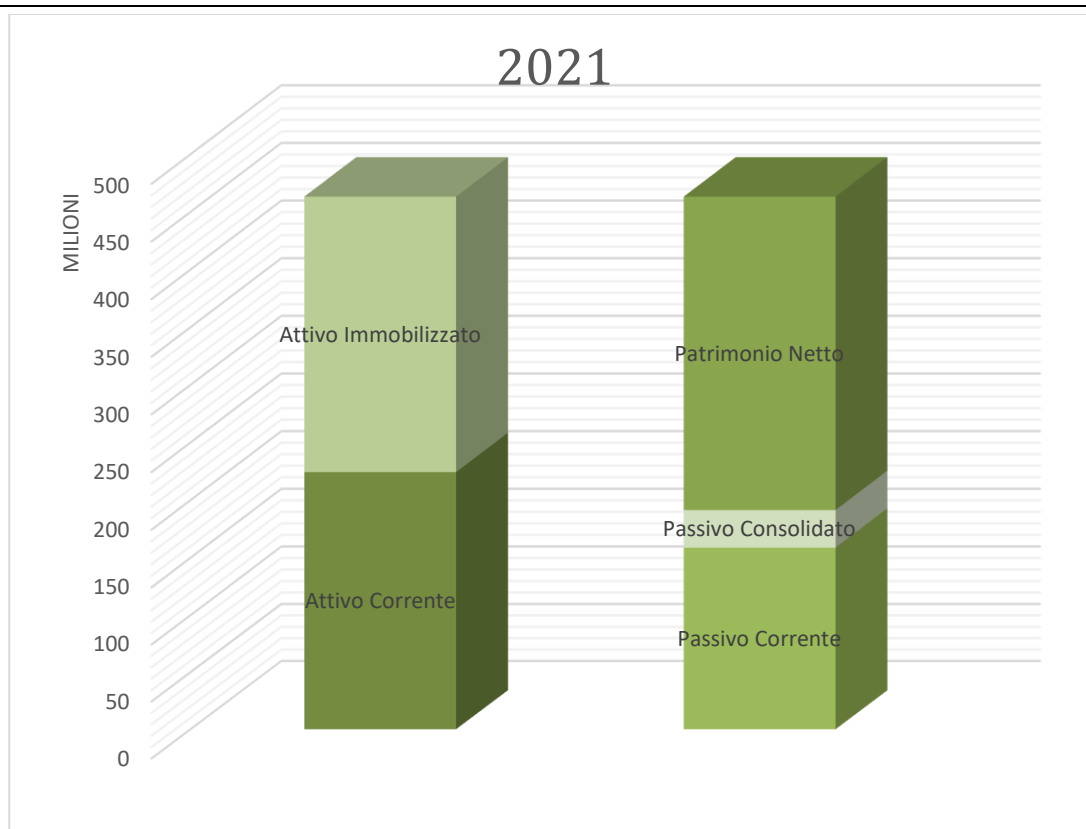
### Valore informativo

Grafico a istogramma che consente di monitorare la composizione delle fonti e degli impieghi patrimoniali nel corso del tempo ed in particolare il rapporto tra fonti e impieghi di parte corrente e fonti e impieghi consolidati.

### Modalità di costruzione

**I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.**

Valore Obiettivo: coincidenza tra fonti e impieghi di parte corrente; coincidenza tra fonti e impieghi consolidati.



Questo istogramma attesta la solidità del patrimonio netto e un sostanziale equilibrio tra fonti/impieghi di parte corrente e fonti/impieghi consolidati. L'attivo corrente è più alto del passivo corrente per cui l'azienda non presenta situazioni di esposizioni debitorie. L'azienda è in equilibrio strutturale ed è in grado di far fronte alle passività correnti con le proprie disponibilità. Non presenta situazioni di rilievo nel passivo consolidato.

**3. Congruità tra fonti di finanziamento e modalità di impiego in base ad orizzonte temporale:**

<b>1. Indice di solidità del patrimonio aziendale</b>																	
<b>Valore informativo</b>																	
<p>L'indice consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale a disposizione dell'azienda e in particolare del peso relativo che assumono le voci legate al Fondo di Dotazione, alle riserve e all'utile di esercizio. Quest'ultimo in particolare consente di interpretare la capacità della gestione economica dell'azienda di preservare o meno il patrimonio istituzionale.</p> <p>Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo. In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio.</p>																	
<b>Modalità di costruzione</b>																	
$\frac{(A.I) \text{ Fondo di Dotazione} + (A.IV) \text{ Altre Riserve} + (A.VII) \text{ Utile (Perdita)d'esercizio}}{(PN) \text{ Patrimonio Netto}}$																	
72.309.797,24	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi)															
271.843.486,01	0,27																
<table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Solvency Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Ulss 7</th> <th>Valore obiettivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,28</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,30</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,25</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,27</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Ulss 7	Valore obiettivo	2018	0,28	0,00	2019	0,30	0,00	2020	0,25	0,00	2021	0,27	0,00
Anno	Ulss 7	Valore obiettivo															
2018	0,28	0,00															
2019	0,30	0,00															
2020	0,25	0,00															
2021	0,27	0,00															
<p>Il segno positivo di entrambi i componenti dell'indicatore, testimonia come il Patrimonio Netto (PN) aziendale risulta solido. Ciò deriva principalmente dalle voci "finanziamenti da Regione per investimenti" nella quale la voce più significativa è rappresentata dalla quota di finanziamento pubblico per la realizzazione del nuovo ospedaliero unico di Santorso in finanza di progetto e dai "finanziamenti da Stato per investimenti", nonché dall'apporto dei contributi in conto esercizio destinati ad investimento. Le perdite di esercizi pregressi sono state interamente ripianate e l'ammontare del patrimonio netto è ampiamente positivo.</p>																	

## 2. Indice di onerosità dei debiti finanziari

### Valore informativo

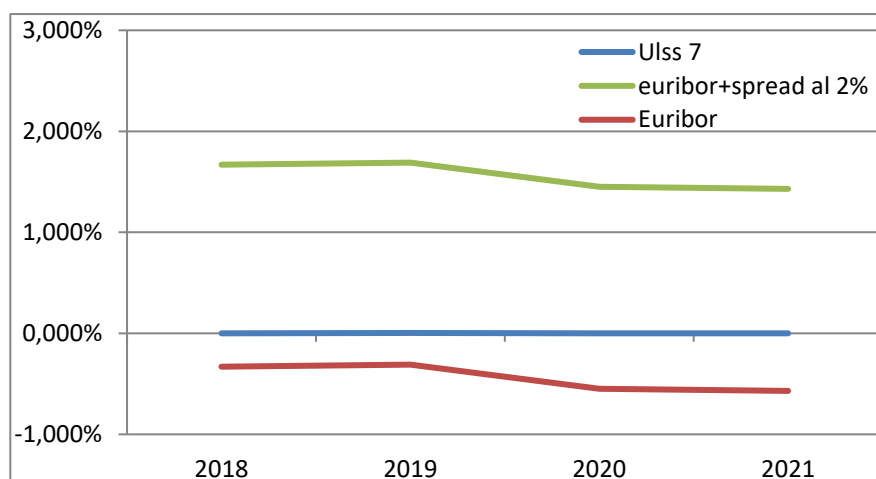
L'indice consente di monitorare il costo del capitale, rapportando gli oneri finanziari e gli interessi passivi sostenuti dall'azienda durante il periodo con il totale dei finanziamenti di terzi. Il valore ottenuto rappresenta una sorta di tasso di interesse che l'azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti diversi da quelli di carattere istituzionale.

### Modalità di costruzione

**Interessi Passivi (C.3) + Altri Oneri (C.4)**

**Debiti per mutui passivi (D.I) + Debiti scaduti al 31/12 + Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)**

-	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: $\leq$ Euribor
1.270.735,32	0,00%	



Questo indice testimonia come l'Azienda riesca a far fronte alle esigenze di gestione senza ricorrere all'indebitamento esterno al sistema sanitario regionale. Il mutuo tramite l'Istituto Regionale Ville Venete per lavori di ristrutturazione di Villa Nieve a Montecchio Precalcino contratto nel 2008 è giunto alla sua naturale scadenza nel 2020. Un secondo mutuo, contratto nel 2011 tramite l'I.R.V.V. sempre per i lavori di Villa Nieve, è a tasso zero. Nel grafico si rappresenta come parametro di confronto l'euribor a 3 mesi, pari a -0,57 punti percentuali al quale il mercato finanziario solitamente aggiunge uno spread che mediamente oscilla dai 2 ai 7 punti percentuali.

### 5.1.3 ANALISI FINANZIARIA

L'art. 26 del D. Lgs. n. 118/2011 stabilisce l'obbligatorietà del rendiconto finanziario per gli enti e le aziende del sistema sanitario nazionale. Per avere un maggiore grado di dettaglio dell'analisi finanziaria si rimanda quindi all'apposito prospetto inserito tra gli allegati del bilancio d'esercizio. Qui di seguito si inserisce il prospetto di rendiconto finanziario sintetico segnalando solamente le principali voci che lo compongono.

	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+) Risultato di esercizio	-12.443.032,89	-6.269.821,57
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	6.359.828,60	14.530.362,67
<i>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</i>	<i>-13.891.547,09</i>	<i>24.565.339,80</i>
Crediti di Funzionamento	-7.000.631,49	12.453.291,09
Debiti di Funzionamento	-5.664.643,56	12.160.068,44
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-19.974.751,38</b>	<b>32.825.880,90</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-23.542.899,21</b>	<b>-14.742.933,65</b>
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	-23.597.436,29	-14.877.483,76
Dismissione di Immobilizzazioni	54.537,08	134.550,11
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>22.869.070,96</b>	<b>29.482.287,41</b>
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	25.563.183,33	15.078.185,75
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	-656.851,40	14.423.032,89
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	2.853,74	6.068,77
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-20.648.579,63</b>	<b>47.565.234,66</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-20.648.579,63	47.565.234,66

Dal rendiconto finanziario si evince che rispetto al 2020 sono aumentate le voci che non generano uscite di cassa immediate (accantonamenti) e i crediti di funzionamento. Sono aumentati altresì i debiti di funzionamento migliorando il capitale circolante netto.

Di seguito si riportano nel dettaglio gli impatti che hanno avuto le differenti componenti sulla liquidità aziendale:

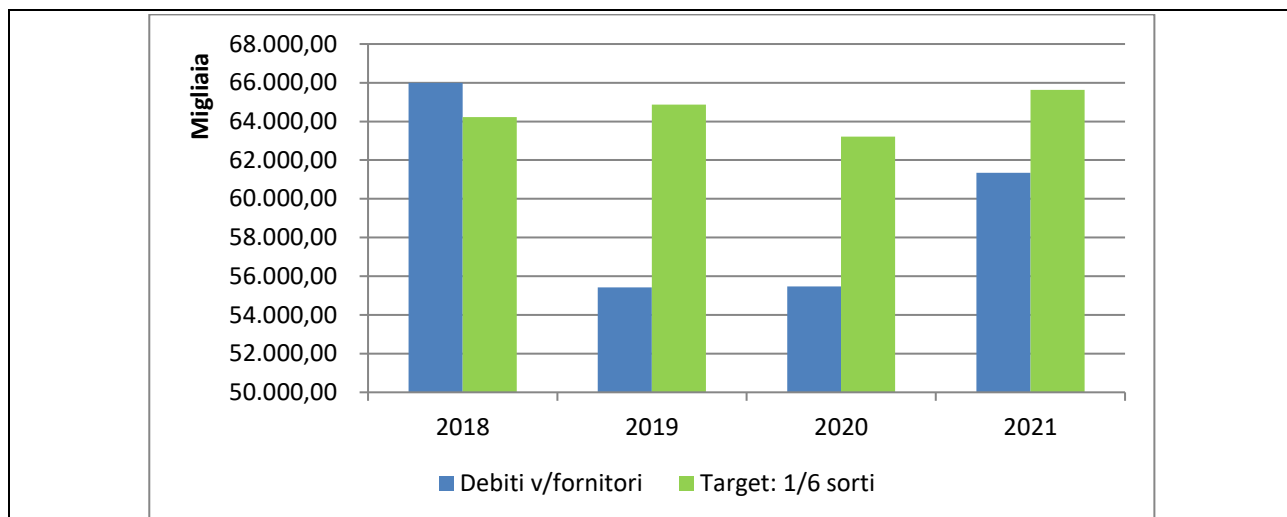
- il risultato di esercizio di segno negativo per € 6.269.821,57 comprende voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità (ammortamenti, svalutazioni di attività, accantonamenti e utilizzo fondi) per € 14.530.362,67;
- la gestione del CCN corrente ha generato flusso di cassa per € 24.565.339,80 imputabili principalmente alla diminuzione dei crediti v/Regione di parte corrente e all'aumento debiti v/fornitori e altri debiti;
- le attività di investimento hanno assorbito risorse liquide per un totale di € 14.742.933,65 (principalmente per gli adeguamenti normativi relativi all'antincendio e antisismica, per l'acquisizione di attrezzature sanitarie e gli adeguamenti necessari alla gestione dell'emergenza da Covid-19);
- i flussi di cassa creati dalle attività di finanziamento sono stati pari a € 29.942.287,41 da attribuire ai contributi per investimenti e alle assegnazioni per il ripiano delle perdite ricevuti dalla Regione.

**Indici e quozienti:**

<b>1. Indice di tempestività dei pagamenti</b>																				
<i>Valore informativo</i>																				
L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, in quanto attribuisce un peso maggiore ai ritardi relativi al pagamento di fatture di somme elevate. Tale indicatore è previsto dall'art. 9 del DPCM del 22/09/2014 ed è stato oggetto di specifici chiarimenti con circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 3 e 22 del 2015.																				
<i>Modalità di costruzione</i>																				
Il numeratore contiene la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata per le transazioni di natura commerciale relative all'anno solare, moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell' anno solare.																				
-10.015.739.849,21	Valore anno 2021	Valore Obiettivo: <0																		
333.071.789,32	-30,07																			
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for ITP ULSS 7 (2017-2021)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>ITP ULSS 7</th> <th>Obiettivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>~15,00</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>~22,00</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>~20,00</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>~28,00</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>30,07</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	ITP ULSS 7	Obiettivo	2017	~15,00	0	2018	~22,00	0	2019	~20,00	0	2020	~28,00	0	2021	30,07	0
Anno	ITP ULSS 7	Obiettivo																		
2017	~15,00	0																		
2018	~22,00	0																		
2019	~20,00	0																		
2020	~28,00	0																		
2021	30,07	0																		
L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2021 è ulteriormente migliorato: l'azienda è riuscita in media a pagare i fornitori in media con 30,07 giorni di anticipo rispetto alla scadenza delle fatture. La data di scadenza viene calcolata dal ricevimento fattura nel sistema di interscambio (SDI) per le fatture elettroniche, nel rispetto di quanto disposto dal D.Lgs. 9 ottobre 2002 n. 231.																				
Si precisa, infine, che in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41, comma 1 del D.L. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, si allega alla presente relazione il prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231.																				

<b>2. Andamento debiti verso fornitori</b>
<i>Valore informativo</i>
Grafico a linee contenente la rappresentazione dell'andamento nel tempo della voce (DVII) "Debiti verso fornitori". Il grafico consente di rendere più fruibile ed immediata l'informazione agli utenti.
<i>Modalità di costruzione</i>
<b>Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale.</b>
Valore Obiettivo: 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021



L'indicatore esprime il confronto tra i debiti v/fornitori esistenti al 31.12.2021 e i debiti verso fornitori sorti nell'anno 2021. Il valore ottimale dei debiti esistenti al 31.12.2021 non deve superare l'1/6 dei debiti sorti nell'anno: dal grafico si evince che anche nel 2021, nonostante le difficoltà legate alle numerose assenze del personale amministrativo a causa dei periodi di quarantena per Covid-19, l'azienda si è posta significativamente al di sotto del valore obiettivo.

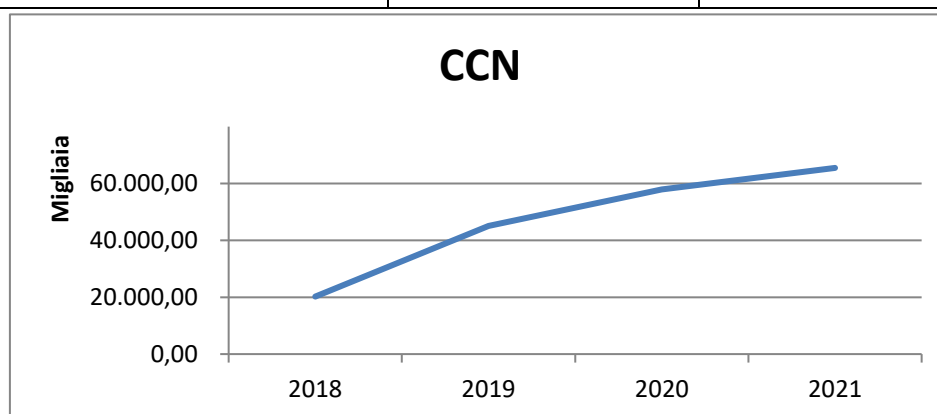
### 3. Capitale circolante netto (CCN)

#### Valore informativo

L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento.

Modalità di costruzione: **Attivo Corrente – Passivo Corrente**

Valore minuendo	224.284.522,00	Valore Anno 2021	Valore obiettivo: $\geq$ Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	158.805.966,86	65.478.555,14	



L'indicatore del CCN conferma la capacità dell'Azienda di perseguire l'equilibrio finanziario garantendo adeguata copertura delle passività correnti con le risorse a breve periodo. Si rileva che l'indice presenta un trend in continuo miglioramento negli anni grazie in particolar modo alla tempestività di liquidazione delle rimesse regionali mensili. La liquidità consente all'azienda di non doversi esporre nei confronti dei fornitori

e di non dover ricorrere a capitale di terzi per finanziare la liquidità corrente. Non avendo necessità di ricorrere alle anticipazioni bancarie, l'indice di onerosità dei debiti è nullo.

#### 4. Margine di tesoreria

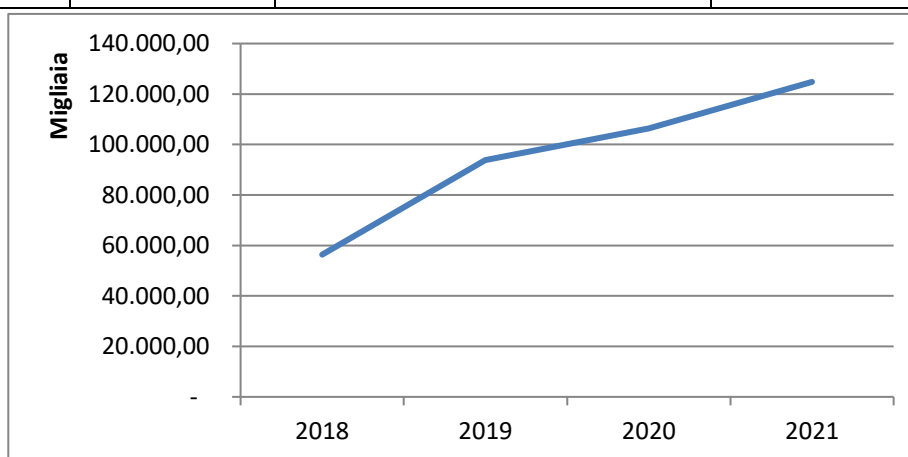
##### Valore informativo

L'indice consente di approfondire l'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, tenendo presenti solamente le voci con maggior grado di liquidità e aventi scadenza entro il termine dell'esercizio

##### Modalità di costruzione

**[Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (BIII) + Disponibilità liquide (BIV) + Crediti a breve termine + Ratei e Risconti Attivi (C)] – [Debiti a breve termine + Ratei e Risconti Passivi (E)].**

Valore minuendo	212.014.627,93	Valore Anno 2021	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	87.214.797,41	124.799.830,52	



Anche dall'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, considerando quindi solamente le voci con maggior grado di liquidità, l'Azienda presenta un margine di tesoreria stabilmente positivo che testimonia la capacità di fronteggiare agevolmente le obbligazioni di breve periodo. Si rileva il trend in aumento negli ultimi due anni, dovuto principalmente alla copertura delle perdite pregresse da parte della Regione Veneto, e al puntuale pagamento delle rimesse regionali.

#### 5.1.4 GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI ECONOMICO – FINANZIARI

Con la DGR 958 del 13 luglio 2021, la Regione Veneto, ha determinato gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Sanitarie del Veneto. In particolare, ai fini della presente relazione, si ritiene di dare evidenza al raggiungimento di una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

S.A.1.1 - Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19

S.A.2 – Efficienza finanziaria

D.C.1, D.D.1, D.F.1, O.T.1 - Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari

Con riferimento agli obiettivi S.A.2.1 e S.A.2.2 dedicati rispettivamente all'indicatore di tempestività dei pagamenti e all'incidenza % del pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 sul totale del pagato, si rimanda all'Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 che è parte integrante della documentazione di bilancio.

Con Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n.30 del 23.03.2021 ad oggetto "Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l'anno 2021", e successivo Decreto n. 108 del 14/10/2021 di modifica/aggiornamento, sono state fornite le soglie di costo 2021 per beni sanitari.

Con Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 80 del 30/07/2021 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2021 in materia di personale del SSR –obiettivi di costo anno 2021", sono state fornite le soglie di costo 2021 relative al personale del SSR.

Con riferimento agli obiettivi S.A.2.1 e S.A.2.2 dedicati rispettivamente all'indicatore di tempestività dei pagamenti e all'incidenza % del pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 sul totale del pagato, si rimanda all'Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 che è parte integrante della documentazione di bilancio.

<b>Obiettivo S.A.1.1: Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19</b>					
Conto di CE	Valore CE	Valore CE al netto del COVID	Valore programmato	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
<i>Rispetto del vincolo di Bilancio programmato al netto dei costi e ricavi di cui COVID</i>	€ - 6.269.822	€ - 7.537.284	0,00	€ 1.267.462	20,22%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>					
L'azienda è adempiente se il risultato economico consuntivo, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi al Covid- 19, è uguale o migliore rispetto al risultato economico programmato. Al netto dei maggiori costi e ricavi connessi al Covid-19 si realizza un avanzo positivo di € 1.267.462 e pertanto l'Azienda ULSS n. 7 risulta adempiente.					

<b>Obiettivo D.C.1.1: Farmaceutica Convenzionata 2021</b>				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
<i>BA0500 (B.2.A.2.1) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica da convenzione</i>	€ 36.284.257	€ 36.266.072	€ - 18,185	-0,05%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>				
Tetto rispettato.				

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<b>Obiettivo D.D.1.1: Costo pro capite Assistenza Integrativa 2021</b>			
Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
€ 17,40*	€ 17,53	€ 0,13	0,7%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>			
<p>Si precisa che, stante il mancato avvio della DPC dei dispositivi per automonitoraggio e aut somministrazione per la terapia del diabete a partire dal mese di luglio 2021, il limite pro capite è stato rideterminato in € 17,40 aggiornando il limite pro capite di € 16,40 definito con Decreto n. 30/2021 (come evidenziato nel report AIR dell'UOC HTA del 12.04.2022). Lo scostamento è pertanto pari ad € 0,13 pro capite.</p>			

<b>Obiettivo D.F.1.1: Costo pro capite per Assistenza Protesica 2021</b>			
Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
€ 9,70	€ 9,35	€ - 0,35	0,35%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>			
Tetto rispettato.			

<b>Obiettivo O.T.1.1: Limite di Costo farmaceutica: Acquisti diretti 2021</b>				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
<i>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati di farmaci innovativi, dei farmaci oncologici innovativi e del Covid-19</i>	€ 38.501.649	€ 38.818.104	€ 316.455	0,82%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>				
<p>L'adeguamento del tetto di spesa DDR 108 14/10/2021 ha recepito gli scostamenti di spesa individuati con la 3° rendicontazione, riferiti in particolare all'incremento dell'attività e della spesa per farmaci oncoematologici, per farmaci disease-modifying per la sclerosi multipla e fattori della coagulazione per la profilassi e il trattamento delle malattie emorragiche ereditarie.</p> <p>Si individuano i principali ambiti terapeutici nei quali si sono registrati, in particolare negli ultimi mesi dell'anno, incrementi significativi di spesa e numero di pazienti trattati:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- emicrania: è proseguita l'attività degli ambulatori accreditati con un aumento significativo dei pazienti trattati</li> <li>- canakinumab: farmaco biologico per malattia rara.</li> </ul> <p>Rispetto agli innovativi si specifica che l'inizio dell'erogazione di Kaftrio-Kalydeco ai residenti seguiti presso i Centri di riferimento regionali a partire da settembre 2021 risponde dell'incremento registrato: complessivamente sono stati trattati n° 9 pazienti con una spesa di 253.000 € al netto delle note di credito previste dagli accordi negoziali.</p> <p>Si segnala che nel valore della farmaceutica convenzionata (conto BA0500 (B.2.A.2.1) - obiettivo D.C.1.1.) sono compresi, oltre alla farmaceutica oggetto di tetto, i contributi ENPAF e Assofarm, che corrispondono all'indennità erogata alle farmacie rurali e la remunerazione aggiuntiva prevista con Decreto del Ministero della Salute dell'11/08/2021 pubblicato in G.U. il 29/10/2021. Tenuto conto di questo, lo scostamento dal tetto di spesa convenzionata propriamente è pari ad € - € 294.281, che compensa quasi totalmente lo sfioramento degli acquisti diretti.</p>				

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<b>Obiettivo O.T.1.2: Limite di Costo Dispositivi Medici 2021</b>				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0210 (B.1.A.3) ) <i>Dispositivi medici (senza IVD) al netto del Covid-19</i>	€ 24.803.916	€ 26.483.299	€ 1.679.383	6,77%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>				
<p>Lo sfioramento del tetto registrato nel 2021 trova riscontro nell'aumento dell'attività interventistica cardiologica legata all'elettrofisiologia con aumento degli impianti di defibrillatori (+ 59% rispetto allo scorso anno) e di pacemaker (+ 32%). Per questa attività si evidenzia che, a fronte di un aumento dei costi di € 807.502, si registra un incremento di € 1.633.247 del valore della produzione.</p> <p>Più in generale, l'analisi sui dimessi (fonte SDO) evidenzia un incremento della produttività (sia in termini assoluti che di valorizzazione dei Drg's), nel 2021 del + 8% sui casi (+ 2.436) e del + 11% sul valore degli stessi (+ € 11.877.375) rispetto al 2020. Inoltre, la riorganizzazione dell'attività delle Urologie con la focalizzazione dell'attività endoscopica e mininvasiva presso P.O. di Santorso e dell'attività chirurgica 'maggiore' (laparoscopica e robotica) presso il P.O. di Bassano ha comportato un importante incremento dell'attività di procedure endo-urologiche per il trattamento dell'ipertrofia prostatica e della calcolosi urinaria e la polarizzazione dell'attività chirurgica andrologica e chirurgia dell'uretra a Santorso. Il ripristino dell'organico dell'UOC Cardiologia di Santorso con conseguente apertura H24 7 giorni su 7 dell'emodinamica e l'avvio dell'attività di ablazioni trans-catetere ha comportato negli ultimi mesi dell'anno un incremento di costi legati a questo tipo di attività con conseguente aumento dei pazienti trattati.</p> <p>Infine, si evidenzia che a partire dal mese di luglio la ricodifica di alcuni articoli dal conto 'service' al conto 'Dispositivi medici' ha comportato una maggiore spesa in quest'ultimo conto (in termini di acquisti) pari ad € 259.416.</p>				

<b>Obiettivo O.T.1.3: Limite costo IVD 2021</b>				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0240 (B.1.A.3.3) <i>Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) al netto del Covid-19</i>	€ 4.830.552	€ 4.753.729	-€ 76.823	-1,59%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>				
Tetto rispettato.				

<b>Obiettivo O.T.1.4: Rispetto dei limiti di costo per DPC 2021</b>			
Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Farmaci: € 10.852.785 DM( FGM): € 777.289	Farmaci € 10.539.552 DM: € 770.256	Farmaci € - 313.233 DM: € - 7.033,00	Farmaci: - 2,89% DM: -0,90 %
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>			
Tetto rispettato.			

<b>DDR Area Sanità e Sociale n. 80 del 30/07/2021: Rispetto del tetto di costo: Personale</b>				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA2080 <i>Costo del personale</i>	€ 191.083.108	€ 187.323.351	-€ 3.759.757	-1,97%
<b>Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia</b>				
Tetto rispettato.				

## 5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti

Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno 2021 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO 2021	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V. %)
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>730.581.335,39</b>	<b>644.786.109,94</b>	<b>85.795.225,45</b>	<b>13,3%</b>
1) Contributi in c/esercizio	654.124.924,88	587.612.865,53	66.512.059,35	11,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	644.460.355,55	584.964.282,32	59.496.073,23	10,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	9.560.333,05	2.634.583,21	6.925.749,84	262,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	188.309,00	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	42.819,27	-	42.819,27	100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	10.283,21	-10.283,21	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	9.329.204,78	2.624.300,00	6.704.904,78	255,5%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	104.236,28	14.000,00	90.236,28	644,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-7.581.353,50	-2.200.000,00	-5.381.353,50	244,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	11.674.604,05	-	11.674.604,05	100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.551.409,67	29.083.426,66	3.467.983,01	11,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	21.477.254,93	18.527.208,86	2.950.046,07	15,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.475.222,08	6.081.250,00	393.972,08	6,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.598.932,66	4.474.967,80	123.964,86	2,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.464.912,10	5.603.294,50	-1.138.382,40	-20,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.039.712,43	9.720.680,00	319.032,43	3,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	15.413.320,61	14.279.293,25	1.134.027,36	7,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	9.893.805,15	686.550,00	9.207.255,15	1341,1%
<b>Totale A)</b>	<b>730.581.335,39</b>	<b>644.786.109,94</b>	<b>85.795.225,45</b>	<b>13,3%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>724.719.771,47</b>	<b>698.699.722,50</b>	<b>26.020.048,97</b>	<b>3,7%</b>
1) Acquisti di beni	93.455.749,67	88.238.625,63	5.217.124,04	5,9%
a) Acquisti di beni sanitari	91.226.805,47	86.115.675,63	5.111.129,84	5,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.228.944,20	2.122.950,00	105.994,20	5,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	318.083.229,09	308.762.567,27	9.320.661,82	3,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.994.168,21	46.295.878,23	-1.301.710,02	-2,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	37.076.640,45	37.090.976,54	-14.336,09	-0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	25.624.058,84	26.371.933,86	-747.875,02	-2,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.598.631,40	1.563.709,00	34.922,40	2,2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.814.453,76	3.846.073,02	-31.619,26	-0,8%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.408.786,95	2.900.000,00	-491.213,05	-16,9%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	64.578.727,00	62.966.312,00	1.612.415,00	2,6%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.921.728,16	6.724.890,00	196.838,16	2,9%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.289.855,00	13.857.225,00	1.432.630,00	10,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	356.879,00	352.555,00	4.324,00	1,2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.376.994,15	1.727.513,00	649.481,15	37,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	64.497.295,66	68.841.510,49	-4.344.214,83	-6,3%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013		ANNO 2021	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.064.686,45	5.093.000,00	-28.313,55	-0,6%
n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	10.780.591,46	5.861.988,79	4.918.602,67	83,9%
o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	11.865.351,59	4.537.335,56	7.328.016,03	161,5%
p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.834.381,01	20.731.666,78	102.714,23	0,5%
q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3)</b>	<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>49.047.573,28</b>	<b>48.845.832,26</b>	<b>201.741,02</b>	<b>0,4%</b>
a)	Servizi non sanitari	48.519.903,88	47.847.092,96	672.810,92	1,4%
b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	205.054,57	550.937,78	-345.883,21	-62,8%
c)	Formazione	322.614,83	447.801,52	-125.186,69	-28,0%
<b>4)</b>	<b>Manutenzione e riparazione</b>	<b>11.902.664,78</b>	<b>12.506.444,56</b>	<b>-603.779,78</b>	<b>-4,8%</b>
<b>5)</b>	<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>11.670.613,60</b>	<b>11.555.665,67</b>	<b>114.947,93</b>	<b>1,0%</b>
<b>6)</b>	<b>Costi del personale</b>	<b>187.323.351,14</b>	<b>188.631.152,00</b>	<b>-1.307.800,86</b>	<b>-0,7%</b>
a)	Personale dirigente medico	56.435.300,93	60.243.176,96	-3.807.876,03	-6,3%
b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.423.069,37	4.111.147,12	311.922,25	7,6%
c)	Personale comparto ruolo sanitario	85.302.079,19	82.951.678,18	2.350.401,01	2,8%
d)	Personale dirigente altri ruoli	2.084.269,10	1.922.871,25	161.397,85	8,4%
e)	Personale comparto altri ruoli	39.078.632,55	39.402.278,49	-323.645,94	-0,8%
<b>7)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.731.781,61</b>	<b>3.075.613,58</b>	<b>-343.831,97</b>	<b>-11,2%</b>
<b>8)</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>19.308.620,01</b>	<b>19.229.366,57</b>	<b>79.253,44</b>	<b>0,4%</b>
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.166.314,61	1.524.008,55	-357.693,94	-23,5%
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	11.227.534,44	12.064.577,07	-837.042,63	-6,9%
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.914.770,96	5.640.780,95	1.273.990,01	22,6%
<b>9)</b>	<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>498.766,44</b>	<b>150.000,00</b>	<b>348.766,44</b>	<b>232,5%</b>
<b>10)</b>	<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>-48.019,73</b>	<b>-</b>	<b>-48.019,73</b>	<b>100,0%</b>
a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-38.866,26	-	-38.866,26	100,0%
b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-9.153,47	-	-9.153,47	100,0%
<b>11)</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>30.745.441,58</b>	<b>17.704.454,96</b>	<b>13.040.986,62</b>	<b>73,7%</b>
a)	Accantonamenti per rischi	17.420.259,84	6.000.000,00	11.420.259,84	190,3%
b)	Accantonamenti per premio operosità	219.306,90	284.613,62	-65.306,72	-22,9%
c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.137.632,54	-	1.137.632,54	100,0%
d)	Altri accantonamenti	11.968.242,30	11.419.841,34	548.400,96	4,8%
<b>Totale B)</b>		<b>724.719.771,47</b>	<b>698.699.722,50</b>	<b>26.020.048,97</b>	<b>3,7%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>5.861.563,92</b>	<b>-53.913.612,56</b>	<b>59.775.176,48</b>	<b>-110,9%</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>21.120,58</b>	<b>-</b>	<b>21.120,58</b>	<b>100,0%</b>
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	21.120,58	-	21.120,58	100,0%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>		<b>21.120,58</b>	<b>-</b>	<b>21.120,58</b>	<b>100,0%</b>
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1)	Rivalutazioni	-	-	-	-
2)	Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>-</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>100,0%</b>
1)	Proventi straordinari	3.924.670,53	-	3.924.670,53	100,0%
a)	Plusvalenze	36.321,52	-	36.321,52	100,0%
b)	Altri proventi straordinari	3.888.349,01	-	3.888.349,01	100,0%
2)	Oneri straordinari	1.782.485,16	-	1.782.485,16	100,0%
a)	Minusvalenze	3.330,97	-	3.330,97	100,0%
b)	Altri oneri straordinari	1.779.154,19	-	1.779.154,19	100,0%
<b>Totale E)</b>		<b>2.142.185,37</b>	<b>-</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>100,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>8.024.869,87</b>	<b>-53.913.612,56</b>	<b>61.938.482,43</b>	<b>-114,9%</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO 2021	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V. %)
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>14.294.691,44</b>	<b>14.735.338,49</b>	<b>-440.647,05</b>	<b>-3,0%</b>
<b>1) IRAP</b>	<b>13.255.143,75</b>	<b>13.591.338,49</b>	<b>-336.194,74</b>	<b>-2,5%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.915.772,97	12.422.134,68	-506.361,71	-4,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	927.106,25	661.073,81	266.032,44	40,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	412.264,53	508.130,00	-95.865,47	-18,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>561.308,00</b>	<b>559.000,00</b>	<b>2.308,00</b>	<b>0,4%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>478.239,69</b>	<b>585.000,00</b>	<b>-106.760,31</b>	<b>-18,2%</b>
<b>3 Totale Y)</b>	<b>14.294.691,44</b>	<b>14.735.338,49</b>	<b>-440.647,05</b>	<b>-3,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.269.821,57</b>	<b>-68.648.951,05</b>	<b>62.379.129,48</b>	<b>-90,9%</b>

Il confronto del conto economico 2021 viene effettuato con il conto economico preventivo 2021.

Il conto economico 2021 chiude con un risultato di -€ 6.269.821,57 a fronte di un risultato previsionale che prevedeva un disavanzo di € - 68.648.951,05.

Il valore della produzione 2021 rispetto al preventivo presenta una differenza di € 85.795.225,45.

La differenza è dovuta per € 59.496.073,23 alle assegnazioni di *"Contributi in conto esercizio da Regione"* per la quota di fondo sanitario regionale che il valore era da considerarsi ancora provvisorio. Sempre con riferimento ai contributi in conto esercizio, l'altra voce che presenta uno scostamento significativo è data dai *"Contributi in conto esercizio - extra fondo"* per € 6.925.749,84. Anche in questo caso si tratta di una differenza imputabile alle assegnazioni regionali il cui importo è divenuto definitivo in sede di consuntivo a seguito delle assegnazioni di maggiori risorse per far fronte alla prevenzione contro il Covid di cui al D.L. 137/2020 *"interventi finalizzati a facilitare l'acquisizione di dispositivi di protezione e medicali nelle RSA, e ulteriori risorse di cui al DDR n. 42/2021 FNNA, al DDR n. 40/2022, alla DGRV n. 216/2022, ai DDR n. 73/2021 e n. 1/2021 e n. 3/2021.*

Rispetto al preventivo 2021 anche la voce *"Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti"* presenta una variazione significativa pari a € 5.831.353,50. La voce si riferisce alla copertura di investimenti con utilizzo di risorse proprie aggiornata in sede di consuntivo agli esiti delle valutazioni della Commissione Regionale per gli Investimenti (C.R.I.T.E.).

La voce *"Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti"* ha una variazione di € 11.674.604,05 rispetto al preventivo dovuta principalmente alla continuazione nel 2021 di tutte le attività avviate nel 2020 e necessarie a fronteggiare la pandemia da Covid-19 e a recuperare le liste di attesa per le prestazioni che non si sono potute erogare nel corso del 2020 a causa della pandemia, finanziate con contributi pervenuti sede di chiusura del bilancio di esercizio 2020 e accantonati per il 2021. Trattandosi di contributi vincolati a fronte di specifiche progettualità, l'utilizzo del contributo è strettamente correlato al sostenimento dei costi per pari importo e pertanto non incide nel risultato dell'esercizio.

I *"ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria"* e la *"Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)"* aumentano rispetto al preventivo: rispettivamente +€ 3.467.983,01 (+11,9%) e +€ 1.134.027,36 (+7,9%). Tale aumento è segno della ripresa dell'attività sanitaria dopo l'arresto avuto nel 2020 a causa della limitazione agli accessi dell'utenza che ha comportato per alcuni periodi

dell'anno 2020 la sospensione dell'attività ordinaria per dare precedenza all'attività in regime di emergenza da Covid-19.

Anche la voce Altri ricavi e proventi presenta un significativo aumento rispetto al preventivo, pari a euro 9.207.255,15. Tale aumento deriva principalmente dalla attività di revisione svolta nel 2021 sugli accantonamenti iscritti a bilancio nel fondo rischi negli anni pregressi e all'allineamento con le valutazioni di riserve per rischio di soccombenza dei sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-Simens.

I costi della produzione del conto economico consuntivo 2021 rispetto al preventivo 2021 presentano uno scostamento di € 26.020.048,97, pari all'3,7%. Il Bilancio economico preventivo è stato redatto a dicembre 2020 con le indicazioni fornite da Azienda Zero che consideravano il perdurare della pandemia da Covid-19 fino al periodo di emergenza in quel momento fissato al 31.3.2021. Purtroppo l'emergenza da covid-19 si è protratta per tutto il 2021 e oltre.

Le differenze più rilevanti sono imputabili alle seguenti voci:

- *"Acquisto di beni sanitari"* per € 5.217.124,04 (+5,9%) per l'acquisto di farmaci e dispositivi in parte necessari a far fronte all'emergenza da Covid-19 e in parte per la ripresa dell'attività ordinaria che nel 2020 era stata penalizzata dalla pandemia;
- *"Acquisto di servizi sanitari"* per € 9.320.661,82 (+3,0%) nel quale rilevano sia le prestazioni necessarie a far fronte alla cura e alla prevenzione da Covid-19 sia la ripresa dell'attività delle altre Ulss, che di conseguenza comporta un aumento delle prestazioni erogate in regime di mobilità passiva, soprattutto nell'assistenza ospedaliera per ricovero (+2,6%) e nella distribuzione di farmaci File F (+10,3%). Strettamente legate alla pandemia da covid-19 sono i maggiori costi per il trasporto sanitario dei pazienti nelle diverse strutture a seconda della necessità di cura.

Negli acquisti di servizi socio-sanitari a rilevanza sanitaria l'aumento del costo dell'assistenza residenziale per anziani è compensato dalla diminuzione della voce *"Rimborsi, assegni e contributi sanitari"* nella quale nel 2020 erano stati rilevati i contributi straordinari assegnati dalla Regione Veneto alle strutture residenziali e centri servizi per far fronte all'emergenza da Covid. La voce *"Consulenze e collaborazioni sanitarie e socio-sanitarie"* presenta un aumento di € 7.328.016,03 (+161,5%) per il reclutamento delle risorse che si era reso necessario già dal 2020 al fine di contrastare l'emergenza da Covid-19. Nel bilancio preventivo il costo del reclutamento di risorse aggiuntive rilevato nel conto delle Consulenze e collaborazioni era stato considerato solo per il primo trimestre del 2021, compatibilmente con l'iniziale previsione che il periodo di emergenza potesse cessare a marzo 2021, e che invece è perdurato per tutto il 2021 e oltre.

- Il *costo del personale* è sostanzialmente in linea con il preventivo e presenta uno scostamento di - € 1.307.800,86 (-0,7%) imputabile principalmente al minor costo per il personale medico (-6,3%) e dal maggior costo per il personale del comparto sanitario (+2,8%).
- La variazione nel conto Svalutazione crediti di € 348.766,44 (+232,5%) è imputabile interamente all'accantonamento al Fondo svalutazione crediti applicando le modalità di determinazione previste dal Manuale dei principi contabili approvato il 30.06.2017 con Decreto 136 dal Commissario Straordinario dell'Azienda Zero: sono stati svalutati al 100% i crediti verso privati esistenti al 31.12.2020, nonché le aziende private in procedura fallimentare.

Lo scostamento nella voce *"Accantonamenti"* di € 13.040.986,62 (+73,1%) deriva:

- per € 11.420.259,84 (+190%) dagli accantonamenti per rischi in quanto nel 2021, oltre agli accantonamenti prudenziali effettuati in base alla valutazione del rischio di soccombenza futura per richieste di risarcimento pervenute nell'anno in corso, si è provveduto alla riconciliazione delle posizioni aperte nel gestionale

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

regionale GRSC con le riserve accantonate a bilancio nel Fondo Rischi per autoassicurazione. In sede di chiusura del consuntivo 2021 Azienda Zero, tenuto conto del fallimento dell'assicurazione rumena City Insurance S.A. e del cambio di attività della compagnia assicurativa rumena Lig Insurance S.A. (ora LIG Imob Investment SRL), ha dato indicazione alle aziende ULSS che nel periodo ante 2016 avevano stipulato contratti con tali compagnie di accantonare prudenziale a riserva a copertura dei potenziali rischi di soccombenza per i sinistri che risultavano ancora aperti, previa puntuale ricognizione. Per l'azienda Ulss 7 Pedemontana tale accantonamento ammonta a € 5.300.000,00;

- per € 1.137.637,54 per quote inutilizzate di contributi vincolati per progettualità pluriennali o assegnati in sede di chiusura del bilancio di esercizio 2021 che a preventivo non potevano essere conosciute.

- per € 548.400,96 per altri accantonamenti, tra cui i rinnovi contrattuali del personale e della medicina convenzionata, gli incentivi per funzioni tecniche di cui all'art. 113 D.Lgs. 50/2016 e i potenziali contenziosi con le ditte fornitrici di beni e servizi.

La variazione delle rimanenze di magazzino per la sua variabilità non viene inserita nelle previsioni e lo scostamento (nel 2021 di segno negativo) è quindi giustificato. È giustificato altresì lo scostamento di € 2.142.185,37 riferito alla gestione straordinaria perché, in quanto tale, non viene stimata in fase di previsione.

*Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2021 e consuntivo anno 2020 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2021	Anno 2020	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>730.581.335,39</b>	<b>679.777.178,83</b>	<b>50.804.156,56</b>	<b>7,5%</b>
<b>1)</b>	<b>Contributi in c/esercizio</b>	<b>654.124.924,88</b>	<b>627.676.705,28</b>	<b>26.448.219,60</b>	<b>4,2%</b>
a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	644.460.355,55	621.470.159,50	22.990.196,05	3,7%
b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	9.560.333,05	5.121.649,55	4.438.683,50	86,7%
1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	188.309,00	1.911.399,32	-1.723.090,32	-90,1%
2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	42.819,27	-	42.819,27	100,0%
4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	10.783,21	-10.783,21	-100,0%
6)	Contributi da altri soggetti pubblici	9.329.204,78	3.199.467,02	6.129.737,76	191,6%
c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4)	da privati	-	-	-	-
d)	Contributi in c/esercizio - da privati	104.236,28	1.084.896,23	-980.659,95	-90,4%
<b>2)</b>	<b>Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-7.581.353,50</b>	<b>-12.976.735,37</b>	<b>5.395.381,87</b>	<b>-41,6%</b>
<b>3)</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>11.674.604,05</b>	<b>3.184.099,49</b>	<b>8.490.504,56</b>	<b>266,7%</b>
<b>4)</b>	<b>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>32.551.409,67</b>	<b>28.317.342,08</b>	<b>4.234.067,59</b>	<b>15,0%</b>
a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	21.477.254,93	18.542.394,70	2.934.860,23	15,8%
b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.475.222,08	5.314.939,14	1.160.282,94	21,8%
c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.598.932,66	4.460.008,24	138.924,42	3,1%
<b>5)</b>	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.464.912,10</b>	<b>5.398.294,27</b>	<b>-933.382,17</b>	<b>-17,3%</b>
<b>6)</b>	<b>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>10.039.712,43</b>	<b>9.085.718,22</b>	<b>953.994,21</b>	<b>10,5%</b>
<b>7)</b>	<b>Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>15.413.320,61</b>	<b>13.421.940,57</b>	<b>1.991.380,04</b>	<b>14,8%</b>
<b>8)</b>	<b>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2021	Anno 2020	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
9)	Altri ricavi e proventi	9.893.805,15	5.669.814,29	4.223.990,86	74,5%
	<b>Totale A)</b>	<b>730.581.335,39</b>	<b>679.777.178,83</b>	<b>50.804.156,56</b>	<b>7,5%</b>
B)	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>724.719.771,47</b>	<b>682.163.852,02</b>	<b>42.555.919,45</b>	<b>6,2%</b>
1)	Acquisti di beni	93.455.749,67	86.815.958,73	6.639.790,94	7,6%
	a) Acquisti di beni sanitari	91.226.805,47	84.759.804,20	6.467.001,27	7,6%
	b) Acquisti di beni non sanitari	2.228.944,20	2.056.154,53	172.789,67	8,4%
2)	Acquisti di servizi sanitari	318.083.229,09	303.463.312,61	14.619.916,48	4,8%
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.994.168,21	44.401.728,73	592.439,48	1,3%
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	37.076.640,45	36.997.437,92	79.202,53	0,2%
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	25.624.058,84	25.204.702,87	419.355,97	1,7%
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.598.631,40	1.342.035,75	256.595,65	19,1%
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.814.453,76	3.675.648,72	138.805,04	3,8%
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.408.786,95	2.138.058,46	270.728,49	12,7%
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	64.578.727,00	58.720.063,00	5.858.664,00	10,0%
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.921.728,16	6.383.979,51	537.748,65	8,4%
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.289.855,00	14.071.510,00	1.218.345,00	8,7%
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	356.879,00	428.499,00	-71.620,00	-16,7%
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.376.994,15	1.582.287,54	794.706,61	50,2%
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	64.497.295,66	65.032.823,40	-535.527,74	-0,8%
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.064.686,45	4.214.960,66	849.725,79	20,2%
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	10.780.591,46	11.551.344,23	-770.752,77	-6,7%
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	11.865.351,59	7.581.896,21	4.283.455,38	56,5%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	20.834.381,01	20.136.336,61	698.044,40	3,5%
	q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
3)	Acquisti di servizi non sanitari	49.047.573,28	45.285.492,64	3.762.080,64	8,3%
	a) Servizi non sanitari	48.519.903,88	44.804.918,33	3.714.985,55	8,3%
	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	205.054,57	260.416,00	-55.361,43	-21,3%
	c) Formazione	322.614,83	220.158,31	102.456,52	46,5%
4)	Manutenzione e riparazione	11.902.664,78	11.267.684,80	634.979,98	5,6%
5)	Godimento di beni di terzi	11.670.613,60	12.069.128,99	-398.515,39	-3,3%
6)	Costi del personale	187.323.351,14	185.030.403,46	2.292.947,68	1,2%
	a) Personale dirigente medico	56.435.300,93	56.527.057,38	-91.756,45	-0,2%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.423.069,37	3.903.523,16	519.546,21	13,3%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	85.302.079,19	83.174.697,53	2.127.381,66	2,6%
	d) Personale dirigente altri ruoli	2.084.269,10	1.965.718,97	118.550,13	6,0%
	e) Personale comparto altri ruoli	39.078.632,55	39.459.406,42	-380.773,87	-1,0%
7)	Oneri diversi di gestione	2.731.781,61	2.712.157,15	19.624,46	0,7%
8)	Ammortamenti	19.308.620,01	17.529.859,62	1.778.760,39	10,1%
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.166.314,61	1.211.964,32	-45.649,71	-3,8%
	b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.227.534,44	10.675.062,38	552.472,06	5,2%
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.914.770,96	5.642.832,92	1.271.938,04	22,5%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	498.766,44	1.037.710,51	-538.944,07	-51,9%
10)	Variazione delle rimanenze	-48.019,73	-1.339.699,37	1.291.679,64	-96,4%
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-38.866,26	-1.365.523,12	1.326.656,86	-97,2%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-9.153,47	25.823,75	-34.977,22	-135,4%
11)	Accantonamenti	30.745.441,58	18.291.842,88	12.453.598,70	68,1%
	a) Accantonamenti per rischi	17.420.259,84	8.576.402,16	8.843.857,68	103,1%
	b) Accantonamenti per premio operosità	219.306,90	282.088,86	-62.781,96	-22,3%
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.137.632,54	768.676,51	368.956,03	48,0%
	d) Altri accantonamenti	11.968.242,30	8.664.675,35	3.303.566,95	38,1%
	<b>Totale B)</b>	<b>724.719.771,47</b>	<b>682.163.852,02</b>	<b>42.555.919,45</b>	<b>6,2%</b>
	<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>5.861.563,92</b>	<b>-2.386.673,19</b>	<b>8.248.237,11</b>	<b>-345,6%</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2021	Anno 2020	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
C)	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>21.120,58</b>	<b>2.664,76</b>	<b>18.455,82</b>	<b>692,6%</b>
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	21.120,58	2.664,76	18.455,82	692,6%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
	<b>Totale C)</b>	<b>21.120,58</b>	<b>2.664,76</b>	<b>18.455,82</b>	<b>692,6%</b>
D)	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-	-
1)	Rivalutazioni	-	-	-	-
2)	Svalutazioni	-	-	-	-
	<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
E)	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>3.518.759,57</b>	<b>-1.376.574,20</b>	<b>-39,1%</b>
1)	<b>Proventi straordinari</b>	<b>3.924.670,53</b>	<b>4.902.472,47</b>	<b>-977.801,94</b>	<b>-19,9%</b>
a)	Plusvalenze	36.321,52	-	36.321,52	100,0%
b)	Altri proventi straordinari	3.888.349,01	4.902.472,47	-1.014.123,46	-20,7%
2)	<b>Oneri straordinari</b>	<b>1.782.485,16</b>	<b>1.383.712,90</b>	<b>398.772,26</b>	<b>28,8%</b>
a)	Minusvalenze	3.330,97	54.537,08	-51.206,11	-93,9%
b)	Altri oneri straordinari	1.779.154,19	1.329.175,82	449.978,37	33,9%
	<b>Totale E)</b>	<b>2.142.185,37</b>	<b>3.518.759,57</b>	<b>-1.376.574,20</b>	<b>-39,1%</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>8.024.869,87</b>	<b>1.134.751,14</b>	<b>6.890.118,73</b>	<b>607,2%</b>
Y)	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>14.294.691,44</b>	<b>13.577.784,03</b>	<b>716.907,41</b>	<b>5,3%</b>
1)	<b>IRAP</b>	<b>13.255.143,75</b>	<b>12.846.725,77</b>	<b>408.417,98</b>	<b>3,2%</b>
a)	IRAP relativa a personale dipendente	11.915.772,97	11.768.473,94	147.299,03	1,3%
b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	927.106,25	735.277,30	191.828,95	26,1%
c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	412.264,53	342.974,53	69.290,00	20,2%
d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2)	<b>IRES</b>	<b>561.308,00</b>	<b>562.493,40</b>	<b>-1.185,40</b>	<b>-0,2%</b>
3)	<b>Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>478.239,69</b>	<b>168.564,86</b>	<b>309.674,83</b>	<b>183,7%</b>
	<b>Totale Y)</b>	<b>14.294.691,44</b>	<b>13.577.784,03</b>	<b>716.907,41</b>	<b>5,3%</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-6.269.821,57</b>	<b>-12.443.032,89</b>	<b>6.173.211,32</b>	<b>-49,6%</b>

Il conto economico 2021 chiude con un risultato negativo di € 6.269.821,57 in miglioramento del 49,6% rispetto al risultato negativo del 2020 di € - 12.443.032,89.

Dal confronto dei dati economici del consuntivo 2021 rispetto al consuntivo 2020 il valore della produzione, rileva una variazione complessiva di + € 50.804.156,56 (+7,5%). La variazione è da imputare all'aumento dei contributi in conto esercizio dalla Regione e da altri soggetti pubblici per € 26.448.219,60 (+4,2%).

diminuisce la rettifica per contributi in c/esercizio da destinare ad investimenti per complessivi € 5.395.381,87 (-41,6%) e aumentano gli utilizzi fondi rispetto al 2020 per quote di contributi vincolati di esercizi precedenti per complessivi € 8.490.504,56 (+266,7%); aumenta altresì la quota di contributi in c/capitale imputata all'esercizio (sterilizzazioni degli ammortamenti) per € 1.991.380,04 (+14,8%);

Aumentano le entrate proprie relative alle prestazioni sanitarie (mobilità sanitaria attiva) per € 2.934.860,23 (+15,8%) e alla compartecipazione alla spesa (ticket) per € 953.994,21 (+10,5%) che nel 2020 erano scese ai minimi storici a causa della sospensione delle attività nei periodi di maggior picco della pandemia da Covid-19.

Anche la voce Altri ricavi e proventi presenta un significativo aumento rispetto 2020, pari a euro 4.223.990,86 (+74,5%). Tale aumento deriva principalmente dalla attività di revisione svolta nel 2021 sugli accantonamenti iscritti a bilancio nel fondo rischi negli anni pregressi e all'allineamento con le valutazioni di riserve per rischio di soccombenza dei sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-Simens.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

I costi della produzione aumentano complessivamente di € 42.555.919,45 pari all'6,2%. La variazione è imputabile alle seguenti voci:

- acquisto di beni sanitari per € 6.639.790,94 (+7,6%) per l'acquisto di farmaci e dispositivi in parte necessari a far fronte all'emergenza da Covid-19 e in parte per la ripresa dell'attività ordinaria che nel 2020 era stata penalizzata dalla pandemia;
- acquisto di servizi sanitari per € 14.619.916,48 (+4,8%) nel quale rilevano sia le prestazioni necessarie a far fronte alla cura e alla prevenzione da Covid-19 sia la ripresa dell'attività delle altre Ulss, che di conseguenza comporta un aumento delle prestazioni erogate in regime di mobilità passiva, soprattutto nell'assistenza ospedaliera per ricovero (+10%) e nella distribuzione di farmaci File F (+8,7%). Strettamente legate alla pandemia da covid-19 sono i maggiori costi per il trasporto sanitario dei pazienti nelle diverse strutture a seconda della necessità di cura (+50,2%).

Negli acquisti di servizi socio-sanitari a rilevanza sanitaria si evidenzia una diminuzione del costo dell'assistenza residenziale per anziani e disabili per effetto della pandemia, in parte compensata dall'aumento della voce "*Rimborsi, assegni e contributi sanitari*" per contributi straordinari assegnati dalla Regione Veneto alle strutture residenziali e centri servizi per far fronte all'emergenza da Covid-19. La voce "*Consulenze e collaborazioni sanitarie e socio-sanitarie*" presenta un aumento di € 4.283.455,38 (+56,5%) per il reclutamento delle risorse che si era reso necessario già verso la metà del 2020 al fine di contrastare l'emergenza da Covid-19 e che nel 2021 ha proseguito per tutto l'anno per il protrarsi del periodo di emergenza, perdurato per tutto il 2021 e oltre.

- costo del personale, che aumenta di complessivi € 2.292.947,68 (+1,2%) per effetto del rinnovo del contratto e della maggior attività necessaria per far fronte alla pandemia da covid-19;
  - aumentano gli ammortamenti di € 1.778.760,39 (+10,1%) per effetto degli investimenti portati a termine, in particolare la capitalizzazione del nuovo Ospedale di Asiago e le attrezzature elettromedicali acquisite nel 2020 che nel 2021 vanno in ammortamento per la quota intera e quelle acquisite nel 2021 che cominciano l'ammortamento, seppur con aliquota dimezzata per il primo anno;
  - aumentano gli accantonamenti rispetto al 2020 di € 12.453.598,70 (+68,1%), in particolare per € 8.843.857,68 (+103,1%) per la voce *accantonamenti per rischi*. Tale voce vede nel 2021 un accantonamento di € 17.420.259,84 che deriva in parte dall'esito della revisione di tutti i sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-SIMES (circa 1,7 milioni di euro), in parte dalla rivalutazione del rischio di soccombenza delle riserve appostate negli anni precedenti (circa 4,1 milioni di euro), in parte per le riserve appostate sulle richieste pervenute nel 2021 (circa 6 milioni di euro) e, infine, dalla rilevazione su indicazione regionale di una riserva straordinaria di complessivi 5,3 milioni di euro per far fronte al rischio di soccombenza dei sinistri relativi agli anni 2011-2015 dove l'azienda aveva in essere contratti di copertura assicurativa con due compagnie assicurative rumene, City Insurance S.A. e LIG Insurance S.A. che risultano a elevato rischio di insolvenza. In particolare, per il rischio di soccombenza riferito ai sinistri seguiti dalla compagnia LIG Insurance S.A., ulteriori 12 milioni risultano appostati nel bilancio di Azienda Zero dell'anno 2017 in apposito fondo riferito a posizioni pendenti antecedenti al 2016 per le aziende ULSS 8 Berica e ULSS 7 Pedemontana che si dovessero trovare in sopravveniente esposizione debitoria.
- La voce Altri Accantonamenti aumenta rispetto al 2020 di € 3.303.566,95 (+38,1%) imputabili principalmente al rinnovo del contratto del personale del comparto e della dirigenza medica e non medica.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Diminuisce rispetto al 2020 l'apporto della gestione straordinaria per complessivi 1,3 milioni di euro e aumentano di del 5,3% i costi per imposte e tasse, principalmente derivante dall'irap (+3,2%).

In base agli scostamenti rilevati nel Conto Economico sopra riportato, si descrivono e si approfondiscono di seguito gli scostamenti più significativi.

- *Contributi c/esercizio (extra fondo)*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	231.128,27	1.911.399,32	-1.680.271,05
<i>AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	0,00	10.783,21	-10.783,21
<i>AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i>	9.329.204,78	3.199.467,02	6.129.737,76
<b>AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>9.560.333,05</b>	<b>5.121.649,55</b>	<b>4.438.683,50</b>

L'aumento dei contributi in conto esercizio "extra fondo" rispetto al 2020 è imputabile interamente alla voce *AA0140 contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)* della quale si evidenziano di seguito i contributi disposti:

dal DDR 91 del 29.12.2021 riferito alle integrazioni dei finanziamenti emergenziali per i maggiori costi derivanti dalla pandemia da Covid -19, di cui:

- € 233.248,45 stanziati con DGR n. 673 del 29/04/2022 per riconoscimento dei maggiori oneri derivanti dall'emergenza COVID-19 sostenuti dagli erogatori privati accreditati, nel bilancio 2020-2021 e quantificazione dei conseguenti ristori economici,
- € 1.537.929 stanziati con DGR n. 476 del 29/04/2022 per emergenza COVID-19 sistema straordinario di remunerazione delle prestazioni residenziali per non autosufficienti erogate dai Centri Servizi accreditati;
- € 3.545.083,69 stanziati con DGR n. 675 del 29/04/2022 a titolo di ulteriore assegnazione agli enti SSR dei finanziamenti statali residui destinati a fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 a valere sull'esercizio economico-finanziario 2021;

e dal DDR n. 43 del 26.11.2021 riferito alle risorse del Fondo Nazionale per le Non Autosufficienze ex art. 1 co. 1264 legge n. 296 del 2006 di cui alla DGR n. 1608 del 19.11.2021 per € 3.140.000,00.

*Contributi c/esercizio per ricerca*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</i>	0,00	0,00	0,00

Non è presente nell'Azienda ULSS 7 Pedemontana questa tipologia di ricavo.

- *Contributi c/esercizio da privati*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</i>	104.236,28	1.084.896,23	-980.659,95

La differenza negativa rispetto al consuntivo 2020 deriva dalle donazioni spontanee effettuate da privati nel 2020 per aiutare l'azienda sanitaria a far fronte all'emergenza da covid-19 che non si sono ripetute nella stessa misura nel 2021.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- *Altri ricavi e proventi*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>	1.756,59	4.902,71	-3.146,12
<i>AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>	317.043,87	328.696,86	-11.652,99
<i>AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi</i>	9.575.004,69	5.336.214,72	4.238.789,97
<b>AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>9.893.805,15</b>	<b>5.669.814,29</b>	<b>4.223.990,86</b>

La voce Altri ricavi e proventi presenta una variazione di +€ 4.238.789,97 nel conto AA1090 Altri proventi diversi. La differenza positiva rispetto al 2020 è imputabile principalmente alla puntuale revisione di tutti gli accantonamenti a fondo rischi e all'allineamento dei dati con il gestionale regionale GRC-Siemens a cura dell'U.O.C. Affari Generali. Sono stati rivisti in diminuzione del fondo gli importi delle richieste di risarcimento che presentino elementi aggiuntivi tali da comportare una attendibile diminuzione della rischiosità di soccombenza o riferiti a richieste che sono state rigettate.

- *Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	41.599.360,02	38.906.794,51	2.692.565,51
<i>di cui Covid-19</i>	644.775,41	1.330.389,00	-685.613,59
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui farmaci innovativi</i>	577.444,00	481.908,21	95.535,79
<i>di cui farmaci oncologici innovativi</i>	1.559.037,00	849.664,98	709.372,02
<b>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto dei costi covid e dei farmaci innovativi</b>	<b>38.818.103,61</b>	<b>36.244.832,32</b>	<b>2.573.271,29</b>

Il costo dei prodotti farmaceutici ed emoderivati rileva un aumento rispetto al 2020 di € 2.692.565,51 in parte imputabile alla ripresa dell'attività di erogazione delle prestazioni sanitarie ospedaliere e ambulatoriali dopo le restrizioni del 2020 causate dall'emergenza da Covid-19, e in parte imputabile al maggior costo sostenuto per l'utilizzo dei farmaci innovativi, soprattutto gli oncologici.

In questa voce sono rilevati costi di farmaci destinati ad emergenza Covid-19 per € 644.775,41.

*Acquisto di dispositivi medici (no IVD)*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)</i>	27.459.556,83	24.576.802	2.882.755
<i>di cui Covid</i>	976.258,18	1.565.250	-588.991
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00

Anche il costo dei dispositivi medici risulta in aumento rispetto al 2020, in parte per la ripresa dell'attività, soprattutto dell'interventistica cardiologica legata all'elettrofisiologia (+59% nell'impianto di defibrillatori rispetto al 2020 e +32 nell'impianto di pacemaker), ma anche sulle altre specialità con un incremento di circa l'8% dei dimessi rispetto al 2020, e in parte per la necessità di far fronte al Covid-19, il cui costo direttamente imputabile nel 2021 è risultato pari a € 976.258,18. Nel corso del 2021 su indicazione di Azienda Zero sono

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

stati analizzati puntualmente i contratti di Service al fine di rilevare correttamente i costi riferibili ai dispositivi medici nei conti appositi anziché nei conti di costo dei canoni di servizio. Ciò ha comportato una riclassifica tra le due tipologie di conti con conseguente aumento del costo dei dispositivi e riduzione del costo dei canoni di servizio.

*Acquisto di IVD*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	5.159.366,07	5.143.882,14	15.483,93
<i>di cui Covid</i>	405.637,11	908.083,33	-502.446,22
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00

Il consuntivo 2021 è sostanzialmente in linea con il 2020. Seppur con impatto molto più contenuto, anche nel 2021 ha continuato l'attività della branca di microbiologia attribuibile al covid-19. Il costo direttamente attribuito al Covid-19 è stato pari a € 405.637,11.

- *Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)</i>	31.528.227,75	31.793.260,75	-265.033,00
<i>BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)</i>	7.672.783,65	7.632.436,43	40.347,22
<i>BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)</i>	4.923.659,36	4.090.864,83	832.794,53
<i>BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))</i>	628.190,45	643.297,72	-15.107,27
<b>BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)</b>	<b>44.752.861,21</b>	<b>44.159.859,73</b>	<b>593.001,48</b>

L'incremento dei costi rispetto al 2020 di complessivi € 593.001,48 è imputabile principalmente al conto della continuità assistenziale conseguente all'attivazione delle USCA (Unità Speciali di Continuità Assistenziale) a partire da fine marzo 2020 per far fronte all'emergenza da covid-19 e che per il 2021 sono dovute rimanere attive per tutto l'anno, nonché per l'attività legata alla vaccinazione a partire dal mese di aprile 2021 di cui alla DGRV 281/2021 e al rimborso per l'esecuzione dei tamponi per SARS Covid-19 (Legge 178/2020 art. 1 c. 416) a cui ha dato supporto anche la medicina convenzionata. Tuttavia il costo per la medicina convenzionata risulta in diminuzione rispetto al 2020 per effetto delle cessazioni per quiescenza dei medici titolari e della difficoltà a reperire nuovi medici in sostituzione.

- *Acquisto di prestazioni di farmaceutica convenzionata*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione</i>	36.266.072,45	36.199.185,92	66.886,53

Il costo della farmaceutica in convenzione presenta un leggero aumento rispetto al 2020 seppur notevolmente inferiore ai valori del 2019, dove superava i 37,2 milioni di euro.

Il costo del 2021 è rispettoso del tetto assegnato dalla Regione Veneto, come meglio evidenziato nel paragrafo 5.4.1 della presente relazione.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- *Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<b>BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato</b>	4.228.522,11	4.678.706,24	-450.184,13
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	4.220.549,11	4.670.538,04	-449.988,93
per prestazioni per residenti fuori Veneto	7.459,79	8.168,20	-195,20
per altro diverso dal precedente	0,00	0,00	0,00

La spesa annua 2021 risulta in linea con quanto previsto dalle DD.GG.RR. di assegnazione del budget ed extra-budget dei privati accreditati e presenta un leggero calo rispetto al 2020, anno in cui era stato chiesto alla regione di poter attivare extra-budget per privati accreditati per l'importo di € 2.200.000 in via del tutto eccezionale per far fronte alla riduzione dell'attività imposta dalle limitazioni per covid-19 e ridurre le liste di attesa. Nel secondo semestre del 2021, essendo ripresa l'attività presso le strutture aziendali, l'azienda non ha avuto la necessità di ricorrere all'extra-budget delle strutture private accreditate.

- *Acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera da privato*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<b>BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato</b>	0,00	0,00	0,00
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	0,00	0,00	0,00
per prestazioni per residenti fuori Veneto	0,00	0,00	0,00
per altro diverso dal precedente	0,00	0,00	0,00

L'azienda non si avvale di tale tipologia di servizio.

- *Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<i>BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	6.921.728	6.383.980	537.749

La variazione in aumento rispetto al 2020 è conseguenza dell'attivazione del piano di psichiatria: tra luglio e novembre 2021 è stato attivato il nucleo RSSP per 40 posti letto per € 630.671,43. Tale aumento non rappresenta un costo aggiuntivo ai fini del bilancio, ma uno spostamento dal conto Prestazioni a favore di Anziani da pubblico al conto acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privato.

L'aumento generato dall'avvio del nucleo è calmierato dalla riduzione del costo per l'appartamento protetto presso la casa di riposo di Solagna (-11.052 euro) che è stato chiuso all'inizio dell'anno 2021.

*Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<i>BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	15.289.855	14.071.510	1.218.345

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Questa particolare voce di mobilità riferita all'erogazione diretta tramite le farmacie ospedaliere ed alla erogazione per conto (DPC) tramite le farmacie territoriali, con addebiti al costo effettivamente sostenuto dall'Azienda Sanitaria erogante, ha registrato negli ultimi anni, un continuo incremento soprattutto legato ai centri Hub o ai centri prescrittori autorizzati.

- *Acquisto prestazioni di trasporto sanitario*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.376.994	1.582.288	794.707

Rispetto al 2020 si registra uno scostamento in aumento imputabile soprattutto alle esigenze legate direttamente o indirettamente alla gestione dei pazienti affetti da Covid-19 o in via di guarigione.

- *Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PUBBLICO*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<b>BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</b>	28.780.990,34	30.210.563,24	-1.429.572,90
BA1160a (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	24.060.086,79	25.383.140,24	-1.323.053,45
BA1160b (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	1.900.147,68	2.763.345,30	-863.197,62
BA1160c (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	107.056,16	116.156,37	-9.100,21
BA1160d (B.2.A.12.2.D) Hospice)	0	0	0,00
BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro)	2.713.699,71	1.947.921,33	765.778,38

<b>Dettaglio del conto BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro)</b>			
a) Consulenti familiari	0,00	0,00	0,00
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti	0,00	0,00	0,00
c) Stati Vegetativi Permanenti	718.392,00	764.095,50	-45.703,50
d) Prestazioni per carcerati	0,00	0,00	0,00
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili	0,00	0,00	0,00
f) Ospedali di Comunità	579.347,50	0,00	579.347,50
g) Unità Riabilitative Territoriali	1.009.925,00	715.285,00	294.640,00
h) Prestazioni di psichiatria resid.le e semiresidenziale per minori	0,00	0,00	0,00
i) SAPA	327.198,00	314.458,00	12.740,00
l) Altro	78.837,21	154.082,83	-75.245,62
<b>TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1160e</b>	<b>2.713.699,71</b>	<b>1.947.921,33</b>	<b>765.778,38</b>

La diminuzione dei costi di residenzialità per anziani per circa 1,3 milioni di euro rispetto al 2020 è imputabile sia agli esiti della pandemia da Covid-19 che all'attivazione della RSSP di Montecchio Precalcino con conversione di posti per assistenza ad anziani in assistenza psichiatrica; non vi è invece diminuzione del costo per residenzialità disabili in quanto si tratta di un mero spostamento di conto legato al passaggio della gestione della RSA "il Cardo" di Montecchio Precalcino da ente pubblico a ente privato.

Nel 2021 è ripresa attività dell'URT (Unità riabilitativa territoriale) dopo la parziale sospensione avvenuta per presenza di focolaio durante la prima ondata di Covid-19 del 2020, ed è stato attivato l'Ospedale di Comunità, come da programmazione Regionale ed Aziendale per un aumento complessivo di costo rispetto al 2020 di € 873.987,50. Nel 2021 è venuta meno la necessità di mantenere attivi i posti di accoglienza temporanea per pazienti No-Covid con un risparmio rispetto al 2020 di € 75.245,62.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- *Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PRIVATO*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<b>BA1180 (B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)</b>	<b>35.435.976,57</b>	<b>34.627.041,49</b>	<b>808.935,08</b>
<i>BA1180a (B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani</i>	19.097.769,28	19.226.359,93	-128.590,65
<i>BA1180b (B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili</i>	6.230.679,38	5.576.989,97	653.689,41
<i>BA1180c (B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili</i>	3.869.057,07	3.815.007,28	54.049,79
<i>BA1180d (B.2.A.12.5.D) Hospice</i>	931.432,00	856.154,50	75.277,50
<i>BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro</i>	5.307.038,84	5.152.529,81	1.006.141,74

<b>Dettaglio del conto BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro</b>			
<i>a) Consultori familiari</i>	663.426,00	926.427,00	-263.001,00
<i>b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti</i>	2.615.085,61	2.499.461,00	115.624,61
<i>c) Stati Vegetativi Permanenti</i>	55.869,00	62.630,00	-6.761,00
<i>d) Prestazioni per carcerati</i>	-	0,00	0,00
<i>e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili</i>	148.166,00	148.156,000	10,00
<i>f) Ospedali di Comunità</i>	520.111,30	635.391,14	-115.279,84
<i>g) Unità Riabilitative Territoriali</i>	-	0,00	0,00
<i>h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori</i>	691.932,00	482.062,90	209.869,10
<i>i) SAPA</i>	-	0,00	0,00
<i>l) Altro</i>	612.448,93	398.401,77	214.047,16
<b>TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1180e</b>	<b>5.307.038,84</b>	<b>5.152.529,81</b>	<b>154.509,03</b>

L'aumento dei costi nella Residenzialità da privato rispetto al 2020 è imputabile principalmente ad un mero spostamento di conto della residenzialità per disabili legato al passaggio della gestione della RSA "il Cardo" di Montecchio Precalcino da ente pubblico a ente privato, all'aumento dei costi di *assistenza in comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti* imputabile alla modifica nell'attribuzione dell'extrabudget da parte della Regione che ora viene effettivamente riconosciuto (+ € 115.624,61), e per *prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori* a seguito dell'incremento del numero di minori accolti in CTRP e CER (+ € 209.869,10).

Nel corso del 2020 è stato avviato d'urgenza l'Ospedale di Comunità di Marostica con 20 posti letto adibito per gran parte dell'anno alla gestione dei pazienti in via di guarigione da Covid-19, nel periodo di massima emergenza, al fine di consentire dimissioni ospedaliere, Nel 2021 i posti letto dell'ospedale di comunità sono rientrati sul numero di 15, come da programmazione, rilevando un risparmio rispetto al 2020 di € 115.279,84. In questi conti sono stati rilevati costi direttamente imputabili al covid-19 per complessivi € 810.341,13.

- *Rimborsi, assegni e contributi sanitari*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<i>BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	10.780.591	11.551.344	-770.753

In questo conto si contabilizzano i contributi della Direzione Servizi Sociali della Regione Veneto per gli interventi socio-sanitari in ambito territoriale per € 1.564.000,00 riferiti ai due distretti; i trasferimenti per

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

impegnative di cure domiciliari per oltre 4,5 milioni di euro, i contributi per inserimento lavorativo, i contributi a favore dei malati di SLA, i riversamenti per D.Lgs 194/08, i rimborsi di ticket non dovuti, i contributi regionali a favore di farmacie rurali, i contributi ad associazioni diverse, i costi per i laboratori psicopedagogici, i costi del progetto "Accomuna" e "vita indipendente" e altre progettualità che prevedano l'assegnazione di rimborsi e/o contributi, nonché i contributi ai Centri di Servizi e alle strutture private accreditate cui è stato riconosciuto un contributo a ristoro delle spese COVID sostenute (DD.G.R.V.476/2022, 477/2022 e 478/2022) per € 1.537.929,59 a favore delle RSA e per € 334.700 a favore delle strutture private accreditate.

La differenza è dovuta a minori contributi assegnati dalla Regione Veneto alle strutture residenziali e centri servizi per far fronte all'emergenza da Covid-19 rispetto al 2020.

Si evidenzia la rilevazione di costi direttamente imputabili a Covid-19 per complessivi € 2.661.391,15.

*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<i>BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	3.693.407	4.648.468	-955.062
<i>BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	5.086	0	5.086
<i>BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	206.192	62.044	144.148
<i>BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</i>	16.266.198	14.892.341	1.373.858
<i>BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	663.498	533.484	130.014
<b>BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria)</b>	<b>20.834.381</b>	<b>20.136.337</b>	<b>698.044</b>

In queste voci sono rilevati i costi per il servizio prelievi effettuato nell'ambito territoriale di competenza, i rimborsi spese a onlus diverse per il trasporto dializzati, i rimborsi spese mediche sostenute all'estero, i rimborsi spese a trapiantati in altre Regioni, le prestazioni di radiologia svolte da tecnici esterni, il costo dei farmaci Sjogren, le prestazioni di ginnastica riabilitativa per disabili o psichiatrici, le cure palliative (Olosmed progetto Giobbe) e fasce deboli, i costi per l'attività a supporto della medicina convenzionata. Con la gestione della pandemia da Covid-19 in questa voce nel corso del 2020 e del 2021 si sono aggiunte altre tipologie di servizi non presenti nel 2019, come sarà meglio esplicitato nei prossimi paragrafi.

Rispetto al 2020 si rileva la diminuzione per € 955.61,56 del costo "BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione" relativa alla fatturazione dei tamponi dell'A.O. di Padova nel periodo riferito alla prima ondata e dalle altre Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione nel corso del 2020.

Aumentano per € 144.148,19 i servizi sanitari da pubblico extra-regione dove si registra per il 2021 un maggior numero di utenti per l'attività di protonterapia.

L'aumento nella voce "BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato" di € 1.373.857,55 rispetto al 2020 è dovuto:

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

- all'aumento dei servizi per DPC per € 232.639,01: l'incremento registrato è in linea con l'andamento regionale e la spesa sostenuta nel 2021 rientra nel tetto assegnato. Lo scostamento rispetto al consuntivo 2020 è conseguente, principalmente, all'aumento del numero di pazienti trattati con antidiabetici orali e con nuovi anticoagulanti orali;

-all'avvio del servizio presso le farmacie per la vaccinazione anti Covid-19: prenotazione e somministrazione (DL 18 art 3 c.3) per € 237.258,33;

- all'avvio del servizio presso le farmacie dell'esecuzione dei tamponi antigenici per Covid-19 (DL 18 art 3 c.3) per € 343.806,00;

ai maggiori servizi del 118, circa 400.000 euro in più per il Presidio Ospedaliero di Santorso oltre all'incremento registrato per l'acquisto di servizi per la UOC Radiologia di Santorso e per l'UOC di Anestesia degli ospedali di Bassano e di Santorso.

Vengono rilevati in questo conto i costi dell'esecuzione tamponi per entrambi i distretti da parte cooperative diverse (169.956,80 nell'anno 2020; 159.391,24 nell'anno 2021).

La voce "BA1540 Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva" rileva costi per servizi prestati all'estero per € 663.498,00, dato comunicato dalla Regione per il 2021 e che presenta uno scostamento di -130.014 euro rispetto al 2020.

Complessivamente in questi conti sono stati rilevati nel 2021 costi direttamente imputabili alla prevenzione e cura per Covid-19 per € 770.138,59.

- *Acquisti di prestazioni e servizi non sanitari*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA	di cui Consuntivo 2021 project financing	di cui Consuntivo 2020 project financing	DELTA
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia	2.463.619	2.562.065	-98.446	1.308.549	1.560.474	-251.925
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia	6.621.527	6.207.131	414.396	2.825.354	3.316.268	-490.914
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa	6.338.672	6.222.460	116.211	3.450.241	3.482.013	-31.772
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.214.782	3.482.198	3.732.584	3.345.546	3.144.086	201.460
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	5.455.976	5.021.889	434.087	0	0	0
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	336.397	263.651	72.746	0	0	0
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.213.960	1.124.123	89.837	459.587	452.829	6.759
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	969.987	1.000.442	-30.455	0	0	0
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.043.527	4.721.358	322.169	1.435.909	991.254	444.655

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>	<i>di cui Consuntivo 2021 project financing</i>	<i>di cui Consuntivo 2020 project financing</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze</i>	992.959	3.158.672	-2.165.712	172.812	173.119	-307
<i>BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)</i>	7.618.316	6.884.790	733.526	2.279.481	2.283.526	-4.046
<i>BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)</i>	3.875.066	3.714.437	160.630	0	0	0

I costi per servizi non sanitari del 2021 presentano un aumento complessivo rispetto al 2020 di € 3.762.080,64 di cui 2.722.053,00 imputabili direttamente al Covid-19 e in parte legati ai meccanismi di rivalutazione Istat sui contratti di appalto pluriennali.

Le voci dove si rileva l'aumento sono:

- *pulizia* (+ € 414.396,41) dovuto principalmente per l'attivazione nuovo ospedale di Asiago a partire dal mese di settembre 2020 e all'attivazione punti vaccinali e punti tampone e per l'apertura URT Marostica (10 P.L.);
- *mensa dipendenti* (+136.896,83) che nel 2020 aveva raggiunto i minimi storici in termini di accessi alla mensa da parte dei dipendenti per effetto del Covid-19;
- *riscaldamento* (+3.732.584,06): nel corso del 2021 si è provveduto alla riclassificazione dei servizi di energia forniti, per il Distretto 1 di Bassano del Grappa, dalla Engie Servizi SpA, e all'esatta contabilizzazione in questa voce di costo del valore corrispondente che è stato stornato dalla voce BA1670 Altre utenze, in cui era stato registrato fino al 31/12/2020 per € 3.193.188,39. L'aumento della spesa in generale, inoltre, è dovuto all'incremento delle tariffe energetiche oltre alla differenza conseguente alla registrazione di un minor costo nel 2020 di € 263.888,14 del costo di riscaldamento del Distretto 2 di Thiene per un conguaglio positivo conseguente al calo delle tariffe energetiche grazie ad una stagionalità favorevole. Il canone del project financing relativo all'ospedale di Santorso è stato rideterminato a seguito del lodo arbitrale definitivo (+€ 294.822,43) mentre per le sedi esterne si registra una diminuzione del canone rispetto al 2020 in quanto il calcolo del canone 2021 è stato effettuato con riferimento alle tariffe energetiche al 31.12.2020.
- *Servizi di assistenza informatica* (+434.087,17) dovuto a nuovi contratti ed estensioni di contratti in rinnovo 2021, In questa voce si rilevano € 73.925,32 per assistenza informatica su software necessari per gestire le attività legate al contrasto alla pandemia da Covid-19: ARTEXE zerocode per COVID e vaccinazioni; ESAMED - analisi laboratorio decentrate; ITREVIEW - cruscotto monitoraggio dati; PHILIPS - estensione cartella Rianimazione Santorso; SINAPSI - prenotazione on line tamponi COVID;
- *Trasporti* (+72.746,44) nel valutare questo aumento occorre tener conto che nell'anno 2020 a causa della chiusura dei CEOD per la pandemia da COVID19 era diminuita la spesa del trasporto disabili presso tali centri, ripresa invece nel 2021, dove, come conseguenza delle disposizioni governative atte a contenere la pandemia, è stato necessario aumentare il numero di linee, in quanto i pulmini potevano essere utilizzati da un minor numero di utenti. L'incremento dei costi COVID di circa € 38.000,00 che si registra rispetto al precedente esercizio, è conseguente al maggior numero di linee utilizzate. Si evidenzia anche

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

l'aumento delle spese per pedaggi conseguenti a frequenti accessi alla superstrada pedemontana veneta e all'aumento trasporti tra i vari Presidi dell'Azienda.

- *Smaltimento rifiuti (+89.836,52)* con la ripresa dell'attività dopo le restrizioni legate al covid-19 nel 2020 è aumentata anche la produzione dei rifiuti, con i conseguenti aumenti del servizio di ritiro trasporto e smaltimento. L'aumento è derivato altresì dall'attivazione di ulteriori servizi quali: servizio di analisi chimico-fisiche dei rifiuti, smaltimento del vetro presso l'ospedale di Santorso nonché l'avvio del servizio presso il nuovo ospedale di Asiago, in particolare per lo smaltimento straordinario dei rifiuti edili a seguito del fallimento della ditta. L'aumento delle spese imputabili al Covid-19 si riferiscono ai rifiuti dei nuovi punti vaccinali e punti tampone.
- *Altre utenze (-€ 2.165.712,09)*: nel corso del 2021 si è provveduto alla riclassificazione dei servizi di energia forniti, per il Distretto 1 di Bassano del Grappa, dalla Engie Servizi SpA, e all'esatta contabilizzazione alla voce *BA1610 Riscaldamento* del valore corrispondente che è stato stornato da questa voce *BA1670 Altre utenze*, in cui era stato registrato fino al 31/12/2020 per € 3.193.188,39. L'incremento registrato nelle altre tipologie di utenza è determinato dall'avvio del nuovo ospedale di Asiago. L'ulteriore differenza, tra consuntivo 2020 e 2021, è conseguente al conguaglio a credito ricevuto sull'esercizio 2020.
- *Altri servizi non sanitari esternalizzati (+733.526,23)*. In questa voce sono rilevati costi direttamente imputabili alle attività per far fronte al Covid-19 per € 1.060.410,92. L'aumento rispetto al 2020 è imputabile principalmente all'estensione dei servizi di gestione esternalizzata dei CUP per il supporto amministrativo all'attività di vaccinazione e ai punti tampone, oltre alle estensioni già attivate durante il 2020 e proseguite per tutto il 2021 per far fronte ai tempi di sospensione delle attività causati dall'emergenza Covid-19 del 2020, quali i richiami telefonici entro 24h, l'ampliamento dell'accettazione in laboratorio, il supporto al dipartimento di prevenzione per il tracciamento, l'attività di back office per recupero arretrati e le attività amministrative CUP correlate front e back office per € 1.116.317,54;
- *Altri servizi non sanitari da privato (+160.629,55)*. Anche in questa voce sono rilevati servizi direttamente imputabili alle attività per far fronte al Covid-19 per € 315.137,10. L'aumento rilevato rispetto al 2020 è dovuto soprattutto alla spesa COVID relativa al servizio di sorveglianza ai varchi dei presidi ospedalieri, dei punti tampone e dei centri vaccinali che nel 2021 è proseguita per l'intero anno, nonché i servizi per gli allestimenti dei centri vaccinali e la ripresa dei corsi antincendio che nel 2020 erano stati sospesi a causa delle restrizioni legate al covid-19.

- *Manutenzioni*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA	di cui Consuntivo 2021 project financing	di cui Consuntivo 2020 project financing	DELTA
<i>BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)</i>	4.225.998	3.998.128	227.870	791.337	792.742	-1.405
<i>BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)</i>	2.796.278	2.722.224	74.054	2.079.356	2.091.105	-11.749
<i>BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)</i>	4.326.333	3.946.498	379.835	0	0	0

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA	di cui Consuntivo 2021 project financing	di cui Consuntivo 2020 project financing	DELTA
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	0	0	0	0	0	0
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	226.570	216.480	10.090	0	0	0
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	327.486	384.355	-56.869	0	0	0

I costi di manutenzione 2021 presentano un aumento rispetto al 2020 nei costi di manutenzione ordinaria relativa ai fabbricati (+227.869,66) derivante principalmente da una puntuale analisi da parte dell'U.O.C. Servizio Tecnico su alcune tipologie di interventi che erano stati ricompresi nella manutenzione straordinaria. Aumenta anche il costo per la manutenzione impianti (+74.054,16) per l'attivazione nel corso dell'anno 2020 di nuovi servizi del contratto MIES (ora rapportati ai 12 mesi) e per la sanificazione straordinaria dei canali d'aria a causa COVID.

Aumenta altresì il costo per la manutenzione delle attrezzature sanitarie (+379.835,40) per la manutenzione delle apparecchiature medicali di prima dotazione dell'Ospedale AltoVicentino di Santorso, acquisite nel 2012 con il contratto di finanza di progetto, che da febbraio 2020 sono divenute di proprietà dell'Ulss 7 e che per il 2021 hanno il contratto per 12 mesi anziché per 10. Si tratta sia apparecchiature generiche sia di alta tecnologia.

- *Godimento Beni di Terzi*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	34.947	42.479	-7.532
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	1.971.476	1.652.385	319.091
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	1.058.707	1.065.390	-6.683
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	0	0	0
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	0	0	0
BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing)	8.605.484	9.308.875	-703.392

La voce Canoni di noleggio-area sanitaria presenta un aumento rispetto al 2020 di € 319.091,20 derivante dai costi stabiliti nella gara regionale Dialisi (decorrenza 01/06/21), dal costo della gara regionale dei sistemi diagnostici esame urine con potenziamento strumentazione e dal noleggio sistema analisi Proteine per ospedale di Asiago.

Nel conto "BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing" si rileva la riduzione più significativa: al netto degli incrementi derivanti dalla rivalutazione monetaria in base all'indice NIC, la riduzione deriva dalla naturale scadenza a febbraio 2020 del contratto di noleggio delle attrezzature medicali di prima dotazione dell'ospedale AltoVicentino di Santorso che sono divenute di proprietà dell'azienda al loro valore contabile residuo.

Si evidenzia che, per avere un quadro completo dei costi sostenuti nell'ambito del contratto di finanza di progetto riferito all'Ospedale AltoVicentino di Santorso, occorre considerare anche il Service di Laboratorio. Tale servizio è stato registrato nel conto BA1530y B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO non oggetto della presente analisi. L'importo contabilizzato nel 2021 è di € 3.229.071,96 mentre per il 2020 è stato registrato un costo totale di € 3.022.717,62. Nei primi mesi del 2022 è stato raggiunto l'accordo

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

con la ditta Summano Sanità Spa per la determinazione del costo di tale contratto di service nel caso in cui i test effettuati siano in eccesso o siano inferiori a quelli previsti nel contratto ed è stato applicato già sul numero di test effettuati nel 2021.

- *Costo del personale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2080 (Totale Costo del personale)	187.323.351,14	185.030.403,46	2.292.948

Il costo del personale del 2021, inferiore al tetto assegnato dalla Regione per complessivi € 3.759.757,01, presenta rispetto al 2020 un aumento complessivo di € 2.292.948 dovuto principalmente all'applicazione su base annua del nuovo contratto del comparto e della dirigenza. Si segnala che nel costo del personale sono stati sostenuti oltre 8,093 milioni di euro per costi derivanti dalla lotta alla pandemia da covid-19.

- *Altri Oneri diversi di Gestione*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	363.391,52	504.044,34	-140.653

La voce *altri oneri diversi di gestione* presenta una diminuzione rispetto al 2020 riferibili a minori costi di gestione verso ai Comuni per l'uso dei locali strettamente correlati all'emergenza da Covid-19.

- *Ammortamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.166.314,61	1.211.964,32	-45.650
BA2590 (B.11.A) Ammortamento dei fabbricati)	11.227.534,44	10.675.062,38	552.472
BA2620a (B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari)	222.187	253.331	-31.144
BA2620b (B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	5.658.053	4.620.131	1.037.922
BA2620c (B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)	260.146	184.097	76.049
BA2620d (B.11.B.4) Ammortamento automezzi)	213.108	91.826	121.282
BA2620e (B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)	478.789	416.629	62.160
BA2620f (B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)	82.487	76.819	5.668

Gli ammortamenti presentano un aumento complessivo di € 1.778.760,39 rispetto al 2020. L'importo deriva principalmente dall'Ospedale di Asiago, i cui lavori sono stati completati nel 2020, e dagli acquisti di attrezzature sanitarie, in parte anche strettamente correlate all'emergenza da Covid-19.

- *Accantonamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2710 (B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	180.645,59	213.502,92	-32.857,33
BA2720 (B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	40.723,79	0,00	40.723,79

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2730 (B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	0,00	0,00	0,00
BA2740 (B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	17.198.890,46	7.762.899,24	9.435.991,22
BA2741 (B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa)	0,00	0,00	0,00
BA2750 (B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi)	0,00	0,00	0,00
BA2751 (B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora)	0,00	600.000,00	-600.000,00
BA2760 (B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	219.306,90	282.088,86	-62.781,96
BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	11.968.242,30	8.664.675,35	3.303.566,95

Nella voce *Accantonamenti* si rileva un aumento complessivo di € 12.453.598,70 rispetto al 2020. Tale aumento deriva in parte dall'esito della revisione di tutti i sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-SIMES (circa 1,7 milioni di euro), in parte dalla rivalutazione del rischio di soccombenza delle riserve appostate negli anni precedenti (circa 4,1 milioni di euro), in parte per le riserve appostate sulle richieste pervenute nel 2021 (circa 6 milioni di euro) e, infine, dalla rilevazione su indicazione regionale di una riserva straordinaria di complessivi 5,3 milioni di euro per far fronte al rischio di soccombenza dei sinistri relativi agli anni 2011-2015 dove l'azienda aveva in essere contratti di copertura assicurativa con due compagnie assicurative rumene, City Insurance S.A. e LIG Insurance S.A. che risultano a elevato rischio di insolvenza. In particolare, per il rischio di soccombenza riferito ai sinistri seguiti dalla compagnia LIG Insurance S.A..

Sempre rispetto al 2020, anno in cui è stato applicato il rinnovo contrattuale per il comparto e per la dirigenza sanitaria, nella voce *B.14.D Altri accantonamenti* sono stati rilevati su indicazione di Azienda Zero oltre 6 milioni di euro per il rinnovo contrattuale del comparto e della dirigenza sanitaria che, con la voce residuale *B.14.D.10 altri accantonamenti*, in riduzione rispetto al 2020 per € 1.784.187,65, fa risultare uno scostamento sul 2020 di complessivi € 3.303.566,95. In questa ultima voce residuale vengono rilevati, ad esempio, gli accantonamenti relativi alla trattenuta prevista dal D.L. 158/2012 (c.d. Fondo Balduzzi) in attesa del riparto, i contenziosi con le ditte fornitrici di beni e servizi qualora sia ravvisabile un rischio di soccombenza come nel caso di note di accredito da ricevere su fatture contestate relative ad anni pregressi e mai pervenute, o di contestazioni su modalità di determinazione del corrispettivo, come nel caso del lodo arbitrale sulla modalità di calcolo della rivalutazione monetaria sulla fornitura dell'energia del contratto di project financing, conclusosi nel 2021, o relativamente alla modalità di calcolo per le eccedenze positive o negative del numero di test di laboratorio analisi gestito nel contratto di project financing, oppure eventuali richieste di ricalcolo pervenute dagli enti (es. INPS) su anni pregressi che comportino esborsi futuri. L'ammontare complessivo accantonato in questa voce nel 2021 è di € 1.746.278,18.

#### *Altri scostamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
EZ999 Totale proventi e oneri straordinari	2.142.185	3.518.760	-1.376.574

Il saldo dei proventi e oneri straordinari presenta un decremento di € 1.376.574,20 dovuto principalmente alla variazione in diminuzione dei proventi per donazione e liberalità diverse ricevute nel 2020 e alla

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

ricognizione debitoria relativa alla medicina convenzionata effettuata nel 2020 e riferita agli anni pregressi che aveva fatto rilevare una significativa sopravvenienza attiva. L'importo dei proventi straordinari maggiormente significativo deriva dal ricalcolo effettuato dalla Direzione Regionale Risorse Umane del SSR e comunicato da Azienda Zero sugli accantonamenti per i rinnovi contrattuali della medicina convenzionata riferiti all'anno 2020, che ha comportato una sopravvenienza attiva a favore del bilancio 2021 di € 1.849.200,42.

*Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2020 e consuntivo anno 2021 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	Scostamenti
<b>(A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>238.974.727,91</b>	<b>242.630.384,46</b>	<b>-3.655.656,55</b>
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>4.672.811,81</b>	<b>4.745.861,31</b>	<b>-73.049,50</b>
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	5.246,00	24.644,00	-19.398,00
5) Altre immobilizzazioni immateriali	4.667.565,81	4.721.217,31	-53.651,50
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>234.277.916,10</b>	<b>237.860.523,15</b>	<b>-3.582.607,05</b>
1) Terreni	5.329.706,85	5.329.706,85	-
<i>a) Terreni disponibili</i>	1.430,23	1.430,23	-
<i>b) Terreni indisponibili</i>	5.328.276,62	5.328.276,62	-
2) Fabbricati	195.301.920,94	172.293.476,63	23.008.444,31
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3.993.640,57	4.297.513,56	-303.872,99
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	191.308.280,37	167.995.963,07	23.312.317,30
3) Impianti e macchinari	8.582.541,20	9.070.966,70	-488.425,50
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.856.178,91	15.246.661,33	2.609.517,58
5) Mobili e arredi	1.687.313,23	1.328.671,89	358.641,34
6) Automezzi	1.082.187,31	224.934,43	857.252,88
7) Oggetti d'arte	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	1.854.799,74	1.540.887,50	313.912,24
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.842.037,18	33.083.987,08	-30.241.949,90
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>-</b>
1) Crediti finanziari	-	-	-
1) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
2) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
3) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
4) Crediti finanziari v/altri	-	-	-
2) Titoli	24.000	24.000	-
a) Partecipazioni	24.000	24.000	-
b) Altri titoli	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>238.974.727,91</b>	<b>242.630.384,46</b>	<b>-3.655.656,55</b>
<b>(B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>224.178.848,42</b>	<b>193.406.299,03</b>	<b>30.772.549,39</b>
<b>I Rimanenze</b>	<b>12.269.894,07</b>	<b>12.221.874,34</b>	<b>48.019,73</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	Scostamenti
1) Rimanenze beni sanitari	11.811.836,91	11.772.970,65	38.866,26
2) Rimanenze beni non sanitari	458.057,16	448.903,69	9.153,47
3) Acconti per acquisto di beni sanitari	-	-	-
4) Acconti per acquisto di beni non sanitari	-	-	-
<b>II) CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>	<b>85.306.801,14</b>	<b>102.147.506,14</b>	<b>-16.840.705,00</b>
1) Crediti v/Stato	3.137.283,78	3.921.604,72	-784.320,94
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	3.137.283,78	3.921.604,72	-784.320,94
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	-	-	-
1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
<i>d) Crediti v/prefetture</i>	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	64.423.730,14	83.893.973,64	-19.470.243,50
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente</i>	55.069.944,13	70.623.909,01	-15.553.964,88
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	55.069.944,13	70.623.909,01	-15.553.964,88
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	42.947.418,15	60.968.404,47	-18.020.986,32
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	11.593.199,72	8.803.983,28	2.789.216,44
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	42.819,27	-	42.819,27
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	486.506,99	851.521,26	-365.014,27
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto</i>	9.353.786,01	13.270.064,63	-3.916.278,62
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	9.353.786,01	13.270.064,63	-3.916.278,62
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	344.781,95	329.496,27	15.285,68
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.719.237,96	2.501.597,30	217.640,66
<i>a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	2.421.038,52	2.323.082,91	97.955,61
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	298.199,44	178.514,39	119.685,05
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	20.243,44	158.065,75	-137.822,31
6) Crediti v/Erario	73.241,71	113.627,34	-40.385,63
7) Crediti v/altri	14.588.282,16	11.229.141,12	3.359.141,04
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	Scostamenti
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>126.602.153,21</b>	<b>79.036.918,55</b>	<b>47.565.234,66</b>
1) Cassa	21.034,92	17.700,54	3.334,38
2) Istituto Tesoriere	126.572.618,51	78.821.704,22	47.750.914,29
3) Tesoreria Unica	-	-	-
4) Conto corrente postale	8.499,78	197.513,79	-189.014,01
<b>Totale B)</b>	<b>224.178.848,42</b>	<b>193.406.299,03</b>	<b>30.772.549,39</b>
<b>ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)</b>	<b>105.673,58</b>	<b>97.829,14</b>	<b>7.844,44</b>
<b>I) RATEI ATTIVI</b>	<b>3.010,48</b>	<b>2.449,75</b>	<b>560,73</b>
<b>II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>102.663,10</b>	<b>95.379,39</b>	<b>7.283,71</b>
<b>Totale C)</b>	<b>105.673,58</b>	<b>97.829,14</b>	<b>7.844,44</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>463.259.249,91</b>	<b>436.134.512,63</b>	<b>27.124.737,28</b>
<b>ADZ999 (D) CONTI D'ORDINE)</b>	<b>150.456.553,63</b>	<b>159.997.510,79</b>	<b>-9.540.957,16</b>
I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II) DEPOSITI CAUZIONALI	206.718,40	120.394,92	86.323,48
III) BENI IN COMODATO	-	-	-
IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	120.906.530,57	129.315.000,00	-8.408.469,43
V) ALTRI CONTI D'ORDINE	29.343.304,66	30.562.115,87	-1.218.811,21
<b>Totale D)</b>	<b>29.550.023,06</b>	<b>30.682.510,79</b>	<b>-1.132.487,73</b>
<b>(A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>271.843.486,01</b>	<b>268.726.009,11</b>	<b>3.117.476,90</b>
I FONDO DI DOTAZIONE	77.397.507,58	75.417.507,58	1.980.000,00
II FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	195.234.845,77	199.497.749,17	-4.262.903,40
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	25.090.194,37	27.736.189,36	-2.645.994,99
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	46.297.531,39	48.132.140,86	-1.834.609,47
a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	39.586.840,46	41.129.299,81	-1.542.459,35
b) Finanziamenti da Stato per investimenti – ricerca	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato per investimenti – altro	6.710.690,93	7.002.841,05	-292.150,12
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	77.063.253,69	79.511.544,01	-2.448.290,32
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.429.925,18	99.390,38	1.330.534,80
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	45.353.941,14	44.018.484,56	1.335.456,58
III RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.298.843,00	3.169.674,02	1.129.168,98
IV ALTRE RISERVE	1.182.111,23	3.084.111,23	-1.902.000,00
V CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-
VI UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	-	-
VII UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-6.269.821,57	-12.443.032,89	6.173.211,32
<b>Totale A)</b>	<b>271.843.486,01</b>	<b>268.726.009,11</b>	<b>3.117.476,90</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>71.591.169,45</b>	<b>60.665.219,97</b>	<b>10.925.949,48</b>
I FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	967.933,29	778.570,19	189.363,10
II FONDI PER RISCHI	36.671.592,56	31.086.459,36	5.585.133,20
III FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-
IV QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI parte corrente vincolati	11.789.659,25	12.064.852,92	-275.193,67
V ALTRI FONDI PER ONERI	22.161.984,35	16.735.337,50	5.426.646,85
<b>Totale B)</b>	<b>71.591.169,45</b>	<b>60.665.219,97</b>	<b>10.925.949,48</b>

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	Scostamenti
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>2.914.714,15</b>	<b>2.884.570,27</b>	<b>30.143,88</b>
I FONDO PER PREMI OPEROSITA'	2.914.714,15	2.884.570,27	30.143,88
II FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-
III FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>2.914.714,15</b>	<b>2.884.570,27</b>	<b>30.143,88</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>116.512.497,49</b>	<b>103.523.652,70</b>	<b>12.988.844,79</b>
I MUTUI PASSIVI	37.500,00	62.500,00	-25.000,00
II DEBITI V/STATO	747,41	248,98	498,43
III DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.077.510,22	1.827.917,81	249.592,41
IV DEBITI V/COMUNI	1.910.052,34	1.883.587,31	26.465,03
V DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.617.033,02	2.705.029,62	-87.996,60
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.531.580,89	2.641.004,63	-109.423,74
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	85.452,13	64.024,99	21.427,14
VI DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	28.034,00	5.103,86	22.930,14
VII DEBITI V/FORNITORI	61.343.250,75	55.474.659,72	5.868.591,03
VIII DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	23.010,12	16.941,35	6.068,77
IX DEBITI TRIBUTARI	6.677.243,00	5.728.973,97	948.269,03
X Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
XI DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	7.941.017,33	7.367.337,81	573.679,52
XII DEBITI V ALTRI	33.857.099,30	28.451.352,27	5.405.747,03
<b>Totale D)</b>	<b>116.512.497,49</b>	<b>103.523.652,70</b>	<b>12.988.844,79</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>397.382,81</b>	<b>335.060,58</b>	<b>62.322,23</b>
I RATEI PASSIVI	8.084,14	275,90	7.808,24
II RISCOINTI PASSIVI	389.298,67	334.784,68	54.513,99
<b>Totale E)</b>	<b>397.382,81</b>	<b>335.060,58</b>	<b>62.322,23</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>463.259.249,91</b>	<b>436.134.512,63</b>	<b>27.124.737,28</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>	<b>150.456.553,63</b>	<b>159.997.510,79</b>	<b>-9.540.957,16</b>
I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II) DEPOSITI CAUZIONALI	206.718,40	120.394,92	86.323,48
III) BENI IN COMODATO	-	-	-
IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	120.906.530,57	129.315.000,00	-8.408.469,43
V) ALTRI CONTI D'ORDINE	29.343.304,66	30.562.115,87	-1.218.811,21
<b>Totale F)</b>	<b>29.550.023,06</b>	<b>30.682.510,79</b>	<b>-1.132.487,73</b>

Rispetto al 2020 le immobilizzazioni rilevano una diminuzione complessiva, in termini di valore netto contabile, di circa 3 milioni di euro derivante dal saldo tra le acquisizioni e le riclassificazioni e gli ammortamenti, le dismissioni e riclassificazioni dell'anno 2021.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

Nel 2021 le principali acquisizioni per quanto riguarda la tipologia dell'edilizia si riferiscono alla capitalizzazione dell'Ospedale di Asiago (oltre 23 milioni di euro), al miglioramento sismico padiglione B a Montecchio Precalcino e contestuale adeguamento dei locali De Lellis a Schio per spostamento della sede del corso di laurea universitario per infermieri (€ 831.828,63) e ai lavori di adeguamento normativo del Blocco parto 5° piano dell'Ospedale San Bassiano (€ 374.530,74).

Le principali acquisizioni nell'area informatica hanno riguardato l'acquisto di licenze antivirus per € 177.214,70, gli sviluppi del Sistema Informativo Ospedaliero (SIO) per € 225.018,48, gli sviluppi del Sistema Informativo Contabile per € 212.655,80 - principalmente legati agli obblighi normativi sull'NSO (Nodo Smistamento Ordini), sul PagoPa e sui controlli obbligatori nelle fatture elettroniche - e le implementazioni legate al Covid-19, quali implementazioni software, acquisto di hardware per reparti ospedalieri e per attivazione dello smart working.

Nelle attrezzature sanitarie le acquisizioni più significative hanno riguardato la TAC acquisita con gara regionale per la radiologia di Santorso per € 426.300,00, l'aggiornamento monitoraggio PS + riunito oculistico + apparecchiature MRF per il nuovo ospedale Asiago per € 221.102,45, le attrezzature per la Sala Parto nuovo Ospedale Asiago per € 118.364,04, il completamento e adeguamento delle attrezzature per le sale parto e travaglio dell'Ospedale di Bassano per € 168.996,32, n. 30 defibrillatori manuali e semiautomatici per € 210.779,40, il microscopio operatorio per € 218.990,00 per l'oculistica di Bassano, il laser ad holmio per il gruppo operatorio di Santorso per € 185.440,00, oltre alle attrezzature acquisite per il potenziamento delle rianimazioni e dei pronto soccorso previsti dal piano "Arcuri".

Per quanto riguarda invece l'attivo circolante, si rileva una significativa variazione rispetto al 2020, pari a € 30.772.549,39 imputabile per oltre 19 milioni ai crediti verso la Regione per spesa corrente e all'aumento delle disponibilità liquide derivanti dal ripiano della perdita dell'esercizio 2020 a novembre 2021.

Il patrimonio netto presenta un aumento di 3.117.476,90 rispetto al 2020: la perdita di 2020 è stata interamente ripianata dalla Regione Veneto nel mese di novembre 2021.

Aumentano le riserve per donazioni e lasciti grazie alle manifestazioni di solidarietà di una popolazione attenta e generosa.

La perdita dell'esercizio 2021, imputabile interamente alla pandemia da Covid-19, pari a € 6.269.821,57, comprime necessariamente il patrimonio netto, rimanendo tuttavia ampiamente positivo.

Nella variazione complessiva della voce fondi per rischi ed oneri rispetto al 2020 di oltre 10 milioni di euro, è imputabile principalmente al fondo rischi per autoassicurazione e all'accantonamento per i rinnovi contrattuali del personale dipendente.

Tra i conti d'ordine è riportato il valore dei mobili e arredi e delle attrezzature informatiche di proprietà del project financing, i depositi cauzionali nonché il valore di attrezzature sanitarie presso privati utenti, beni vari presso gli studi dei medici di medicina generale per un ammontare di € 29.550.023,06.

Dal 2019 nel nuovo piano dei conti è stato inserito tra i conti d'ordine il conto "Canoni di project financing ancora da pagare" e l'azienda ha provveduto a stimare i canoni futuri per un ammontare complessivo di € 120.906.530,57.

## 5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

### 5.3.1 PREMESSA GENERALE

L'art. 26 comma 4 del D. Lgs n. 118/2011 stabilisce che "la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA (...), per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza". I modelli di rilevazione LA per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente sono dunque riportati in allegato alla presente Relazione sulla Gestione.

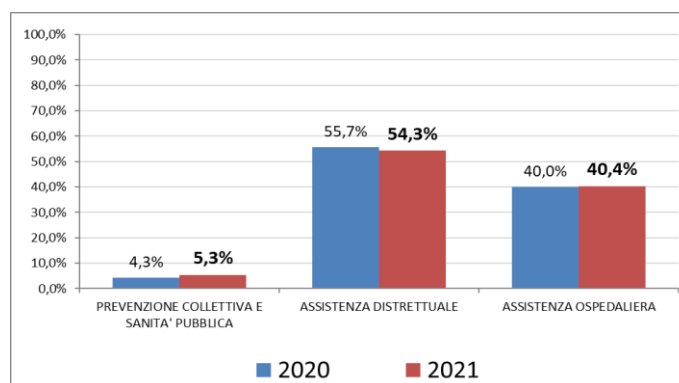
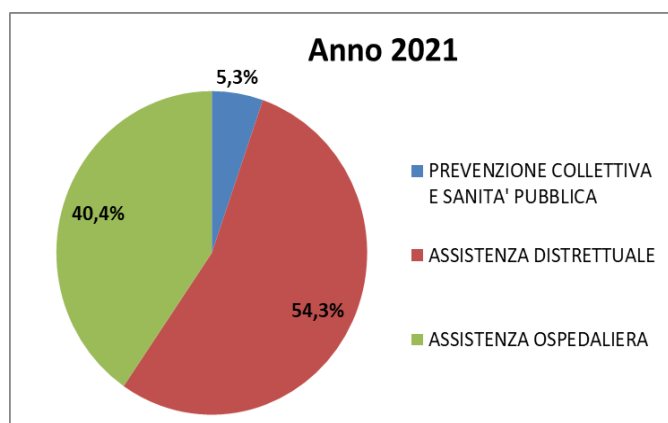
La delibera regionale di riparto del fondo sanitario regionale (DGR n. 1237/2021) ha assegnato complessivamente all'Azienda ULSS 7 € 605.0317.500 per l'erogazione dei LEA da destinare ai tre macrolivelli di assistenza: assistenza sanitaria in ambienti di vita e lavoro, assistenza distrettuale (che comprende l'attività ambulatoriale) e assistenza ospedaliera.

A seguito dell'entrata in vigore del D.P.C.M. 12 gennaio 2017, che ha ridefinito i Livelli essenziali di assistenza sostituendo integralmente il D.P.C.M. 29 novembre 2001, è stato anche rivisto il Modello di rilevazione LA. Il Decreto 24 maggio 2019 ha infatti ridefinito lo schema e le modalità di rilevazione dei costi introducendo diverse novità rispetto al modello in vigore fino al 2018, in particolare:

- nell'ambito della "Prevenzione collettiva e Sanità Pubblica" i costi sostenuti per le vaccinazioni e gli screening che sorgono in strutture organizzative che operano prevalentemente per altri livelli assistenziali vengono rilevati separatamente (consultori, ambulatori territoriali e ospedalieri, assistenza sanitaria di base);
- nell'ambito dell' "Assistenza distrettuale" i costi sostenuti per la distribuzione diretta dei farmaci e per l'assistenza specialistica ambulatoriale vengono distinti tra quelli che nascono in strutture distrettuali e quelli che nascono nelle strutture ospedaliere;
- non vengono più rilevati separatamente i costi relativi ai Servizi Generali d'Azienda;
- il modello LA vigente fino all'esercizio 2018 escludeva i costi per la compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia. Il nuovo modello invece comprende tutti i costi ma prevede un allegato in cui gli stessi vengono riportati al netto dei ricavi derivanti da prestazioni non a carico del SSN.
- nel nuovo modello vengono rilevati una serie di elementi che, per loro natura, sono presenti nella Contabilità Generale nel momento delle scritture di assestamento (rettifiche e integrazioni di fine anno).

Inoltre, già a partire dal 2018, il modello LA delle singole Aziende viene elaborato da Azienda Zero sulla base dei dati trasmessi annualmente con il flusso "Contabilità Analitica regionale" con il quale vengono rilevati, secondo regole uniformi a livello regionale, sia i costi dell'anno in corso che i dati di attività (Prestazioni ambulatoriali, ricoveri, posti letto, attività di sala operatoria, n. dipendenti FTE) utili al ribaltamento e alla riallocazione dei costi ai livelli del modello LA.

<b>5.3.2 COSTI PER MACRO LIVELLI DI ASSISTENZA SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI</b>				
<b>Livello assistenziale</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Scostamento 2021 vs 2020 riclassificato (V.a. e V.%)</b>	
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	29.911.876	39.459.046	9.547.171	31,92%
ASSISTENZA DISTRETTUALE	388.114.210	401.373.881	13.259.671	3,42%
ASSISTENZA OSPEDALIERA	278.330.587	298.826.389	20.495.801	7,36%
<b>TOTALE</b>	<b>696.356.672</b>	<b>739.659.316</b>	<b>43.302.643</b>	<b>6,22%</b>



Nell'anno 2021 si registra un complessivo incremento dei costi (+6,2%) rispetto all'anno precedente, in particolare, in proporzione, a carico del macrolivello *Prevenzione collettiva e sanità pubblica*. Complessivamente, la variazione è attribuibile ai maggiori costi sostenuti per la gestione dell'emergenza sanitaria da Covid-19 e al ritorno a regime dell'attività istituzionale, rimasta in sospeso nel corso del 2020 a causa dell'emergenza.

Si precisa che i valori riportati nei vari livelli includono i costi dei servizi generali.

### 5.3.3 ANALISI DETTAGLIATA DEGLI SCOSTAMENTI PER LIVELLO ESSENZIALE

*Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e lavoro: Scostamenti anno 2021 e 2020.*

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA				
Livello assistenziale	2020	2021	Scost. 2021 vs 2020 riclassificato (val.ass. e val.%)	
Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	9.219.076	13.517.080	4.298.004	46,62%
Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	829.401	1.110.978	281.576	33,95%
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	3.286.812	3.143.721	-143.091	-4,35%
Salute animale e igiene urbana veterinaria	4.780.292	4.807.429	27.137	0,57%
Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	1.305.119	1.624.494	319.375	24,47%
Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale, ed i programmi organizzati di screening	9.204.840	13.883.767	4.678.927	50,83%
Attività medico legali per finalità pubbliche	1.286.334	1.371.578	85.244	6,63%
<b>TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA</b>	<b>29.911.876</b>	<b>39.459.046</b>	<b>9.547.171</b>	<b>31,92%</b>

Come riportato nel precedente paragrafo, l'incremento nel 2021 rispetto al 2020 è attribuibile principalmente alle attività collegate alla gestione dell'Emergenza COVID 19 nonché per la ripresa di alcune attività che nel corso del 2020 erano state sospese. In particolare si segnalano gli incrementi per i seguenti livelli:

- *Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali*: incrementa per i costi collegati alla campagna vaccinale per il COVID (centri vaccinali, attività di contact tracing, Covid Hotel), ad esclusione del costo dei vaccini rimasto a carico della Regione Veneto, nonché per la ripresa dell'attività vaccinale ordinaria (vaccinazioni bambini e over65);
- *Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale, ed i programmi organizzati di screening*: anche in questo caso l'incremento dei costi è da associarsi alla ripresa dell'attività di screening che nel 2020 aveva subito un forte rallentamento.

*Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno 2021 e 2020*

ASSISTENZA OSPEDALIERA				
Macrovoce	2020	2021	Scostamento 2021 vs 2020 riclass. (val.ass. e val.%)	
Attività di Pronto soccorso	23.761.838	24.887.731	1.125.893	4,74%
Assistenza ospedaliera per acuti	240.985.810	260.069.352	19.083.541	7,92%
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital</i>	2.207.875	2.430.093	222.218	10,06%
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery</i>	13.344.672	15.227.793	1.883.121	14,11%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
<b>Macrovoce</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Scostamento 2021 vs 2020 riclass. (val.ass. e val.%)</b>	
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria</i>	225.433.263	242.411.466	16.978.203	7,53%
Assistenza ospedaliera per lungodegenti	118.251	126.066	7.816	6,61%
Assistenza ospedaliera per riabilitazione	9.715.608	9.757.863	42.255	0,43%
Trasporto sanitario assistito	719.039	920.423	201.384	28,01%
Attività trasfusionale	2.364.894	2.551.035	186.142	7,87%
Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	1.299	1.254	-45	-3,48%
Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	663.849	512.664	-151.185	-22,77%
<b>TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	<b>278.330.587</b>	<b>298.826.389</b>	<b>20.495.801</b>	<b>7,36%</b>

Per l'Area ospedaliera si evidenzia un complessivo aumento dei costi da collegarsi alla ripresa dell'attività di ricovero programmato, in particolare per l'area chirurgica. L'attività di sala operatoria infatti è tornata a pieno regime nel secondo semestre 2021 con il raggiungimento degli stessi livelli del 2019. Si ricorda a tal proposito che il ripristino dei livelli di erogazione ai volumi pre-pandemia è stato inserito, oltre che nel Piano Operativo attuativo per il recupero delle prestazioni sospese (ricovero, specialistica, screening) predisposto a seguito della DGR 759/2021, anche tra gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Ulss (DGR 958/2021).

Anche l'incremento dei costi del livello di Pronto Soccorso riflette la ripresa degli accessi nel 2021 rispetto al 2020, anno in cui per la gestione dell'emergenza COVID l'accesso ai Pronto Soccorso è stato fortemente limitato.

*Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno 2021 e 2020*

<b>ASSISTENZA DISTRETTUALE</b>				
<b>Livello assistenziale</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Scostamento 2021 vs 2020 riclassificato (val.ass. e val.%)</b>	
Assistenza sanitaria di base	48.946.790	49.060.866	114.076	0,23%
- <i>Medicina generale</i>	35.308.671	34.054.908	-1.253.763	-3,55%
- <i>Pediatria di libera scelta</i>	8.368.364	8.201.179	-167.185	-2,00%
- <i>Altra assistenza sanitaria di base</i>	5.269.755	6.804.779	1.535.024	29,13%
Continuità assistenziale	4.761.306	5.403.222	641.917	13,48%
Assistenza ai turisti	0	24.996	24.996	
Emergenza sanitaria territoriale	5.990.693	7.332.891	1.342.198	22,40%
Assistenza farmaceutica	89.047.771	94.834.940	5.787.169	6,50%
- <i>erogata in regime di convenzione</i>	36.997.438	37.076.640	79.203	0,21%
- <i>erogazione diretta a livello territoriale</i>	28.900.404	32.986.558	4.086.154	14,14%
- <i>erogazione diretta a livello ospedaliero</i>	23.149.929	24.771.742	1.621.813	7,01%
Assistenza integrativa e protesica	7.554.610	8.504.347	949.738	12,57%
- <i>Assistenza integrativa-Totale</i>	3.675.649	3.814.454	138.805	3,78%
- <i>Assistenza protesica</i>	3.878.961	4.689.894	810.933	20,91%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

<b>ASSISTENZA DISTRETTUALE</b>				
<b>Livello assistenziale</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Scostamento 2021 vs 2020 riclassificato (val.ass. e val.%)</b>	
Assistenza specialistica ambulatoriale	117.917.264	120.827.382	2.910.118	2,47%
- <i>Attività prodotta in ambito ospedaliero</i>	81.970.769	78.070.181	3.900.588	5,00%
- <i>Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi</i>	35.545.526	38.380.421	2.834.895	7,98%
- <i>Trasporto utenti</i>	400.968	574.367	173.399	43,25%
Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	27.316.784	29.939.186	2.622.402	9,60%
- <i>Cure domiciliari</i>	12.113.245	11.443.356	-669.889	-5,53%
- <i>Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)</i>	6.389.956	7.093.024	703.068	11,00%
- <i>Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</i>	1.016.429	1.354.537	338.108	33,26%
- <i>Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	5.084.559	6.442.765	1.358.206	26,71%
- <i>Assistenza alle persone con disabilità</i>	1.342.036	1.598.631	256.596	19,12%
- <i>Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	1.370.560	2.006.873	636.313	46,43%
Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	10.615.055	11.259.849	644.794	6,07%
- <i>Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	1.923.534	1.908.016	-15.518	-0,81%
- <i>Assistenza alle persone con disabilità</i>	7.970.777	8.506.438	535.662	6,72%
- <i>Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	83.897	0	-83.897	-100,00%
- <i>Assistenza alle persone non autosufficienti</i>	514.608	633.140	118.532	23,03%
- <i>Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</i>	122.240	212.255	90.015	73,64%
Assistenza sociosanitaria residenziale	75.535.439	73.829.323	-1.706.116	-2,26%
- <i>Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	8.071.825	7.143.679	-928.146	-11,50%
- <i>Assistenza alle persone con disabilità</i>	10.402.105	10.409.148	7.044	0,07%
- <i>Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	5.500.334	5.870.223	369.889	6,72%
- <i>Assistenza alle persone non autosufficienti</i>	50.045.324	48.750.901	-1.294.423	-2,59%
- <i>Assistenza alle persone nella fase terminale della vita</i>	1.020.329	1.109.832	89.503	8,77%
- <i>Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</i>	495.522	545.540	50.018	10,09%
Assistenza termale	428.499	356.879	-71.620	-16,71%
Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	0	0	0	
<b>TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE</b>	<b>388.114.210</b>	<b>401.373.881</b>	<b>13.259.671</b>	<b>3,42%</b>

Per quanto riguarda l'Assistenza Distrettuale si evidenzia un incremento dei costi rispetto all'anno precedente. Gli aumenti registrati nel 2021 rispetto al 2020 riguardano principalmente i seguenti livelli:

- "Assistenza farmaceutica – erogazione diretta a livello territoriale" con un aumento di circa 4 milioni rispetto al 2019;
- "Assistenza specialistica ambulatoriale" con un aumento della spesa di circa 2,9 milioni. Nel 2021, questa area di attività è stata oggetto di rilevante impegno per il recupero delle liste d'attesa, aumentate nel 2020 a causa delle sospensioni delle attività per l'emergenza sanitaria, al fine di ricondursi ai livelli pre-pandemia. Si precisa inoltre che l'attività specialistica ambulatoriale, pur essendo collocata nel macro-livello assistenziale distrettuale/territoriale, viene erogata per lo più presso gli ambulatori ospedalieri, soprattutto per le discipline di radiologia e di laboratorio.

## **5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli IRCCS)**

Non di pertinenza.

## **5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non vi sono dati di rilievo da evidenziare

## **5.6 Proposta di copertura della perdita**

- Il bilancio dell'Azienda Ulss 7 si caratterizza per alcune particolari voci di costo sulle quali i margini di manovra sono molto limitati o prevedono politiche gestionali i cui effetti si vedranno solo nel medio periodo: è il caso del disavanzo strutturale della ex ULSS n. 4 di 14 milioni di euro, derivante principalmente dal contratto di finanza di progetto relativo alla costruzione e gestione del nuovo polo ospedaliero di Santorso (disavanzo consolidato dal 2013, primo anno di entrata in esercizio del progetto di finanza) al quale si aggiunge il saldo passivo di mobilità sanitaria intraregionale nel quale pesa significativamente l'assenza delle alte specialità presenti solamente nelle aziende sanitarie Hub, nonché per il peso della gestione diretta dei sinistri sanitari, che ha comportato negli anni un accantonamento complessivo di oltre 30 milioni di euro. In particolare nel corso del 2021 sono stati accantonati oltre 17 milioni per la copertura diretta dei sinistri in autoassicurazione. Tale somma deriva in parte dall'esito della revisione di tutti i sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-SIMES (circa 1,7 milioni di euro), in parte dalla rivalutazione del rischio di soccombenza delle riserve appostate negli anni precedenti (circa 4,1 milioni di euro), in parte per le riserve appostate sulle richieste pervenute nel 2021 (circa 6 milioni di euro) e, infine, dalla rilevazione su indicazione regionale di una riserva straordinaria di complessivi 5,3 milioni di euro per far fronte al rischio di soccombenza dei sinistri relativi agli anni 2011-2015 dove l'azienda aveva in essere contratti di copertura assicurativa con due compagnie assicurative rumene, City Insurance S.A. e LIG Insurance S.A. che risultano a elevato rischio di insolvenza. In particolare, per il rischio di soccombenza riferito ai sinistri seguiti dalla compagnia LIG Insurance S.A., ulteriori 12 milioni risultano appostati nel bilancio di Azienda Zero dell'anno 2017 in apposito fondo riferito a posizioni pendenti antecedenti al 2016 per le aziende ULSS 8 Berica e ULSS 7 Pedemontana che si dovessero trovare in sopravveniente esposizione debitoria.
- Sul fronte dei costi derivanti dal contratto di finanza di progetto l'azienda ha posto in essere un'attività di continuo e costante monitoraggio dei costi, ai quali tuttavia va riconosciuto annualmente l'aumento Istat;
- sul fronte della mobilità sanitaria si è cercato di migliorare la difficile situazione degli organici, soprattutto medici, con un potenziamento del piano assunzioni (autorizzato dalla Regione), ma gli sforzi si sono spesso scontrati con la ormai cronica difficoltà di reperire personale medico in determinate specialità, in particolare in neurologia, anestesia e pronto soccorso, pediatria nonché le difficoltà di assicurare la medicina convenzionata. Tale carenza, oltre a rallentare le politiche gestionali di potenziamento delle aree di maggiore sofferenza (anche in termini di mobilità sanitaria), crea forti criticità anche nel mantenimento

Azienda ULSS 7 - Pedemontana  
Relazione sulla Gestione 2021

dei livelli essenziali di assistenza, cui l'Azienda cerca di far fronte attraverso una oculata riorganizzazione trasversale e funzionale dei servizi e delle attività;

- le azioni poste in essere cominciavano a dare i primi frutti verso la fine del 2019, registrando segnali di inversione di tendenza dell'andamento della mobilità intra regionale, sia attiva che passiva, pur permanendo la forte difficoltà di poter incidere sui saldi di mobilità sanitaria, soprattutto per ospedali Spoke come quelli presenti in questa Azienda ULSS. Purtroppo l'arrivo della pandemia da Covid-19 già dai primi mesi del 2020 ha causato una battuta di arresto delle attività programmate dall'azienda.
- La pandemia da Covid-19 ha costretto le Aziende Sanitarie a rivedere nel 2020 le priorità e a dare precedenza assoluta alla lotta al Covid-19 che nel 2021 si è affinata aggiungendo alla cura della malattia la prevenzione con le campagne vaccinali. Proprio per questo motivo la Regione Veneto ha mantenuto anche per l'anno 2021 per l'Azienda Ulss n. 7 come obiettivo di bilancio il rispetto della programmazione delle risorse al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19.
- L'emergenza da Covid-19 è proseguita per tutto l'anno 2021, comportando la riorganizzazione di interi reparti e servizi, la necessità di acquisire nuove attrezzature medicali e dispositivi specifici, il reclutamento delle risorse umane e materiali necessarie per il tracciamento, per la sicurezza nei varchi, per i trasporti e la cura dei pazienti in fase di guarigione in altre strutture, per l'ampliamento delle rianimazioni e dei posti letto attrezzati, per l'esecuzione dei tamponi, per le vaccinazioni e, non ultimo, per il sostegno del settore socio-sanitario e dei centri servizi e per il piano di recupero delle liste di attesa per interventi e prestazioni sanitarie.
- L'impatto economico dell'emergenza da Covid-19, come emerge dall'elaborato CeCov 2021, dato dalla differenza tra i costi emergenti conseguenti alla pandemia che ammontano ad € 30.325.097,95 (di cui beni sanitari € 2.074.090,93, servizi € 18.657.934,30, personale € 8.093.866,65 e altri costi per € 1.499.206,07) e i ricavi per € 22.787.814,23 (costituiti principalmente da contributi), è pari a -€ 7.537.283,72;
- Il conto economico per l'esercizio 2021 dell'Azienda Ulss n. 7 chiude con un saldo negativo di € 6.269.821,57. Tale risultato, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19 (€ - 7.537.283,72), presenta un saldo positivo di € 1.267.462,15.
- Se da un lato si riscontra come il risultato negativo sia da imputare interamente alla situazione emergenziale da covid-19, si evidenzia altresì la solidità dell'azienda data dalla consistenza del patrimonio netto dell'Ulss n. 7, che resta ampiamente positivo, e dai tempi medi di pagamento ai fornitori nel rispetto rigoroso della normativa europea: nel 2021 l'indice di tempestività dei pagamenti è stato in media di 30,07 giorni in anticipo rispetto alla scadenza.

Per le ragioni suesposte l'azienda chiede, ai sensi dell'art. 32 L.R. 55/1994, alla Regione del Veneto di effettuare il ripiano integrale della perdita risultante dal bilancio d'esercizio 2021, pari a € 6.269.821,57.

## **ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE**

---

### **ALLEGATO 1**

Modello di rilevazione LA ANNO 2020 e ANNO 2021

### **ALLEGATO 2**

Attestazione ex articolo 41, comma 1, D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti dell'anno 2021 effettuati dopo la scadenza e ai tempi di pagamento (ITP)

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
<b>ZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA</b>															
<i>Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali</i>	3.761.308,88	30.516,99	713.261,37	473.178,17	578.851,79	2.828.861,04	26.289,41	145.333,70	307.038,46	181.258,23	10.172,44	162.111,94	894,05	9.219.076,47	
Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	2.794,64	12.004,90	1.769,85	27.294,91	114.973,33	364.440,05	76.073,21	115.935,34	50.474,82	34.554,13	1.886,13	27.034,36	165,76	829.401,43	
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	342,30	21.715,99	5.662,72	9.234,31	547.940,30	1.602.430,44	9.234,34	82.567,88	247.655,01	348.658,00	6.034,76	87.893,06	530,38	3.286.812,05	
Salute animale e igiene urbana veterinaria	19.492,55	32.218,56	10.359,49	201.704,66	614.606,83	2.986.862,56	8.254,68	198.083,85	359.324,38	179.305,27	11.040,11	158.069,04	970,30	4.780.292,28	
Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	404,75	12.529,54	2.757,47	58.782,64	186.299,21	761.310,67	2.197,20	32.412,37	149.682,26	52.717,08	2.938,65	42.828,98	258,27	1.305.119,09	
<i>Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale</i>	1.372.080,63	49.596,76	157.333,72	2.855.691,28	987.275,29	3.444.533,80	9.540,79	223.562,66	333.220,36	285.196,80	12.760,31	197.020,40	1.121,50	9.928.934,30	
Attività medico legali per finalità pubbliche	74,15	6.521,89	2.704,72	43.941,98	208.882,82	605.684,67	2.155,17	31.792,52	287.884,75	50.796,50	2.882,42	42.759,01	253,33	1.286.333,93	
Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA</b>	<b>5.155.993,71</b>	<b>157.001,24</b>	<b>892.532,78</b>	<b>3.946.630,70</b>	<b>3.067.628,78</b>	<b>12.196.719,51</b>	<b>132.695,77</b>	<b>814.213,10</b>	<b>1.697.733,11</b>	<b>1.103.379,79</b>	<b>46.311,79</b>	<b>696.964,99</b>	<b>4.070,28</b>	<b>29.911.875,55</b>	
<b>NZA DISTRETTUALE</b>															
Assistenza sanitaria di base	250.371,56	52.601,34	42.200.799,76	840.818,78	1.721.241,60	2.301.931,86	7.967,49	727.356,74	391.682,99	282.343,55	10.656,09	158.081,83	936,54	48.946.790,13	
<i>Medicina generale</i>	52.597,68	13.822,84	34.072.289,05	174.276,46	210.422,13	473.887,44	1.556,72	46.060,92	148.452,95	82.634,58	2.082,04	30.404,82	182,98	35.308.670,61	
<i>Pediatria di libera scelta</i>	9.247,58	1.590,63	8.120.465,75	25.980,27	26.162,07	113.086,69	371,44	10.989,30	35.416,93	17.258,01	496,81	7.255,19	43,66	8.368.364,33	
<i>Altra assistenza sanitaria di base</i>	188.526,30	37.187,87	8.044,96	640.562,05	1.484.657,40	1.714.957,73	6.039,33	670.306,52	207.813,11	182.450,96	8.077,24	120.421,82	709,90	5.269.755,19	
Continuità assistenziale	12.589,05	10.841,39	4.340.249,87	16.209,88	227.212,14	64.229,94	210,99	6.241,67	20.115,82	11.461,05	282,16	51.636,87	24,80	4.761.305,63	
Assistenza ai turisti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Emergenza sanitaria territoriale	5.059,84	88.237,53	851.882,97	295.351,30	985.881,83	1.306.662,36	7.064,64	1.489.838,89	236.817,58	577.908,73	9.448,55	135.708,38	830,41	5.990.693,01	
Assistenza farmaceutica	33.376.445,50	18.024,07	51.084.082,16	3.013.498,09	259.673,28	806.180,32	2.639,14	112.451,75	214.526,40	103.022,00	3.529,69	53.387,90	310,22	89.047.770,52	
<i>Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione</i>	0,00	0,00	36.997.437,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.997.437,92	
<i>Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale</i>	10.954.493,26	5.006,39	14.085.145,18	2.978.752,70	149.312,92	476.115,58	1.444,65	48.179,64	95.990,78	73.346,39	1.932,14	30.514,21	169,81	28.900.403,65	
<i>Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero</i>	22.421.952,24	13.017,68	1.499,06	34.745,39	110.360,36	330.064,74	1.194,49	64.272,11	118.535,62	29.675,61	1.597,55	22.873,69	140,41	23.149.928,95	
Assistenza integrativa e protesica	559.240,36	3.447,68	5.823.926,59	258.229,59	70.638,11	10.314,71	573,27	100.599,01	135.233,25	580.593,46	766,74	10.979,40	67,39	7.554.609,56	
<i>Assistenza integrativa</i>	0,00	0,00	3.675.648,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.675.648,69	
<i>Assistenza protesica</i>	559.240,36	3.447,68	2.148.277,90	258.229,59	70.638,11	10.314,71	573,27	100.599,01	135.233,25	580.593,46	766,74	10.979,40	67,39	3.878.960,87	
Assistenza specialistica ambulatoriale	14.161.474,50	465.374,69	23.279.025,88	15.288.060,29	14.556.907,89	34.056.192,99	101.811,88	4.780.216,83	4.878.153,22	3.559.787,17	136.167,16	2.241.155,86	11.967,49	117.516.295,84	
<i>Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero</i>	13.504.533,85	376.295,35	410.155,04	14.139.541,74	12.476.190,47	28.509.089,00	84.019,53	3.727.467,17	3.838.747,26	3.020.206,53	112.371,50	1.762.275,47	9.876,13	81.970.769,43	
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	2.454.607,48	69.231,26	93.060,35	3.148.784,06	1.582.848,68	4.085.617,11	12.434,97	486.227,87	767.309,96	358.272,99	16.631,01	252.219,38	1.461,66	13.328.706,78	
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	933.880,51	54.692,73	82.164,57	2.067.335,67	1.602.347,82	4.843.771,15	14.427,44	648.974,40	701.902,28	817.439,07	19.295,79	308.223,16	1.695,87	12.096.150,46	
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	10.116.045,86	252.371,36	234.930,12	8.923.422,01	9.290.993,97	19.579.700,74	57.157,52	2.592.264,90	2.369.535,02	1.844.494,47	76.444,70	1.201.832,93	6.718,60	56.545.912,19	
<i>Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi</i>	656.940,65	89.079,34	22.868.870,84	1.148.518,55	2.080.717,42	5.547.103,99	17.791,95	1.052.749,66	1.039.405,96	539.580,64	23.795,66	478.880,39	2.091,36	35.545.526,41	
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	7.721,93	11.668,49	2.023.216,19	186.757,19	567.296,77	946.280,04	3.342,03	175.585,16	313.080,27	75.775,53	4.469,74	70.508,59	392,84	4.386.094,77	
Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	6.367,31	1.290,94	7.318.453,96	11.828,37	35.589,62	69.187,60	218,37	14.025,09	10.557,63	6.213,70	292,08	5.834,11	25,67	7.479.884,45	
Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	642.851,41	76.119,91	13.527.200,69	949.932,99	1.477.831,03	4.531.636,35	14.231,55	863.139,41	715.768,06	457.591,41	19.033,84	402.537,69	1.672,85	23.679.547,19	
<i>Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti</i>	0,00	0,00	147.695,38	0,00	253.272,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.968,05	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale</i>	1.486.050,56	141.382,44	2.740.078,56	5.083.270,34	3.417.536,72	9.201.427,97	27.413,95	1.453.839,08	1.115.349,57	2.049.677,09	36.664,50	560.870,97	3.222,38	27.316.784,13	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari</i>	771.428,05	68.843,95	314.234,22	4.303.003,25	1.291.369,86	3.845.208,39	10.182,90	186.577,15	340.404,79	771.851,60	13.619,04	195.324,66	1.196,95	12.113.244,81	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia, oncoltori</i>	43.801,16	41.586,49	770.024,19	302.780,27	1.009.302,19	2.398.838,02	7.856,02	580.822,59	393.437,32	649.981,00	10.506,91	180.096,01	923,44	6.389.955,61	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</i>	265,74	2.406,74	26.079,54	31.539,67	181.403,68	329.414,02	1.460,91	239.041,55	58.812,87	115.861,98	1.953,88	28.016,57	171,72	1.016.428,87	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	440.045,46	23.981,38	243.308,72	333.075,30	750.011,73	2.115.095,86	6.357,37	340.703,98	273.844,95	421.270,31	8.502,62	127.613,82	747,29	5.084.558,79	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità</i>	0,00	0,00	1.342.035,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.035,75	
<i>Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	230.510,15	4.563,88	44.396,14	112.871,85	185.449,26	512.871,68	1.556,75	106.693,81	48.849,64	90.712,20	2.082,05	29.819,91	182,98	1.370.560,30	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale</i>	12.340,86	25.320,74	5.911.736,83	154.574,61	895.198,93	1.451.193,28	7.119,81	1.282.425,19	323.382,41	402.280,03	9.522,32	139.123,23	836,89	10.615.055,13	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	3.726,30	2.593,22	1.152.101,66	28.211,38	135.406,05	438.565,59	1.212,33	51.718,64	30.253,61	54.693,63	1.621,44	23.287,27	142,50	1.923.533,62	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità</i>	2.750,59	22.526,91	4.072.271,65	124.978,26	754.592,51	998.944,55	5.863,57	1.226.864,02	291.803,90	346.654,49	7.842,16	114.994,76	689,23	7.970.776,60	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	2.564,51	113,94	54.507,01	1.384,97	4.594,97	13.683,14	43,91	3.842,53	1.324,90	931,91	58,72	841,20	5,16	83.896,87	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti</i>	3.299,46	86,67	510.616,19	0,00	605,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514.607,72	
<i>Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</i>	0,00	0,00	122.240,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.240,32	
<i>Assistenza sociosanitaria residenziale</i>	2.644.453,40	40.178,78	63.776.124,87	1.633.702,98	3.288.943,68	2.591.241,24	8.426,76	767.896,85	259.047,36	350.737,80	11.270,35	162.423,96	990,54	75.535.438,57	
<i>Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali</i>	16.369,72	7.709,25	5.114.907,15	371.322,66	658.867,72	1.143.440,40	3.873,93	430.464,28	89.437,58	155.297,77	5.181,16	74.497,93	455,37	8.071.824,92	
<i>Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità</i>	171.251,32	6.764,30	8.437.087,23	67.286,75	920.986,31	507.344,68	1.553,77	83.246,87	76.548,46	97.324,69	2.078,09	30.449,69	182,64	10.402.104,80	
<i>Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</i>	168.192,94	7.474,08	2.624.299,41	1.039.943,06	301.254,19	897.074,21	2.878,34	251.919,29	86.860,61	61.099,52	3.849,59	55.150,83	338,33	5.500.334,40	

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
<b>PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA</b>															
<b>1A100</b>	<b>Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali</b>														
	4.650.241,80	75.800,80	6.104,85	2.993.464,55	1.103.335,54	3.667.689,93	25.134,76	168.270,43	358.474,27	178.794,22	26.139,64	263.579,06	50,22	13.517.080,07	
1A110	Vaccinazioni	4.647.624,32	62.427,57	3.194,93	2.510.855,30	752.214,85	2.496.312,00	3.666,23	55.082,36	170.235,00	98.061,24	13.679,95	184.157,56	26,28	10.997.537,59
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	2.617,48	13.373,23	2.909,92	482.609,25	351.120,69	1.171.377,93	21.468,53	113.188,07	188.239,27	80.732,98	12.459,69	79.421,50	23,94	2.519.542,48
<b>1B100</b>	<b>Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati</b>														
<b>1C100</b>	<b>Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro</b>														
<b>1D100</b>	<b>Salute animale e igiene urbana veterinaria</b>														
<b>1E100</b>	<b>Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori</b>														
<b>1F100</b>	<b>Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale</b>														
	1.845.237,23	78.923,92	293.039,51	2.740.560,47	1.933.871,15	4.846.143,33	13.315,12	890.023,05	563.542,68	425.347,51	49.683,23	203.984,74	95,45	13.883.767,39	
<b>1F110</b>	<b>Screening oncologici</b>														
	1.838.070,71	69.692,16	291.987,12	2.704.562,57	1.609.269,66	4.395.468,69	12.107,47	452.599,73	511.056,01	391.142,46	45.177,22	186.735,59	86,79	12.507.956,18	
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	80.816,25	6.677,43	1.669,25	241.701,77	337.617,80	663.058,18	1.915,49	94.445,40	90.345,47	49.984,21	7.147,34	26.273,61	13,73	1.601.665,93
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	1.757.254,46	63.014,73	290.317,87	2.462.860,80	1.271.651,86	3.732.410,51	10.191,98	358.154,33	420.710,54	341.158,25	38.029,88	160.461,98	73,06	10.906.290,25
<b>1F120</b>	<b>Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale</b>														
	7.166,52	9.231,76	1.052,39	35.997,90	324.601,49	450.674,64	1.207,65	437.423,32	52.486,67	34.205,05	4.506,01	17.249,15	8,66	1.375.811,21	
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	6.671,14	8.706,16	885,80	32.343,47	155.905,51	387.447,83	1.016,47	15.267,83	47.197,42	29.484,57	3.792,75	14.626,36	7,29	703.352,60
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	495,38	525,60	166,59	3.654,43	168.695,98	63.226,81	191,18	422.155,49	5.289,25	4.720,48	713,26	2.622,79	1,37	672.458,61
<b>1G100</b>	<b>Attività medico legali per finalità pubbliche</b>														
<b>1H100</b>	<b>Contributo Legge 210/92</b>														
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>19999</b>	<b>TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA</b>														
	6.512.920,53	256.608,14	314.692,85	6.605.066,68	5.210.249,92	14.641.144,78	128.834,53	1.528.998,76	2.148.890,84	1.246.192,91	142.397,90	722.774,91	273,56	39.459.046,31	
<b>ASSISTENZA DISTRETTUALE</b>															
<b>2A100</b>	<b>Assistenza sanitaria di base</b>														
	303.816,49	48.129,12	41.994.895,87	813.239,34	1.843.307,91	2.421.462,33	8.195,16	731.143,56	474.847,88	275.460,80	30.579,24	115.729,23	58,75	49.060.865,68	
<b>2A110</b>	<b>Medicina generale</b>														
	59.724,39	5.717,21	32.867.591,68	191.721,15	258.657,58	385.865,81	1.299,50	31.154,32	158.204,97	71.915,79	4.849,11	18.196,70	9,31	34.054.907,52	
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	50.849,45	4.867,91	28.019.325,75	163.231,43	220.221,85	328.526,19	1.106,43	26.524,83	134.695,70	61.229,49	4.128,55	15.492,70	7,93	29.030.208,21
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	931,07	89,01	508.643,77	2.988,91	4.032,10	6.015,62	20,24	485,70	2.466,40	1.120,97	75,60	283,68	0,15	527.153,22
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	2.183,49	208,98	1.192.816,98	7.009,30	9.456,27	14.107,21	47,47	1.138,97	5.783,97	2.629,13	177,27	665,26	0,34	1.236.224,64
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	5.760,38	551,31	3.146.805,18	18.491,51	24.947,36	37.216,79	125,36	3.004,82	15.258,90	6.936,20	467,69	1.755,06	0,89	3.261.321,45
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2A120</b>	<b>Pediatria di libera scelta</b>														
	10.128,45	1.357,43	7.968.902,22	31.429,19	28.448,53	96.390,91	322,72	7.873,10	38.587,51	12.189,10	1.204,22	4.343,31	2,32	8.201.179,01	
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	10.128,04	1.357,39	7.968.583,48	31.427,96	28.447,61	96.387,09	322,72	7.872,86	38.586,03	12.188,66	1.204,18	4.343,17	2,32	8.200.851,51
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	0,41	0,04	318,74	1,23	0,92	3,82	0,00	0,24	1,48	0,44	0,04	0,14	0,00	327,50
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2A130</b>	<b>Altra assistenza sanitaria di base</b>														
	233.963,65	41.054,48	1.158.401,97	590.089,00	1.556.201,80	1.939.205,61	6.572,94	692.116,14	278.055,40	191.355,91	24.525,91	93.189,22	47,12	6.804.779,15	
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	111.598,81	22.596,92	2.714,96	386.636,85	1.168.063,99	1.107.993,58	3.115,45	139.509,88	131.490,59	82.335,79	11.624,86	45.384,13	22,33	3.213.088,14
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	122.364,84	18.457,56	1.155.687,01	203.452,15	388.137,81	831.212,03	3.457,49	552.606,26	146.564,81	109.020,12	12.901,05	47.805,09	24,79	3.591.691,01
<b>2B100</b>	<b>Continuità assistenziale</b>														
	15.441,47	13.108,00	5.088.615,24	27.777,62	95.005,84	70.375,41	231,27	5.974,05	26.012,53	10.471,75	862,91	49.344,69	1,66	5.403.222,44	
<b>2C100</b>	<b>Assistenza ai turisti</b>														
	0,00	0,00	24.995,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2D100</b>	<b>Emergenza sanitaria territoriale</b>														
	802,53	100.713,37	1.220.255,35	360.313,07	1.449.735,32	1.395.255,33	7.309,12	1.537.453,23	302.523,12	832.051,90	27.272,86	99.153,60	52,39	7.332.891,19	
<b>2E100</b>	<b>Assistenza farmaceutica</b>														
	36.741.727,66	17.962,32	52.369.153,81	3.807.652,24	364.088,97	950.125,39	3.050,46	153.494,68	246.611,89	126.835,14	11.382,42	42.833,11	21,87	94.834.939,96	
<b>2E110</b>	<b>Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione</b>														
	0,00	0,00	37.076.640,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.076.640,45	
<b>2E120</b>	<b>Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale</b>														
	12.005.238,57	8.614,93	15.292.513,36	3.790.336,04	364.088,97	950.125,39	3.050,46	153.494,68	246.611,89	118.246,24	11.382,42	42.833,11	21,87	32.986.557,93	
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	715.180,42	2.137,46	15.290.583,22	878.604,75	133.543,39	293.102,00	835,63	26.038,61	50.732,27	69.733,29	3.118,03	13.025,81	5,99	17.476.640,87
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	11.290.058,15	6.477,47	1.930,14	2.911.731,29	230.545,58	657.023,39	2.214,83	127.456,07	195.879,62	48.512,95	8.264,39	29.807,30	15,88	15.509.917,06
<b>2E130</b>	<b>Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero</b>														
	24.736.489,09	9.347,39	0,00	17.316,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.588,90	0,00	0,00	0,00	24.771.741,58	
<b>2F100</b>	<b>Assistenza integrativa e protesica</b>														
	622.878,11	4.929,25	6.224.074,86	317.621,57	173.003,03	19.799,73	957,22	76.360,20	327.540,73	720.720,64	3.571,78	12.883,26	6,86	8.504.347,24	
<b>2F110</b>	<b>Assistenza integrativa-Totale</b>														
	0,00	0,00	3.814.453,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.814.453,74	

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
2F111 Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0,00	0,00	1.617.480,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.617.480,46
2F112 Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	0,00	0,00	1.728.842,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728.842,79
2F113 Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	0,00	0,00	468.130,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.130,51
<b>2F120 Assistenza protesica</b>	622.878,11	4.929,25	2.409.621,12	317.621,57	173.003,03	19.799,73	957,22	76.360,20	327.540,73	720.720,64	3.571,78	12.883,26	6,86	4.689.893,50
<b>2G100 Assistenza specialistica ambulatoriale</b>	15.244.234,65	484.302,99	24.711.853,44	11.519.419,21	18.670.129,81	34.380.885,15	99.974,19	4.694.334,37	5.176.297,43	3.827.048,55	373.038,44	1.645.146,76	716,57	120.827.381,56
<b>2G110 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero</b>	14.533.378,14	385.062,46	1.092.330,48	10.150.560,24	14.825.305,69	28.188.840,92	81.507,67	3.726.204,28	4.162.658,05	3.174.144,81	304.133,52	1.247.882,66	584,21	81.872.593,13
2G111 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	1.861.169,66	58.038,79	125.855,79	2.022.366,65	1.430.693,57	3.023.963,51	8.966,46	340.310,12	604.533,24	269.138,64	33.456,89	134.619,27	64,27	9.913.176,86
2G112 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.009.276,71	55.406,02	105.696,65	2.056.268,56	1.879.764,90	4.480.368,89	13.159,55	616.059,99	728.358,74	786.807,97	49.102,72	209.415,63	94,32	11.989.780,65
2G113 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	11.662.931,77	271.617,65	860.778,04	6.071.925,03	11.514.847,22	20.684.508,52	59.381,66	2.769.834,17	2.829.766,07	2.118.198,20	221.573,91	903.847,76	425,62	59.969.635,62
2G114 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G115 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2G120 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi</b>	710.856,51	99.240,53	23.365.491,08	1.368.858,97	3.524.488,99	6.192.044,23	18.466,52	968.130,09	1.013.639,38	652.903,74	68.904,92	397.264,10	132,36	38.380.421,42
2G121 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	13.183,28	20.164,23	2.876.068,64	261.135,64	1.668.339,32	1.413.153,21	4.656,27	285.756,75	362.095,41	106.086,49	17.374,19	71.500,57	33,37	7.099.547,37
2G122 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	7.824,95	1.597,65	6.790.595,89	57.513,71	44.680,02	74.128,24	218,92	10.367,41	12.416,16	6.764,00	816,96	4.828,38	1,57	7.011.753,86
2G123 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	689.848,28	77.478,65	13.698.826,55	1.050.209,62	1.811.469,65	4.704.762,78	13.591,33	672.005,93	639.127,81	540.053,25	50.713,77	320.935,15	97,42	24.269.120,19
2G124 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2G125 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2G130 Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti</b>	0,00	0,00	254.031,88	0,00	320.335,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.367,01
<b>2H100 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale</b>	1.432.411,01	139.027,67	3.119.604,74	5.157.941,66	4.410.439,31	10.087.296,40	29.382,61	1.615.412,61	1.302.868,05	2.100.146,11	109.636,45	434.808,61	210,61	29.939.185,84
<b>2H110 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari</b>	781.962,27	71.615,40	170.947,29	4.391.445,16	1.066.401,22	3.820.313,80	10.059,52	218.841,52	413.461,35	322.952,74	37.535,36	137.748,17	72,12	11.443.355,92
2H111 Cure domiciliari	123.629,20	12.135,46	148.825,54	3.694.596,92	231.986,21	694.551,66	1.851,01	48.057,47	76.696,07	125.984,24	6.906,71	25.285,50	13,28	5.190.519,27
2H112 Cure palliative domiciliari	658.333,07	59.479,94	22.121,75	696.848,24	834.415,01	3.125.762,14	8.208,51	170.784,05	336.765,28	196.968,50	30.628,65	112.462,67	58,84	6.252.836,65
<b>2H120 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)</b>	33.145,28	34.245,94	819.610,97	288.835,60	1.466.185,49	2.471.577,99	7.779,28	595.880,89	375.875,76	835.249,04	29.027,16	135.554,64	55,75	7.093.023,79
<b>2H130 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo</b>	203,87	3.326,51	24.107,10	35.510,05	287.262,80	501.544,24	1.850,25	248.497,92	68.923,24	151.475,76	6.903,84	24.917,88	13,26	1.354.536,72
<b>2H140 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali</b>	408.098,51	23.153,47	405.379,60	336.297,01	1.261.238,22	2.513.288,60	7.289,88	364.435,31	348.995,05	643.454,49	27.201,12	103.881,15	52,25	6.442.764,66
<b>2H150 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità</b>	0,00	0,00	1.598.631,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.598.631,40
<b>2H160 Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</b>	209.001,08	6.686,35	100.928,38	105.853,84	329.351,58	780.571,77	2.403,68	187.756,97	95.612,65	147.014,08	8.968,97	32.706,77	17,23	2.006.873,35
<b>2I100 Assistenza sociosanitaria semi-residenziale</b>	11.619,79	24.841,63	6.036.457,39	148.250,08	1.206.562,75	1.574.369,86	7.199,36	1.276.094,30	336.183,31	511.258,38	26.863,34	100.097,64	51,61	11.259.849,44
<b>2I110 Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali</b>	1.869,04	3.334,22	1.126.634,18	23.990,66	158.795,83	417.391,41	1.145,54	49.588,60	40.071,98	65.290,91	4.274,45	15.621,03	8,21	1.908.016,06
<b>2I120 Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità</b>	2.646,40	21.379,15	4.072.274,52	124.259,42	1.047.153,13	1.156.978,45	6.053,82	1.226.505,70	296.111,33	445.967,47	22.588,89	84.476,61	43,40	8.506.438,29
<b>2I130 Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2I140 Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti</b>	2.836,94	128,26	629.560,65	0,00	613,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.139,64

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
<b>2J150</b> Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	4.267,41	0,00	207.988,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.255,45
<b>2J100</b> Assistenza sociosanitaria residenziale	2.550.305,87	44.695,08	62.920.718,47	1.832.767,02	2.981.902,85	2.312.210,02	6.891,09	480.049,74	258.176,14	321.286,18	25.713,11	94.557,86	49,40	73.829.322,83
<b>2J110</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	15.386,28	10.029,84	5.439.457,00	321.468,49	356.616,19	684.441,36	2.028,90	150.943,99	62.894,42	65.449,75	7.570,51	27.377,54	14,54	7.143.678,81
<b>2J120</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	166.245,02	10.510,30	8.267.507,11	68.174,01	998.395,46	564.824,83	1.678,40	96.406,52	81.673,98	124.072,28	6.262,66	23.385,73	12,03	10.409.148,33
<b>2J130</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	136.324,65	8.413,55	2.818.589,74	1.292.023,17	258.872,20	935.627,35	2.808,71	213.514,70	94.072,41	61.054,43	10.480,26	38.421,73	20,13	5.870.223,03
<b>2J140</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	2.192.407,41	15.458,02	44.792.682,78	138.449,28	1.368.019,00	127.316,48	375,08	19.184,53	19.535,33	70.697,92	1.399,68	5.372,86	2,70	48.750.901,07
<b>2J150</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	39.942,51	283,37	1.056.942,00	12.652,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,80	0,00	0,00	0,00	1.109.831,75
<b>2J160</b> Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	0,00	0,00	545.539,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545.539,84
<b>2K100</b> Assistenza termale	0,00	0,00	356.879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.879,00
<b>2L100</b> Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29999</b> TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	56.923.237,58	877.709,43	204.067.503,68	23.984.981,81	31.194.175,79	53.211.779,62	163.190,48	10.570.316,74	8.451.061,08	8.725.279,45	608.920,55	2.594.554,76	1.169,72	401.373.880,69
<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>														<b>0,00</b>
<b>3A100</b> Attività di Pronto soccorso	992.160,74	128.604,60	667.860,20	4.242.517,12	3.733.280,98	10.585.938,74	30.024,89	1.714.037,01	989.912,42	1.239.743,74	112.033,24	451.401,82	215,23	24.887.730,73
<b>3A110</b> Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	714.906,75	108.455,30	21.100,71	3.283.612,09	2.973.355,76	8.519.249,03	24.213,32	1.467.507,47	730.765,56	920.836,12	90.348,29	362.822,94	173,57	19.217.346,91
<b>3A111</b> Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	613.765,76	92.703,12	17.611,21	2.695.732,01	2.504.297,16	7.097.815,07	20.209,08	1.234.149,14	613.166,35	786.152,50	75.407,10	304.526,96	144,86	16.055.680,32
<b>3A112</b> Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	101.140,99	15.752,18	3.489,50	587.880,08	469.058,60	1.421.433,96	4.004,24	233.358,33	117.599,21	134.683,62	14.941,19	58.295,98	28,71	3.161.666,59
<b>3A120</b> Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	277.253,99	20.149,30	646.759,49	958.905,03	759.925,22	2.066.689,71	5.811,57	246.529,54	259.146,86	318.907,62	21.684,95	88.578,88	41,66	5.670.383,82
<b>3B100</b> Assistenza ospedaliera per acuti	26.475.971,82	899.100,33	61.697.168,30	27.917.871,72	32.588.231,41	77.026.785,06	222.395,21	14.241.896,27	7.169.633,54	7.792.824,80	829.831,16	3.206.047,78	1.594,10	260.069.351,50
<b>3B110</b> Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	30.478,11	2.865,19	1.352.046,52	306.960,99	147.429,42	454.644,99	1.202,73	41.727,76	35.997,05	33.904,61	4.487,86	18.338,90	8,62	2.430.092,75
<b>3B120</b> Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	1.651.128,54	27.248,95	6.654.609,07	1.275.634,53	1.097.563,97	3.405.796,79	9.126,60	349.032,17	284.874,92	312.386,34	34.054,54	126.270,81	65,43	15.227.792,66
<b>3B130</b> Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	24.794.365,17	868.986,19	53.690.512,71	26.335.276,20	31.343.238,02	73.166.343,28	212.065,88	13.851.136,34	6.848.761,57	7.446.533,85	791.288,76	3.061.438,07	1.520,05	242.411.466,09
<b>3B140</b> Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3B150</b> Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3C100</b> Assistenza ospedaliera per lungodegenti	0,00	0,00	126.066,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.066,33
<b>3D100</b> Assistenza ospedaliera per riabilitazione	125.878,73	24.541,92	4.508.591,42	462.947,21	1.222.014,72	2.242.378,43	6.950,98	608.141,62	226.182,08	208.998,71	25.936,49	95.250,92	49,83	9.757.863,06
<b>3E100</b> Trasporto sanitario assistito	0,00	0,00	909.076,46	0,00	11.346,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920.423,16
<b>3F100</b> Attività trasfusionale	81.011,52	24.104,32	3.069,24	211.646,63	526.378,19	1.188.709,58	3.521,99	180.390,69	189.839,23	81.448,20	13.141,82	47.748,83	25,24	2.551.035,48
<b>3G100</b> Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254,22
<b>3H100</b> Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	76.758,29	9.121,99	399,46	93.944,60	106.902,73	185.133,94	458,36	5.088,19	12.663,94	14.132,20	1.710,32	6.346,74	3,29	512.664,05
<b>39999</b> TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	27.751.781,10	1.085.473,16	67.912.231,41	32.928.927,28	38.189.408,95	91.228.945,75	263.351,43	16.749.553,78	8.588.231,21	9.337.147,65	982.653,03	3.806.796,09	1.887,69	298.826.388,53
<b>48888</b> TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>49999</b> TOTALE GENERALE	91.187.939,21	2.219.790,73	272.294.427,94	63.518.975,77	74.593.834,66	159.081.870,15	555.376,44	28.848.869,28	19.188.183,13	19.308.620,01	1.733.971,48	7.124.125,76	3.330,97	739.659.315,53



## ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2021

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41, comma 1 del D.L. 66/2014 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, si attesta quanto segue:

L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali, effettuati nell'esercizio 2021 dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, risulta essere stato pari a **€ 4.840.900,78** su un totale di **€ 333.071.789,32 (1,45%)**. La continua attività di sensibilizzazione e l'inserimento del rispetto dei tempi di pagamento negli obiettivi di budget delle Unità Operative, unitamente al supporto tecnico-informatico e ai continui monitoraggi hanno consentito di dimezzare l'importo dei pagamenti effettuati oltre i termini rispetto al 2020, anno che aveva comunque registrato un'ottima performance. Da una puntuale disamina, si evince inoltre che la maggior parte si riferisce a ritardi entro i 15 giorni:

- entro i 15 giorni dalla data di scadenza per € 3.308.694,05 - circa il 68% dei pagamenti oltre i termini dell'anno 2021;
- entro i 30 giorni per € 421.940,677 - circa l'9% dei pagamenti oltre i termini dell'anno 2021;
- oltre i 30 giorni per € 1.110.266,06 - circa il 23% dei pagamenti oltre i termini dell'anno 2021.

Di seguito la tabella che riporta i pagamenti effettuati dopo la scadenza prevista dalla normativa suddivisi per intervalli temporali:

fascia di ritardo	importo	% sul totale dei pagamenti dell'anno 2021
pagate entro 15 gg dalla data di scadenza	3.308.694,05	0,99%
pagate entro 30 gg dalla data di scadenza	421.940,677	0,13%
pagate oltre 30 gg dalla data di scadenza	1.110.266,06	0,33%
	<b>4.840.900,78</b>	

L'attività di analisi delle partite aperte e la definizione di un preciso iter per la gestione delle contestazioni con i fornitori, nonché il costante monitoraggio hanno comportato un miglioramento nella gestione del debito scaduto, che al 31.12.2021 ammonta a complessivi **€ 72.176,14** (comprensivi di IVA). La maggior parte risulta scaduta da meno di 30 giorni (82,89%) e non si rilevano scadenze che superino l'anno. L'importo del debito scaduto rilevato al 31.12.2021 nella piattaforma dei crediti (PCC) del Ministero dell'Economia e Finanza è pari a **€ 66.848,23**. La differenza tra i due importi è dovuta all'IVA, che nella PCC non viene conteggiata in quanto, per il



meccanismo dello Split payment, essa non viene più corrisposta al fornitore, ma va versata direttamente dalla P.A. all'Erario.

Di seguito la tabella che riporta il debito scaduto al 31.12.2021 suddiviso per intervalli temporali:

debito scaduto da meno di 30 gg	59.825,42	82,89%
debito scaduto da 31 a 60 gg	9.312,26	12,90%
debito scaduto da 61 a 90 gg	1.480,84	2,05%
debito scaduto da 91 a 120 gg	0,00	0,00%
debito scaduto da 121 a 180 gg	1.557,62	2,16%
debito scaduto da 181 a 365 gg	0,00	0,00%
debito scaduto da oltre 1 anno	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>72.176,14</b>	<b>100,00%</b>

L'Azienda con nota del 27/05/2013 protocollo n. 24943 avente oggetto "Indirizzi applicativi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 231 del 09/10/2002," ha fornito direttive a tutti i Servizi e Uffici interessati alla liquidazione e al pagamento delle fatture, relativamente agli adempimenti di competenza e ai tempi entro cui gli stessi devono essere svolti al fine del rispetto dei termini di pagamento previsti dalla normativa.

Le indicazioni sopra richiamate sono state modificate di fatto con l'entrata in vigore dell'obbligo della fatturazione elettronica a partire dal 31/03/2015. L'implementazione del programma informatico di contabilità, conseguente all'avvio della fatturazione elettronica, ha introdotto l'utilizzo di un nuovo modulo denominato Digit\_Go che permette la gestione della fattura elettronica dal momento dell'acquisizione fino alla liquidazione e autorizzazione al pagamento della stessa e di conseguenza ha reso necessario una riorganizzazione della procedura del ciclo passivo che si è assestata nel corso dell'esercizio 2016.

L' Ex Azienda ULSS n. 3 ha attuato nel corso del 2016 un'azione finalizzata al recupero dei debiti scaduti e alla definizione delle posizioni in contestazione. L'attività è proseguita anche nel corso del 2017, seppur con le difficoltà dettate dall'unificazione derivante dal nuovo assetto del sistema sanitario regionale di cui alla L.R. 19/2016, e ha portato al risultato in cui l'ammontare dei pagamenti effettuati in ritardo rappresentava il 3,7% della totalità degli stessi. Si evidenzia il miglioramento sostanziale rispetto al 2015 dove al 31 dicembre i pagamenti effettuati oltre la scadenza risultavano pari a € 33.990.527,91 su un totale di € 144.065.011,93 con un'incidenza del 23,59%.

Nel corso del 2018, pur rimanendo le difficoltà legate all'unificazione di cui alla L.R. 19/2016 aggravate da un cambio di release del programma di contabilità che ha comportato ritardi nell'invio dei dati in PCC legate alle difficoltà informatiche nel recepire gli esiti il flusso di ritorno, nonché dall'avvio del canale di trasmissione dei mandati denominato Siope+ (da ottobre 2018) è proseguita l'attività di definizione delle posizioni in contestazione pregresse.

Nel corso del 2019 l'attività finalizzata al recupero dei debiti scaduti e alla definizione delle posizioni in contestazione è continuata nel 2020, pur con le difficoltà legate alla pandemia che ha costretto gli uffici amministrativi ad organizzare il lavoro prevalentemente in smart working, nel 2021 e a tutt'oggi.

L'attenzione sul rispetto dei tempi di pagamento rimane sempre molto alta, tanto che nel 2020 e nel 2021 la Direzione Strategica ha definito uno specifico obiettivo aziendale per i servizi amministrativi, coadiuvato da incontri periodici di monitoraggio e di analisi con le unità operative che presentano le maggiori criticità.



Nel 2021, nonostante le difficoltà legate alla pandemia, si rileva un ulteriore miglioramento dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti rispetto al 2019 e al 2020, che passa dai – 19,78 gg del 2019, ai – 27,68 gg del 2020 e ai – 30,07 gg del 2021. Il valore indica il numero medio di giorni in cui i pagamenti sono avvenuti in anticipo (il segno è negativo) rispetto alla data di scadenza. Tale indicatore è stato calcolato mediante il rapporto tra la somma degli importi di ciascuna fattura, ricevuta a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, pagata nel 2021, moltiplicata per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di emissione del mandato e la somma degli importi pagati nell'anno 2021.

Indice di tempestività dei pagamenti 2021			$\Sigma [(data\ scadenza - data\ pagamento) \times importo\ dovuto]$	/	$\Sigma$ importi pagati nel periodo di riferimento
1^ trimestre	- 27,69	=	-2.269.320.737,17	/	81.952.248,82
2^ trimestre	- 30,37	=	-2.479.064.661,54	/	81.634.788,00
3^ trimestre	- 31,96	=	-2.693.147.419,17	/	84.279.078,95
4^ trimestre	- 30,21	=	-2.574.207.031,33	/	85.205.673,55
ANNO 2021	- 30,07	=	-10.015.739.849,21	/	333.071.789,32

Con l'avvio del Siope+ i mandati di pagamenti vengono trasmessi in tempo reale alla Piattaforma dei crediti (PCC) gestita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze. Fino ad ottobre 2018 era possibile effettuare contestualmente alla comunicazione dei pagamenti anche la comunicazione delle scadenze e delle contestazioni. Purtroppo dall'avvio del Siope+ questa attività non è più possibile e la comunicazione scadenza viene scartata perché il mandato ha già lavorato il documento.

Solo da fine febbraio 2019 la PCC ha messo a disposizione la possibilità di effettuare una comunicazione dei giorni di sospensione: questo flusso tuttavia viene spesso scartato, in particolare quando una fattura è pagata parzialmente, e non si riesce a porre la data di contestazione sulla restante parte del documento. Tutte queste casistiche comportano interventi manuali per singolo documento/fattura al fine di mantenere allineati i dati presenti in PCC con i dati contabili. A riprova del notevole impegno profuso il saldo del debito scaduto risultante dalla PCC alla data del 31.12.2021, in linea con il saldo del debito scaduto risultante all'azienda (al netto di IVA), è pari a € 66.848,23.

Concludendo, superate le difficoltà legate all'unificazione, i tempi di pagamento ordinari si sono avviati verso la positiva stabilizzazione.

Bassano del Grappa, 25 maggio 2022

Il Direttore dell'UOC Contabilità e Bilancio  
Dott.ssa Fabiola Grazian

Il Direttore Generale  
Dr. Carlo Bramezza