

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2022

Azienda ULSS n.7 - Pedemontana

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
SULLA GESTIONE**

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

Aprile 2023

Indice

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione.....	3
2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda.....	3
2.1 Il modello organizzativo	5
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi.....	6
3.1 Assistenza Ospedaliera.....	6
A) Stato dell'arte	6
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	8
3.2 Assistenza Territoriale	11
A) Stato dell'arte	11
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	14
3.3 Prevenzione	18
A) Stato dell'arte	18
B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura, all'organizzazione e al funzionamento dei servizi.....	19
3.4 Aree Amministrativa-Gestionale e Tecnico-Informatica	21
4. Le attività	25
4.1 Assistenza Ospedaliera	25
Dati di Attività dell'anno 2022 e confronti con 2021 e 2020.....	25
4.1.1 Attività specialistica ambulatoriale.....	28
4.1.2 Il Piano Operativo e il ripristino dei livelli produttivi.....	28
4.2 Assistenza Territoriale	29
Dati di Attività dell'anno 2022 e confronti con il 2021.....	29
4.3 Prevenzione	33
Dati di Attività dell'anno 2022 e confronti con il 2021.....	33
5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda	36
5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari..	40
5.1.1 Analisi Economica.....	43
5.1.2 Analisi Patrimoniale.....	48
5.1.3 Analisi Finanziaria	58
5.1.4 Grado di raggiungimento dei risultati economico - finanziari.....	62
5.2 Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti	65
5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti	94
5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)	99
5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	99
5.6 Proposta di copertura della perdita	99
ALLEGATI	103
ALLEGATO 1 Modello di rilevazione LA ANNO 2021 e ANNO 2022	
ALLEGATO 2 Attestazione ex articolo 41, comma 1, D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti dell'anno 2022 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 correda il bilancio di esercizio anno 2022, 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 2022.

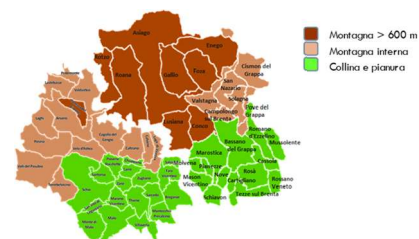
Si specifica che tutti i documenti del Bilancio d'esercizio 2022 sono redatti in conformità alle indicazioni impartite da Azienda Zero della Regione Veneto, a cui si fa riferimento per quanto qui non espressamente riportato, ed in particolare, alle linee guida per la predisposizione del cap. 5 "La gestione 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.

L'ambito territoriale dell'azienda ULSS n.7 Pedemontana comprende 55 Comuni, di cui 23 afferenti al distretto 1 Bassano e 32 afferenti al distretto 2 Alto Vicentino.

La superficie del territorio aziendale è di kmq 1.482,98, di cui 938,47 Kmq 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 361.257 residenti all'1.01.2022, di cui oltre 178 mila negli attuali 23 Comuni del Distretto 1 (D1) e di quasi 184 mila nei 32 Comuni del Distretto 2 (D2).

La distribuzione per aree distrettuali mostra una continua contrazione nell'ultimo quadriennio, in particolare negli ultimi due anni per il Distretto 2.

Popolazione residente	all'1.01.2019	all'1.01.2020	all'1.01.2021	all'1.01.2022
Tot. area distretto 1 Bassano *	180.040	179.229	178.446	178.154
Tot. area distretto 2 Alto Vicentino	186.389	184.808	183.764	183.103
Azienda ULSS 7 Pedemontana	366.429	364.037	362.210	361.257

* 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 2022

Rispetto alla distribuzione per età, si evidenzia il continuo incremento della popolazione ultra 65enne, pari al 23,1% del totale 2022 (83.570 su 361.257)).

Popolazione residente al 1.01.2022	Classi di età				TOTALE
	0-14	15-64	65-79	80+	
Tot. area distretto 1	22.985	114.256	28.073	12.840	178.154
Tot. area distretto 2)	23.687	116.759	29.024	13.633	183.103
Azienda ULSS 7 Pedemontana	46.672	231.015	57.097	26.473	361.257

Fonte: ISTAT – IStat

	2020	2021	2022	Indice dipendenza %	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %
	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %	Indice vecchiaia %			
Tot. area distretto 1	165,8	55,56	165,8	55,56	178,0	55,9
Tot. area distretto 2	171,3	56,80	171,3	56,80	180,1	56,8
Azienda ULSS 7	168,6	56,19	168,6	56,19	179,1	56,4

L'indice di vecchiaia è pari al 179,1% nel 2022, con un trend in continua crescita, determinato dall'aumento della popolazione ultra 65enne e ancor più dalla diminuzione dei minori fino a 14 anni. Il processo di invecchiamento è maggiore per la popolazione del Distretto 2, con oltre il 180% di indice di vecchiaia.

La popolazione assistita nell'ULSS 7 Pedemontana, 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.

Popolazione	Assistita *	Residente	% Assistita su Residente
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
all'1.01.2022	354.089	361.257	98,0

* 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

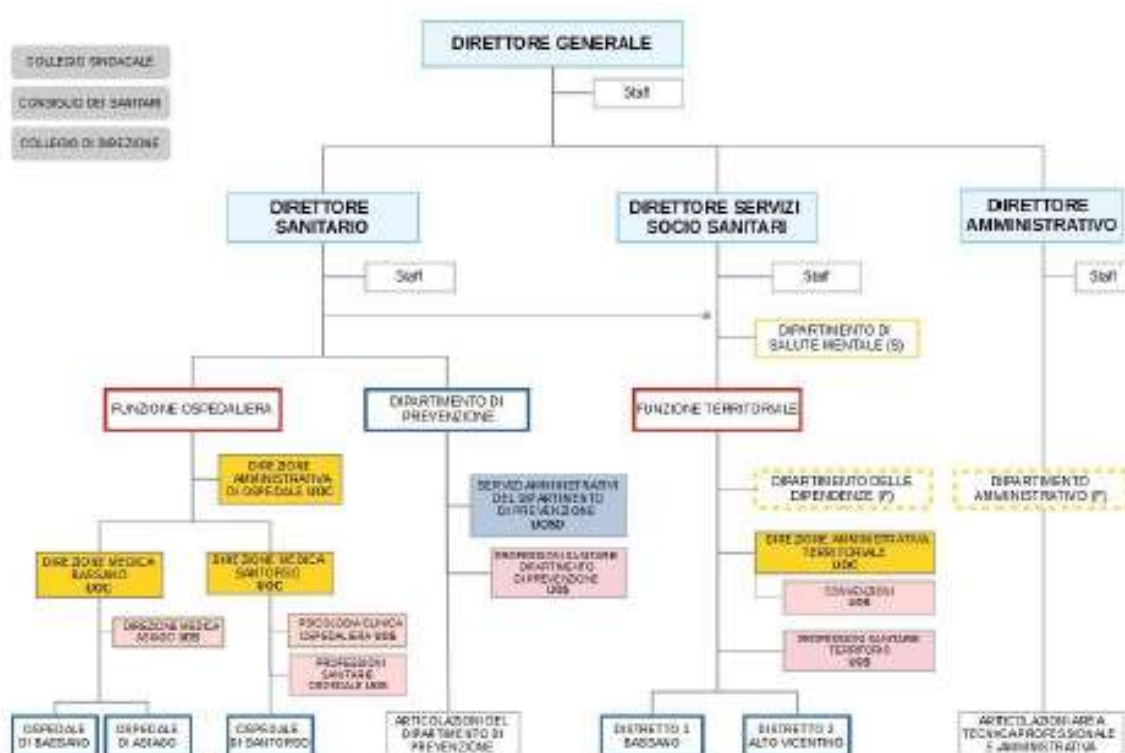
I dati esposti sono coerenti con i modelli ministeriali di rilevazione NSIS, in particolare del modello FLS.11, Quadri G e H.

2.1 Il modello organizzativo

L'organizzazione dell'ULSS 7 Pedemontana 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.

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 Pedemontana sono presenti 3 sedi ospedaliere: presidio ospedaliero spoke di Bassano del Grappa, ospedale nodo di rete con specificità montana di Asiago e presidio ospedaliero spoke di Santorso. Sono presenti, altresì, 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 due sedi principali - 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.

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) Stato dell'arte

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.

Si riportano di seguito le dotazioni di posti letto assegnate con le schede ospedaliere regionali (DGR 614/2019) e con i provvedimenti aziendali in attuazione alla DGR 614, nonché i dati dei posti letto attivi all'01.01.2022, 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 2022.

Posti letto da DGRV 614/2019, Delibera Direttore Generale n.674/2020 e n.227/2021 e all'01.01.2022, 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 01.01.2022
0801	CARDIOLOGIA	26	26	26
0901	CHIRURGIA GENERALE	28	28	28
0904	CHIRURGIA GENERALE (Senologica) attivata 1.06.2020	4	4	2
1001	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	2	2	2
1401	CHIRURGIA VASCOLARE	9	10	10
2101	GERIATRIA	49	49	49
2601	MEDICINA GENERALE	50	50	49
2901	NEFROLOGIA	8	8	8
3201	NEUROLOGIA	26	24	18
3401	OCULISTICA	2	2	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	40	40	40

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Posti letto da DGRV 614/2019, Delibera Direttore Generale n.674/2020 e n.227/2021 e all'01.01.2022, 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 01.01.2022
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	24	24	24
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	6	6	6
3901	PEDIATRIA	6	6	6
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	10
6201	NEONATOLOGIA (Patologia Neonatale)	6	6	6
6401	ONCOLOGIA (da 1.06.2020, cod. 6601	5	5	5
6601	ONCOEMATOLOGIA)			
6801	PNEUMOLOGIA	17	20	20
6803 C	PNEUMOLOGIA (Covid - semintensiva)			15
9801	DAY SURGERY (da 1.06.2020 cod. 0991	8	8	8
0991	DAY SURGERY / WEEK S. MULTIDISC.)			
05050701	Presidio Ospedaliero spoke di Bassano	378	380	386
0902	CHIRURGIA GENERALE (rinominata WS/DS, ora solo Day Surgery)	6	6	6
2603	MEDICINA GENERALE	40	40	41
3602	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	10	10	10
3702	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	6	6	6
3902	PEDIATRIA	2	2	2
5601	MEDICINA FISICA E RIABIL. con RIABIL. CARDIOL.	40	27	25
05050702	Ospedale nodo di rete con specificità montana di Asiago	104	91	90
0802	CARDIOLOGIA	22	22	22
0903	CHIRURGIA GENERALE	30	30	28
0905	CHIRURGIA GENERALE (Senologica) attivata 1.06.2020	15	5	5
2102	GERIATRIA	46	30	30
2401	MALATTIE INFETTIVE	6	6	2
2402 C	MALATTIE INFETTIVE (Covid19)			30
2604	MEDICINA GENERALE	78	78	45
2605	MEDICINA GENERALE (d'urgenza) attivata 1.06.2020	15	15	15
3202	NEUROLOGIA	30	26	22
3402	OCULISTICA	2	2	1
3603	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	26	26	22
3703	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	26	26	26
3802	OTORINOLARINGOIATRIA	4	4	2
3903	PEDIATRIA	6	6	6
4002	PSICHIATRIA	16	16	16
4302	UROLOGIA (disattivata come UOC, resta funzione con p.l.)	8	8	2

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Posti letto da DGRV 614/2019, Delibera Direttore Generale n.674/2020 e n.227/2021 e all'01.01.2022, 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 01.01.2022
4902	TERAPIA INTENSIVA	12	12	12
5002	UNITA' CORONARICA	6	6	6
5602	RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZ.	24	24	15
6202	NEONATOLOGIA	6	6	6
6402	ONCOLOGIA	2	2	2
6802 C	PNEUMOLOGIA (Covid - semintensiva)			20
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
05050703	Presidio Ospedaliero spoke di Santorso	400	370	355
050507	Ospedali di AULSS 7 Bassano	882	841	831

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

MODELLI HSP 11 e HSP 11bis - 2022	I dati sulle strutture ospedaliere sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
MODELLI HSP 12 - 2022	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 Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2022-2024* adottato con deliberazione del Direttore Generale n.1222 del 30.06.2022, dove nella sezione relativa alla *Performance* sono esplicitate le aree prioritarie di intervento e le strutture operative e di supporto.

Al livello operativo, viene steso il Documento delle Direttive, 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.

Sono parte integrante della programmazione gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi assegnati dalla Regione alle Aziende Sanitarie per l'anno 2022, che sono stati definiti con DGR n. 709 del 14.06.2022.

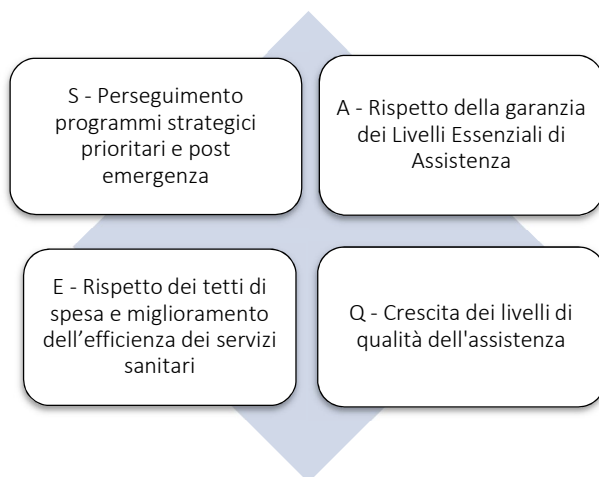
Nella definizione degli obiettivi per l'anno 2022 viene ribadito nella suddetta DGR l'impegno dell'Amministrazione Regionale a garantire la qualità dei servizi offerti ai cittadini nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario del Servizio Sanitario Regionale, in coerenza con la programmazione nazionale e regionale in materia.

Se il biennio 2020-21 è stato caratterizzato da un peso molto importante degli obiettivi legati alla gestione della pandemia, i provvedimenti del 2022, rappresentano il ritorno, dal punto di vista della programmazione

regionale, alla definizione di aree strategiche di intervento post pandemia e di miglioramento della qualità dei servizi erogati.

Gli obiettivi della suddetta DGR sono declinati per Area Strategica, che integra la già presente classificazione per ambito Lea (Ospedale, Territorio, Prevenzione, Processi di supporto).

Le 4 Aree Strategiche previste sono rappresentate da:



Si riporta di seguito gli obiettivi con riferimento all'area ospedaliera, con i dati del monitoraggio preconsuntivo regionale pervenuto il 27.03.2023 o da calcoli su dati e flussi ufficiali trasmessi in Regione. Si segnala che, in data 13.04.2023 sono state trasmesse alla Regione Veneto le relazioni integrative a supporto della valutazione degli obiettivi che risultano non raggiunti o parzialmente raggiunti.

S-Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza					
O-ASSISTENZA OSPEDALIERA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	Indicatore	Soglia	Monitoraggio
S.0.1.	Perseguimento M6 C2 intervento 1.1 Digitalizzazione DEA I e DEA II	S.0.1.2	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - DEA I e DEA II	Documenti di rendicontazione degli avanzamenti tramite «ReGis» Excel da allegato 4 del POR aggiornato: almeno mensile a partire dal 01-09-22	Effettuata attività nel rispetto dei tempi
		S.0.2.1	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - DEA I e DEA II	Emissione ordini di acquisto (ODA) relativi alle convenzioni Consip attive al 31-12-22 in coordinamento con Az Zero	Le richieste di acquisto per digitalizzazione DEA I e DEA II sono state trasmesse al 100%, ordini di acquisto in corso nell'ambito delle convenzioni Consip
S.0.2	Perseguimento M6 C2 intervento 1.1 Grandi apparecchiature	S.0.2.2	Adesione alle nuove convenzioni Consip con emissione degli ODA entro 20 giorni dalla pubblicazione della convenzione	100%	Attività effettuata nel rispetto dei tempi

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

A-Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza					
O-ASSISTENZA OSPEDALIERA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
A.O.1	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Ospedale	A.O.1.1	H13C - Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario	>= 80% punteggio pieno 60% <= indicatore < 80% punteggio parziale	81,69%
A.O.2	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Ospedale	A.O.2.1	H05Z - Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post operatoria inferiore a tre giorni	indicatore >= 90% punteggio pieno 40% <= indicatore < 90% punteggio parziale	Indicatore complessivo 89,85% (Inviata relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.O.3	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Ospedale3	A.O.3.1	H02Z - Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 150 interventi annui	rispetto soglia nazionale	99,16% con rispetto della soglia nazionale
A.O.4	Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali- Ospedale	A.O.4.1	Misurato sugli ulteriori indicatori del NSG	Mantenimento o rispetto delle soglie per i singoli obiettivi che compongono l'indicatore	Obiettivo composto calcolato su diversi indicatori. Parzialmente raggiunto

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
O-ASSISTENZA OSPEDALIERA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.O.1	Recupero ricoveri di pazienti veneti effettuati fuori regione	Q.O.1.1	Recupero mobilità passiva / aumento mobilità attiva specifico per azienda sanitaria	L'indicatore è soddisfatto se nel 2° semestre 22 c'è la riduzione di almeno il 10% rispetto a valore massimo dei 4 semestri 2018-2019 della fuga passiva verso le 5 regioni confinanti o riduzione di almeno uno dei 2 mdc specifici riportati in scheda di misurazione.	Valutazione regionale in corso. Dato provvisorio disponibile ad aprile, dato definitivo disponibile dopo il 15 maggio
Q.O.2	Sviluppo indagini di qualità percepita dai pazienti ricoverati (PREMs, PROMs, PaRIS)	Q.O.2.2	Avvio indagine PREMs	Tasso di adesione al 31/12/2022 >=tasso di adesione delle aziende venete che hanno già avviato l'indagine	Rispettata la soglia regionale
		Q.O.2.3	Avvio indagine PaRIS	tasso di adesione al 31/12/2022 >=30%.	Rispettata la soglia regionale
Q.O.3	Miglioramento indicatori reti tempo dipendenti	Q.O.3.1	Proporzione di ictus ischemici trattati con trombolisi o trombectomia	>=20%	Obiettivo critico (11,7%) Inviata relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023 con dati relativi al modello organizzativo

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
O-ASSISTENZA OSPEDALIERA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
		Q.O.3.2	Proporzione di IMA STEMI trattati con PTCA entro 0-1 giorni	>=80%	80,79%
		Q.O.3.3	Proporzione di ictus ischemici o emorragici giunti in ospedale tramite il SUEM 118	>=65%	Obiettivo critico (57,71%) Inviata relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023 con dati relativi al modello organizzativo
		Q.O.3.4	Chiusura degli accessi di PS fast track da parte dello specialista	>=90%	Valutazione regionale in corso
Q.O.4	Monitoraggio posti letto terapia intensiva	Q.O.4.1	Numero di segnalazioni per miglioramento tempestività e/o accuratezza da parte coordinamento terapie intensive	<5	Valutazione regionale in corso
		Q.O.5.1	Predisposizione report emoderivati semestrale, secondo il format definito	100%	100%
Q.O.5	Utilizzo appropriato degli emoderivati secondo le linee di indirizzo AIFA e CNS	Q.O.5.2	N° di pazienti valutati per il programma di Patient Blood Management (PBM)/N° di interventi chirurgici in elezione	>=15%	Obiettivo critico. Inviata relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023
Q.O.6	Miglioramento degli indicatori di qualità dell'attività dei punti nascita	Q.O.6.1	% di parti con almeno un evento avverso	<=4%	Valutazione regionale in corso

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.

L'Azienda ULSS7 Pedemontana è articolata in due Distretti socio sanitari: Distretto 1 Bassano e Distretto 2 Alto Vicentino. 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 (216 MMG), dei pediatri di libera scelta (43 PLS) e dei medici del Servizio di continuità assistenziale (68 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 del 2022 si è conclusa la riorganizzazione della rete assistenziale psichiatrica, in particolare rispetto alle strutture residenziali del privato sociale per complessivi 61 posti letto in strutture sanitarie (CTRP) e n. 91 posti letto in strutture socio sanitarie (Comunità Alloggio e Gruppi Appartamento Protetto).
- 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. Nel 2022 è stata avviata per entrambi i distretti l'Unità Funzionale Distrettuale Adolescenti (UFDA) con il fine di intercettare precocemente il disagio giovanile e di rispondervi. Si è inoltre consolidata l'integrazione delle equipe della Tutela Minori e degli Affidi sui due distretti per uniformare la presa in carico dei minori.
- *L'assistenza ai Disabili*, erogata mediante 15 strutture residenziali con un totale di 331 posti letto e 18 strutture semiresidenziali, con 434 posti. Per gli utenti con disabilità sono inoltre attivi servizi specifici di promozione e integrazione (inserimenti lavorativi, integrazione scolastica, assistenza psicologica, attività sportive).
- *L'assistenza agli Anziani*, erogata mediante 38 Strutture residenziali per anziani non autosufficienti con oltre 3.000 posti letto totali; di queste strutture, 6 sono solo per Religiosi, per complessivi 225 posti.
- *Strutture residenziali specifiche*: 3 *Hospice per malati terminali* per un totale di 22 posti letto, di cui 1 hospice di recentissima attivazione ad Asiago con 3 posti letto; 2 strutture per *l'Alta Protezione Alzheimer (SAPA)* per complessivi 20 posti letto e 2 strutture per gli *Stati Vegetativi Permanenti (SVP)* con un totale di 14 posti letto.
- Sono attive altresì 4 *strutture sanitarie intermedie*, 2 Ospedali di Comunità (ODC) e 2 Unità Riabilitative Territoriali (URT): l'ODC a Marostica nel D1, con 20 posti letto e l'ODC di Malo nel D2, con 15 posti letto, l'URT a Malo nel D2, con 22 posti e, di più recente attivazione, la URT a Marostica nel D1, 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.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

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
----------------	------------------	--	-------------------------	-----------------------------------	-------------------------	-----------------------------------	-----------------	-------------------------	--	--------------------------------

a gestione diretta

Ambulatorio	5	2	2							
Struttura Residenziale									1	
Struttura semi Residenziale					1				4	
Altro tipo di Struttura	1			4	5	2				(1 ODC)

convenzionate

Ambulatorio	1	1								
Struttura Residenziale					10			22	6	1
Struttura semi Residenziale					2			7	4	
Altro tipo di Struttura					2					(1 URT)

totale per tipo di assistenza	7	3	2	4	20	2		29	15	1 (+1 ODC+ 1 URT)
-------------------------------	---	---	---	---	----	---	--	----	----	-------------------

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 all'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.

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
----------------	------------------	--	-------------------------	-----------------------------------	-------------------------	-----------------------------------	-----------------	-------------------------	--	--------------------------------

a gestione diretta

Ambulatorio	5	3	1							
Struttura Residenziale										
Struttura semi Residenziale					1				3	
Altro tipo di Struttura	4			2	3	1				

convenzionate

Ambulatorio	3	2								
Struttura Residenziale					9	5		16	8	1
Struttura semi Residenziale					1			2	7	
Altro tipo di Struttura					1					1 URT+ 1 ODC

totale per tipo di assistenza	12	5	1	2	15	6		18	18	1 (+1 URT+1 ODC)
-------------------------------	----	---	---	---	----	---	--	----	----	------------------

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

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

I dati riportati per l'anno 2022 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

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 709/2022, nonché agli indirizzi strategici aziendali descritti PIAO 2022-2024. Le relative valutazioni sono attualmente in corso e saranno completate e presentate nella relazione sulle performance da adottare a fine giugno 2023.

Si riporta di seguito gli obiettivi con riferimento all'area ospedaliera, con i dati del monitoraggio preconsuntivo regionale pervenuto il 27.03.2023 o da calcoli su dati e flussi ufficiali trasmessi in Regione. Si segnala che, in data 13.04.2023 sono state trasmesse alla Regione Veneto le relazioni integrative a supporto della valutazione degli obiettivi che risultano non raggiunti o parzialmente raggiunti.

S-Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
S.D.1	Perseguimento M6 C1 intervento 1.1 - CASE DELLA COMUNITA'	S.D.1.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - Case della Comunità	Documenti di rendicontazione degli avanzamenti tramite «ReGis» Excel da allegato 4 del POR aggiornato: almeno mensile a partire dal 01-09-22	Effettuato monitoraggio mensile con rispetto dei contenuti, con breve ritardo al riscontro della mail di promemoria (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
		S.D.1.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - Case della Comunità	Presentazione di: -Progetto di fattibilità tecnico-economica o progetto definitivo o progetto esecutivo (entro il 31-10-22) -deliberazione di indizione di gara (entro il 31-12-22)	Completate milestone entro i termini. Trasmissione della nota di comunicazione di n. 3 Progetti con breve ritardo (inviata Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
S.D.2	Perseguimento M6 C1 intervento 1.2.2 COT	S.D.2.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - COT	Documenti di rendicontazione degli avanzamenti tramite «ReGis» Excel da allegato 4 del POR aggiornato: almeno mensile a partire dal 01-09-22	Effettuato monitoraggio mensile con rispetto dei contenuti, con breve ritardo al riscontro della mail di promemoria (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
		S.D.2.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di	Presentazione di: -Progetto di fattibilità tecnico-economica o progetto definitivo o progetto esecutivo (entro il 30-09-22) -	Attività effettuata con rispetto dei termini

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

S-Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
			esecuzione t 2022 e t1 2023 - COT	deliberazione di indizione di gara (entro il 15-12-22)	
S.D.3	Perseguimento M6 C1 intervento 1.3 Ospedali di Comunità	S.D.3.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - Ospedali di Comunità	Documenti di rendicontazione degli avanzamenti tramite «ReGis» Excel da allegato 4 del POR aggiornato: almeno mensile a partire dal 01-09-22	Effettuato monitoraggio mensile con rispetto dei contenuti, con breve ritardo al riscontro della mail di promemoria (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
		S.D.3.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - Ospedali di Comunità	Presentazione di: -Progetto di fattibilità tecnico-economica o progetto definitivo o progetto esecutivo (entro il 31-10-22) -deliberazione di indizione di gara (entro il 31-12-22)	Complete milestone entro i termini. Trasmissione della nota di comunicazione di n. 3 Progetti con breve ritardo (inviata Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)

A-Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
A.D.1	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Distretto 1	A.D.1.1	D10Z - percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	90%	93,94%
A.D.2	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Distretto	A.D.2.1	D27C - Percentuale di ricoveri ripetuti in psichiatria sul totale dei ricoveri per patologie psichiatriche	<= 5%: punteggio pieno 5% < Indicatore < 7%: punteggio parziale	7,44 Dato costantemente monitorato dalle Strutture di Psichiatria aziendali. Dato inferiore al dato medio nazionale 2021 (14.6%) (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.D.3	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Distretto 3	A.D.3.1	Tasso di ospedalizzazione standardizzato in età adulta (>= 18 anni) per diabete	<=26,63 (media dei tassi regionali del 2019 misurati da Bersaglio).	35.25 Trend in miglioramento (2021=41,45) Dato costantemente monitorato dall'Azienda. (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.D.4	Mantenimento obiettivi Sistemi di	A.D.4.1	Indicatore composito misurato sugli ulteriori indicatori del NSG	Mantenimento o rispetto delle soglie per i	Obiettivo composito calcolato su diversi

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

A-Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
	valutazione nazionali- Distretto			singoli obiettivi che compongono l'indicatore	indicatori. Raggiungimento parziale

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.D.1	Gestione tempi d'attesa per prestazioni sanitarie	Q.D.1.1	Recupero prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale compresi screening come da Piano operativo ex DGR 162 del 22/02/2022	si (come da scheda vademecum)	Recupero complessivo pari al 98%
		Q.D.1.2	Rispetto dei tempi di attesa medi ricoveri chirurgici per ciascuna classe di priorità	si (come da scheda vademecum)	Obiettivo critico. E' stata data priorità al recupero degli interventi in lista al 01/02/2022 con effettuazione del 91% degli interventi indicati nel POR (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.20239)
		Q.D.1.3	Tempi medi specialistica 2022 per prestazioni con priorità B (escluso laboratorio) su prescritte ultimi 12 mesi	< valore maggio 2021	Soglia rispettata con tempi medi inferiori al 2021
Q.D.2	Miglioramento assistenza domiciliare	Q.D.2.1	Attività propedeutiche all'implementazione dei sistemi informativi regionali: Cartella unica regionale di Cure Domiciliari e del Sistema informativo Continuità Assistenziale	si (come da scheda vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia.
		Q.D.2.2	Rispetto degli standard organizzativi previsti dalla DGR 1075/2017 ed adeguamento del modello	si (come da scheda vademecum)	Effettuate le attività previste. Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.20239, a supporto della rendicontazione delle attività e correzione di un refuso nella compilazione del questionario trasmesso in data 31.08.2022
		Q.D.2.3	% anziani >=65 anni trattati in ADI	> valore 2021	8% soglia raggiunta
Q.D.3	Miglioramento presa in carico pazienti fragili	Q.D.3.1	Rispetto dei requisiti previsti per lo sviluppo dell'attività di telemedicina	si (come da scheda vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia.
		Q.D.3.2	COT: adeguamento alle funzioni previste con DGR 1103/2020 e da provvedimenti regionali in attuazione del PNRR e della programmazione regionale	si (come da scheda vademecum)	Ampliamento orario copertura COT non completamente soddisfatto. Soglia parzialmente raggiunta. (trasmessa Relazione in

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
D-ASSISTENZA DISTRETTUALE SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
					Regione con prot. 32360 del 13.04.20239)
		Q.D.3.3	Attuazione PDTA assunzione personale CSM previsto dalla DGR 371/2022	>= 75%	Inviata in Regione il 03-03-23 nota di rendicontazione relativa alle assunzioni di personale effettuate con Deliberazione num 162 del 27-01-23 e ulteriore relazione con prot. 32360 del 13.04.20239
		Q.D.3.5	Completamento programmazione residenziale extraospedaliera salute mentale prevista dalla DGR 1673/18 e succ.	si (come da scheda vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia
Q.D.4	Sviluppo degli ospedali di comunità	Q.D.4.1	Rispetto dei requisiti previsti per lo sviluppo degli Ospedali di comunità	si (come da scheda vademecum)	Compilazione parziale delle schede relative alle strutture private accreditate. Trasmessa Relazione in Regione a supporto valutazione con prot. 32360 del 13.04.20239.

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
T-ASSISTENZA DISTRETTUALE SOCIO SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.T.1	Sviluppo offerta area anziani	Q.T.1.1	D33Z - Numero di anziani con età ≥ 75 anni non autosufficienti in trattamento socio-sanitario residenziale R1, R2, R3 in rapporto alla popolazione residente per 1000 abitanti	>41	51,56
Q.T.2	Sviluppo dei Centri per i Disturbi Cognitivi e le Demenze (CDCD)	Q.T.2.1	Partecipazione agli incontri di Coordinamento sul Progetto Regionale finanziato dal Fondo Alzheimer (Legge n. 178 del 30.12.2020, articolo 1 comma 330)	100%	Partecipazione del 100% degli incontri
		Q.T.2.2	Delibera di adozione del Piano Triennale di miglioramento delle attività cliniche dei Centri per i Disturbi Cognitivi e le Demenze (CDCD) e della presa in carico del paziente Alzheimer	Si	Inviata con nota prot 109957 del 16.12.22 deliberazione n. 2335 del 16.12.22 di Adozione del Piano
Q.T.3	Consolidamento del flusso informativo regionale per le prestazioni extraospedaliere in Area Disabilità	Q.T.3.1	FAD: % prese in carico con errore bloccante (misurazione nell'ultimo invio effettuato entro la scadenza dei termini di invio)	<5%	0%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
T-ASSISTENZA DISTRETTUALE SOCIO SANITARIA					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.T.4	Implementazione dell'Unità Funzionale Distrettuale Adolescenti (UFDA) - DGR 1215/21	Q.T.4.1	Rispetto delle linee di indirizzo per la costituzione delle equipe delle UFDA e misurazione degli indicatori di monitoraggio	si (come da vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia
Q.T.5	Attuazione del Piano Operativo per il Gioco d'Azzardo Patologico	Q.T.5.1	Gioco d'azzardo patologico: soddisfazione degli adempimenti richiesti dal Questionario LEA	si (come da vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia

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 Pedemontana 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 Dipartimento di Prevenzione 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.), struttura complessa - UOC;
- Servizio di Epidemiologia (struttura semplice dipartimentale- uosd);
- Servizio Igiene degli Alimenti e Nutrizione (S.I.A.N.), struttura complessa -UOC, operante nella sede di Bassano, con ambulatorio nutrizionale e in quella di Thiene;
- Servizi Veterinari, 3 strutture complesse -UOC, con attività nelle sedi dei 2 Distretti:
 - Servizio Igiene degli alimenti di origine animale
 - Servizio Sanità animale
 - Servizio Igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche
- Medicina legale struttura complessa -UOC.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

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

Con riferimento alla DGRV 709/2022, che ha fissato gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi delle Aziende sanitarie venete per il 2022, si riportano i dati del monitoraggio preconsuntivo regionale pervenuto in data 27 marzo 2023 o da calcoli su dati e flussi ufficiali trasmessi. Si segnala che, in data 13.04.2023 sono state trasmesse alla Regione Veneto le relazioni integrative a supporto della valutazione degli obiettivi che risultano non raggiunti o parzialmente raggiunti.

S-Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza					
P-PREVENZIONE					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
S.P.1	Sviluppo del piano strategico-operativo regionale 2021-2023 recante indicazioni di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale	S.P.1.1	Approvazione delibera PAFLU entro il 31/12/2022	SI (come da scheda vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia

A-Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza					
P-PREVENZIONE					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
A.P.1	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Prevenzione 1	A.P.1.1	P15C - Proporzioni di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato per mammella	>= 60%	51.36% trend in calo rispetto al 2021. Media regionale 2022=59.73%. Criticità legata alla carenza di personale che ha condizionato nel corso dell'anno i tempi di refertazione, che sono migliorati a fine 2022.
A.P.2	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Prevenzione 2	A.P.2.1	P01C - Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	>=95%	92,24% (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.P.3	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali- Prevenzione 3	A.P.3.1	P02C - Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per la 1° dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	>=95%	91,11% Sia per l'indicatore A.P.2.1 che A.P.3.1, la riorganizzazione dei punti vaccinali ha supportato la chiamata del target individuato. Ogni azione è stata pianificata ed espressa per target e tipologia vaccinazione nel Piano di Recupero vaccinale (nota prot. n°50308 del 01-06-22), legato anche alla ripresa dell'attività post pandemia. (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.P.4	Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione	A.P.4.1	P10Z - Copertura delle principali attività riferite al controllo delle anagrafi animali, della alimentazione	Valore atteso=100% (livello di copertura)	87.50% soglia non superata per allevamenti apistici

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

A-Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza					
P-PREVENZIONE					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
	nazionali-Prevenzione 4		degli animali da reddito e della somministrazione di farmaci ai fini delle garanzie di sicurezza alimentare per il cittadino	gravemente insufficiente se <70%)	(trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
A.P.5	Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.5.1	Misurato sugli ulteriori indicatori del NSG	Mantenimento o rispetto delle soglie per i singoli obiettivi che compongono l'indicatore	Obiettivo composto calcolato su diversi indicatori. Parzialmente raggiunto

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
P-PREVENZIONE					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.P.1	Attivazione processi intersettoriali a sostegno del Piano regionale Prevenzione	Q.P.1.1	Costituzione e attivazione dei 6 tavoli intersettoriali aziendali previsti nel Piano Regionale Prevenzione come da DGR 1858 del 29.12.2021	si (come da scheda vademecum)	Tavoli attivati come da indicazioni regionali con rispetto della soglia
Q.P.2	Monitoraggio campagna vaccinazioni Covid	Q.P.2.1	Copertura vaccinale anti COVID nella popolazione come da indicazioni ministeriali	si	Copertura per seconda dose booster per residenti nelle RSA, aggiustata per eleggibili, soglia 70%, valore osservato=70,30%
Q.P.3	Aumentare le coperture vaccinali in specifici gruppi target	Q.P.3.1	Coperture vaccinali previste negli over 65 (Influenza, Pneumococco, Herpes Zoster)	Valutazione copertura per singole vaccinazioni: influenzale >= 60% Pneumococco >=55% Zoster >= 50%	Obiettivo critico. Influenza over 65.= 50.74%, PCV=53,58% Herpes Zoster 46,55% Azioni per il miglioramento della copertura inserite nel piano di recupero per le vaccinazioni inviato a Direzione Prevenzione (nota prot 50308 del 01-06-22).
		Q.P.3.2	Copertura vaccinale HPV nelle coorti dei dodicenni (calcolata per ciclo completo sui tredicenni dell'anno di rilevazione)	>=80%	Obiettivo critico (26,81%). Dati coorte 2009: 1° dose=65.81%, 2° dose=24.95%. Azioni per il miglioramento della copertura inserite nel piano di recupero per le vaccinazioni inviato a Direzione Prevenzione (nota prot 50308 del 01-06-22)
Q.P.4	Aumentare la sicurezza sul lavoro in accordo con le Parti Sociali	Q.P.4.1	Sottoscrizione di accordi con le Parti Sociali per l'avvio di almeno 3 piani mirati di prevenzione nei settori produttivi a rischio	si (come da scheda vademecum)	Effettuate tutte le attività previste con rispetto della soglia
Q.P.5	Garantire la biosicurezza degli allevamenti	Q.P.5.1	Registrazione delle check list per la verifica della	100%	Registrate il 100% delle schede di biosicurezza

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
P-PREVENZIONE					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
			biosicurezza degli allevamenti		

3.4 Aree Amministrativa-Gestionale e Tecnico-Informatica

I servizi tecnico amministrativi perseguono il raggiungimento degli obiettivi stabiliti con la DGR 709/2022, relativi ai processi di supporto, trasversali ai diversi livelli assistenziali e per lo più espletati operativamente proprio dalle strutture amministrative e tecniche. Si riportano pertanto i risultati delle verifiche riferite al monitoraggio preconsuntivo regionale pervenuto in data 27 marzo 2023 o da calcoli su dati e flussi ufficiali trasmessi. Si segnala che, in data 13.04.2023 sono state trasmesse alla Regione Veneto le relazioni integrative a supporto della valutazione degli obiettivi che risultano non raggiunti o parzialmente raggiunti.

S-Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza					
S-PROCESSI DI SUPPORTO					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
S.S.1	Implementazione del Fascicolo Sanitario Elettronico	S.S.1.1	Indicatori di alimentazione FSE (IA1 bozza decreto interministeriale "Adozione e utilizzo FSE da parte delle Regioni")	percentuali dei documenti indicizzati rispetto al totale 'prestazioni' erogate >=50%	% totale documenti indicizzati pari a 83,49% (sotto soglia per specialistica ambulatoriale) con raggiungimento parziale dell'obiettivo
S.S.2	Avvio Sistema Informativo Ospedaliero	S.S.2.2	Completamento attività propedeutiche per avvio del Sio	Si (come da vademecum)	Attività effettuata secondo indicazioni regionali, con unica criticità nei tempi di caricamento della documentazione storica (trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)
S.S.3	Mantenimento indicatori di completezza, qualità e coerenza dei flussi	S.S.3.1	Percentuale di indicatori del Piano di controllo di qualità e completezza dei flussi rispettati	si (come da scheda vademecum)	Tra gli indicatori dei flussi, si rilevano critici 8 indicatori su 61 con raggiungimento parziale dell'obiettivo. (Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023)

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

E-Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari					
S-PROCESSI DI SUPPORTO					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
E.S.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi area Farmaci e Dispositivi Medici	E.S.1.1	Rispetto del limite di Costo Farmaceutica: Acquisti diretti 2022	<= € 41.533.794 Farmaci acquisti diretti al netto farmaci innovativi. Previsione farmaci innovativi € 3.833.250 (Tetti Decr. 115 del 23.08.2022)	€ 42.555.046 Farmaci acquisti diretti al netto innovativi (pari ad € 3.446.380
		E.S.1.2	Rispetto del limite di Costo Dispositivi Medici 2022	<= € 28.162.437 (Tetti Decr. 115 del 23.08.2022)	€ 30.837.955
		E.S.1.3	Rispetto del limite di Costo IVD 2022	<= € 5.072.080 (Tetti Decr. 115 del 23.08.2022)	€ 4.902.277
		E.S.1.4	Rispetto dei limiti di costo per DPC Farmaci 2022	<= € 11.448.333 Decr. 115 del 23.08.2022	€ 11923.159
		E.S.1.5	Rispetto dei limiti di costo per DPC Dispositivi Medici 2022	<= € 1.221.630 per DM (esclusi IVD) <= € 479.617 per IVD Decr. 115 del 23.08.2022	DPC DM € 1.099.251 DPC IVD € 488.994
		E.S.1.6	Rispetto del limite di costo Farmaceutica Convenzionata 2022	<= € 35.878.114 Decr. 115 del 23.08.2022	€ 36.081.942
		E.S.1.7	Rispetto del costo pro-capite Assistenza Integrativa 2022	<= € 16,80 Decr. 115 del 23.08.2022	€ 16,71
		E.S.1.8	Rispetto del costo pro capite per Assistenza Protetica 2022	<= € 9,60 Decr. 115 del 23.08.2022	€8,75
E.S.2	Perseguimento dell'efficienza finanziaria	E.S.2.1	Allineamento dati PCC e stock del debito scaduto (circolare MEF n. 17/22)	0	0
		E.S.2.2	Rispetto dei tempi di pagamento programmati (Indicatore di tempestività dei pagamenti)	ITP ≤ 0	-30,83 gg
		E.S.2.3	Incidenza % pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 su totale pagato	0%	1.94% (raggiunto all'80%)
		E.S.2.4	Monitoraggio delle azioni previste nel Piano attuativo di certificabilità (PAC)	SI (come da scheda vademecum)	Attività effettuate con rispetto delle indicazioni regionali
E.S.3	Sviluppo valutazioni su pianificazione degli investimenti	E.S.3.1	Rispetto delle indicazioni per la compilazione del Piano degli Investimenti	SI (come da scheda vademecum)	Parzialmente raggiunto (3 indicatori critici). Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023
		E.S.3.2	Rispetto indicatori costo efficacia e costo efficienza definiti da Crite	SI (come da scheda vademecum)	Rispettato il 100% rispetto degli indicatori

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

E-Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari					
S-PROCESSI DI SUPPORTO					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
E.S.4	Miglioramento processo di accreditamento	E.S.4.1	Garantire supporto al processo di accreditamento attraverso i valutatori aziendali nel rispetto del piano delle verifiche predisposto da Azienda Zero	SI (come da scheda vademecum)	Attività effettuate con rispetto della soglia
E.S.5	Miglioramento gestione servizi di prenotazione	E.S.5.1	% di prestazioni prenotabili tramite servizi di interoperabilità CUP sul totale delle prestazioni individuate da Regione Veneto	>=80%	Soglia parzialmente raggiunta ((valutazione 80%). Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023
		E.S.5.2	Progressivo aumento delle prenotazioni in interoperabilità sincrona	SI (come da scheda vademecum)	Causa parziale aumento della % delle prenotazioni on line, obiettivo parzialmente raggiunto. Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023.
E.S.6	Ottimizzazione dell'utilizzo delle sale operatorie	E.S.6.1	Adesione e partecipazione al progetto regionale di miglioramento dell'efficienza delle sale operatorie	SI (come da scheda vademecum)	Attività effettuate con rispetto della soglia
E.S.7	Rispetto dei vincoli di costo del Personale	E.S.7.1	Rispetto degli obiettivi di costo del personale	≤ 197.658.382 (Decreto n.34 del 06.04.2023)	€ 194.628.974
E.S.8	Soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza" (Art. 4 co. 3 ter L.R. n. 21/2010)	E.S.8.1	% richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza" puntualmente soddisfatte	100%	100% delle richieste soddisfatte
E.S.9	Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	E.S.9.1	Rispetto dei requisiti stabiliti per la soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	SI (come da scheda vademecum)	Obblighi di pubblicazione assolti per il 100%

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
S-PROCESSI DI SUPPORTO					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
Q.S.1	Indagini di qualità del clima interno	Q.S.1.1	Avvio indagine Clima Interno	si	Edizione 22/23 tasso di adesione=35.95% vs edizione 2019 tasso di adesione=33.61%. Rispettata soglia.
Q.S.2	Accelerazione del processo di alienazione dei beni	Q.S.2.1	Presentazione delle istanze di autorizzazione alla alienazione dei beni del patrimonio	si	Attività effettuate con rispetto delle indicazioni

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Q-Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza					
S-PROCESSI DI SUPPORTO					
Cod. Obiettivo	Obiettivo	Cod. Ind.	indicatore	Soglia	Monitoraggio
	del patrimonio disponibile		disponibile, individuati nel Cronoprogramma 2022-2024 per l'annualità 2022		
Q.S.3	Risposta ai rilievi del Collegio Sindacale	Q.S.3.1	Azzeramento dei rilievi aperti e non superati nei verbali del Collegio Sindacale relativi alle proroghe contrattuali	si	Inviata in Regione report riassuntivo relativo alla situazione dei rilievi presenti (prot. 113905 del 30.12.22), con rispetto delle scadenze previste dal vademecum di calcolo. Tutte le valutazioni da parte del collegio sindacale hanno avuto esito positivo
Q.S.5	Miglioramento appropriatezza consumo Farmaci e Dispositivi Medici	Q.S.5.1	Potenziamento della raccolta dati di farmacovigilanza	si (come da scheda vademecum)	Attività effettuate nel rispetto delle indicazioni regionali, come da III report HTA Indicatori di appropriatezza 2022
		Q.S.5.2	Potenziamento della raccolta dati su dispositivo vigilanza	>=25	37
		Q.S.5.3	% di pazienti avviati al trattamento con farmaci soggetti a PT	>5% (pt 2021)	6,1%
		Q.S.5.4	D14C - Consumo di farmaci sentinella/traccianti per 1.000 abitanti. Antibiotici	< al valore medio tra le tre migliori performances aziendali anno 2021	9,8 valore > soglia (7,86), ma < valore medio regionale (10,3)
		Q.S.5.5	Riduzione consumo di antibiotici sistemici > 5% in ambito ospedaliero rispetto al 2016	> 5% rispetto al 2016	0,9% < valore medio regionale (4,3%)
		Q.S.5.6	Pazienti con infezione confermata da HCV avviati al trattamento	>80%	23% - 26 pazienti positivi individuati nello screening di popolazione 69- 89 anni, di cui trattati 6. Soglia parzialmente raggiunta Trasmessa Relazione in Regione con prot. 32360 del 13.04.2023.
		Q.S.5.7	Miglioramento delle attività di sperimentazione clinica	si (come da scheda vademecum)	Attività effettuate con rispetto della soglia

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 2022 per ognuno dei 3 macro livelli di assistenza.

Sono presentati altresì confronti con gli 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.

Con riferimento ai ricoveri ospedalieri, si evidenzia nell'anno 2022 un incremento complessivo dell'attività, in particolare in quelle dell'ospedale di Santorso che anche nel corso del 2021 era stato parzialmente dedicato ai pazienti COVID.

Si evidenziano di seguito il numero di ricoveri per struttura confrontate con l'anno precedente.

	Anno 2022	Anno 2021	differenza 2022-2021	Variazione % 2022-2021
OSPEDALE BASSANO	15.634	15.830	-196	-1,2%
OSPEDALE ASIAGO	1.934	1.737	245	+ 11,3%
OSPEDALE SANTORSO	17.439	16.370	1.069	+ 6,5%
Totale ULSS 7 Pedemontana	35.055	33.937	1.118	+ 3,3%

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

		Anno 2022	Anno 2021	differenza 2022-2021	Var% 2022-2021
OSPEDALE DI BASSANO		15.634	15.830	-196	-1,2%
Dip. Area Critica		1.577	1.754	-177	-10,1%
specialità dimissione	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	88	115	-27	-23,5%
	CARDIOLOGIA	1.071	1.211	-140	-11,6%
	UCIC	418	428	-10	-2,3%
Dip. Chirurgico		9.143	8.987	156	1,7%
specialità dimissione	CHIRURGIA GENERALE	1.588	1.694	-106	-6,3%
	CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	230	204	26	12,7%
	CHIRURGIA VASCOLARE	599	485	114	23,5%
	OCULISTICA	290	133	157	118,0%
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.861	2.086	-225	-10,8%
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	2.487	2.322	165	7,1%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

		Anno 2022	Anno 2021	differenza 2022-2021	Var% 2022-2021
	OTORINOLARINGOIATRIA	727	705	22	3,1%
	UROLOGIA	1.361	1.358	3	0,2%
Dip. Medico		4.605	4.791	-186	-3,9%
specialità dimissione	GERIATRIA	1.156	1.314	-158	-12,0%
	MEDICINA GENERALE	1.100	1.226	-126	-10,3%
	NEFROLOGIA E DIALISI	180	136	44	32,4%
	NEUROLOGIA	218	240	-22	-9,2%
	GASTROENTEROLOGIA	281	240	41	17,1%
	PNEUMOLOGIA	363	353	10	2,8%
	PEDIATRIA	261	261	0	0,0%
	NIDO	991	969	22	2,3%
	PATOLOGIA NEONATALE	55	52	3	5,8%
Dip. Salute Mentale	PSICHIATRIA	309	298	11	3,7%
OSPEDALE DI ASIAGO		1.982	1.737	245	14,1%
Dip. Chirurgico		814	642	172	26,8%
specialità dimissione	CHIRURGIA GENERALE	186	172	14	8,1%
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	318	309	9	2,9%
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	310	161	149	92,5%
Dip. Medico		1.167	1.095	72	6,6%
specialità dimissione	MEDICINA GENERALE	830	849	-19	-2,2%
	NIDO	88	29	59	203,4%
	RECUPERO E RIAB.FUNZIONALE	249	217	32	14,7%

		Anno 2022	Anno 2021	differenza 2022-2021	Var% 2022-2021
OSPEDALE DI SANTORSO		17.439	16.370	1.069	6,5%
Dip. Area Critica		1.449	1.507	-58	-3,8%
specialità dimissione	ANESTESIA E RIANIMAZIONE	88	92	-4	-4,3%
	CARDIOLOGIA	1.151	996	155	15,6%
	UCIC	54	52	2	3,8%
	SEMINTENSIVA COVID	156	367	-211	-57,5%
Dip. Chirurgico		8.722	8.275	447	5,4%
specialità dimissione	CHIRURGIA GENERALE	1.764	1.818	-54	-3,0%
	CHIRURGIA SENOLOGICA	413	302	111	36,8%
	CHIRURGIA VASCOLARE	9	0	9	
	OCULISTICA	248	326	-78	-23,9%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

		Anno 2022	Anno 2021	differenza 2022-2021	Var% 2022-2021
	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.682	871	811	93,1%
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	3.129	3.242	-113	-3,5%
	OTORINOLARINGOIATRIA	629	517	112	21,7%
Dip. Medico		6.858	6.204	654	10,5%
specialità dimissione	GERIATRIA	1.017	870	147	16,9%
	MALATTIE INFETTIVE/AREA COVID	787	846	-59	-7,0%
	MEDICINA GENERALE	2.380	1.801	579	32,1%
	NEUROLOGIA	504	496	8	1,6%
	ONCOLOGIA	1	0	1	
	RECUPERO E RIAB.FUNZIONALE	216	85	131	154,1%
	PEDIATRIA	529	551	-22	-4,0%
	NIDO	1.263	1.396	-133	-9,5%
	PATOLOGIA NEONATALE	150	148	2	1,4%
	TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	11	11	0	0,0%
Dip. Salute Mentale	PSICHIATRIA	410	384	26	6,8%

L'attività di sala operatoria, che aveva subito una notevole riduzione nel 2020 a causa della sospensione per alcuni mesi dell'attività programmata e che anche nel 2021 non ha potuto essere svolta pienamente a regime a causa delle restrizioni imposte per la pandemia, nel corso del 2022 si è riportata ai livelli del 2019.

Interventi chirurgici	2022	2021	2020	2019	Differenza % 2022-2021
OSPEDALE BASSANO	9.846	9.130	8.873	10.045	+ 7,84%
OSPEDALE ASIAGO	1.262	1.334	1.036	1.707	-5,40%
OSPEDALE SANTORSO	11.097	10.053	8.603	10.896	+ 10,38%
totale ULSS 7	22.205	20.517	18.512	22.648	+ 8,23%

Nota: compresi gli interventi chirurgici ambulatoriali ed esclusi gli interventi eseguiti in Emodinamica ed Elettrofisiologia

Per quanto concerne l'attività di Pronto Soccorso, si evidenzia l'incremento progressivo degli accessi rispetto al 2020 e al 2021 tornando a raggiungere i livelli pre-pandemia.

Accessi	2022	2021	2020	2019	Differenza % 2022-2021
OSPEDALE BASSANO	61.437	55.221	45.351	59.254	+11,3%
OSPEDALE ASIAGO	12.675	10.035	8.818	12.825	+26,3%
OSPEDALE SANTORSO	64.051	53.309	45.326	65.329	+20,2%
totale ULSS 7	138.163	118.565	99.495	137.408	+ 16,5%

4.1.1 Attività specialistica ambulatoriale

L'assistenza specialistica è garantita con servizi propri aziendali – principalmente poliambulatori ospedalieri, ma anche territoriali - e attraverso accordi con 5 strutture private accreditate (2 nel territorio del D1 e 3 in quello del D2).

Rispetto all'anno 2021 sono aumentate le prestazioni eseguite presso le strutture pubbliche, sia nell'ambito del Distretto 1 (+4,6%) che del Distretto 2 (+7,1%), mentre si sono notevolmente ridotte le prestazioni eseguite presso strutture private accreditate (-39,3%).

Si riporta di seguito una tabella di sintesi delle prestazioni ambulatoriali per esterni dell'anno 2022 confrontate con l'anno precedente.

<i>Prestazioni per esterni escluse prestazioni Branca Laboratorio Analisi</i>	2022	2021	2020	2019	Differenza 2022-2021
Distretto 1	431.474	412.560	348.607	443.734	4,6%
Distretto 2	362.639	338.441	260.965	350.986	7,1%
Privati accreditati	64.359	106.060	112.711	71.055	-39,3%
Totale ULSS 7	858.472	857.061	722.283	865.775	+ 0,2%

<i>Prestazioni per esterni Branca Laboratorio Inclusi i tamponi</i>	2022	2021	2020	2019	Differenza 2022-2021
03- Laboratorio	2.899.764	2.888.625	2.485.229	2.750.678	+ 0,4%

*fonte SPS

Nell'ambito della specialistica ambulatoriale, dopo il periodo pandemico l'attività è ripresa a pieno regime con un progressivo trend in incremento.

4.1.2 Il Piano Operativo e il ripristino dei livelli produttivi

Nel 2022 l'Azienda ULSS 7 Pedemontana ha dato priorità al recupero delle prestazioni sospese causa covid, recuperando complessivamente il 97,8% delle prestazioni di ricovero, screening e specialistica sospese indicate nel Piano Operativo inviato in Regione a febbraio dello stesso anno.

	ricoveri	interventini	ambulatoriale *	screening	totale
Prestazioni recuperate (compresi cancellati)	4.652	1.043	21.702	562	27.959
totale	5.074	1.206	21.755	562	28.597
% Recupero	91,7%	86,5%	99,8%	100,0%	97,8%

Il recupero è stato fatto grazie ad un aumento di produttività. In particolare, per quanto riguarda l'attività ambulatoriale nel 2022 sono state erogate da parte delle strutture pubbliche 794 mila prestazioni, tra visite, diagnostica radiologica, esami strumentali ed altro - in incremento di 43 mila prestazioni rispetto all'anno precedente (+5,7%). Lo sforzo da parte di tutto il personale ha permesso inoltre di raggiungere i livelli pre-pandemia con una produttività al 98% rispetto al 2019 per la specialistica ambulatoriale.

In particolare le prime visite eseguite nelle strutture pubbliche (98.733 nel 2022) sono aumentate sia rispetto all'anno precedente (+13% pari +11.100) sia rispetto al 2019 (+2.600 visite).

Anche per la diagnostica radiologica (ecografie, tac, rm, mammo ed rx) si evidenzia un incremento rispetto all'anno precedente, dovuto soprattutto alla parte pubblica, dove sono state erogate 173.258 prestazioni (+12.886 rispetto al 2021).

Nel 2022 la produttività incrementata non ha tuttavia permesso di collocare tutte le prestazioni richieste a causa di un'aumentata domanda. Complessivamente la prescrizione è aumentata in un anno di 57.000 richieste (+7%). Solo le prescrizioni di visita, tra prime visite e controlli, sono aumentate di oltre 30.000 unità rispetto al 2021 (+9%).

La tendenza in costante aumento della prescrizione non favorisce la riduzione delle liste d'attesa e l'erogazione delle prestazioni entro i tempi previsti per ciascuna priorità, per quanto l'erogazione aziendale sia in costante aumento.

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.

L'azienda è articolata in due Distretti socio sanitari. 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 dislocati sul territorio.

I Distretti sono le strutture tecnico-funzionali che garantiscono una risposta coordinata e continuativa ai bisogni sociosanitari del cittadino e della famiglia, orientando e favorendo l'accesso ai servizi e fornendo diverse e rilevanti tipologie assistenziali:

- *Assistenza Primaria*, con un ruolo cardine nell'ambito dell'assistenza distrettuale, garantita mediante l'attività di 216 Medici di Medicina Generale, 43 Pediatri di Libera Scelta e 68 medici del Servizio di Continuità Assistenziale 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 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., implementa e monitora la più ampia adesione ai PDTA (Percorsi diagnostico-terapeutici assistenziali) condivisi dai diversi professionisti e rivolti agli utenti che necessitano di cure integrate ed interdisciplinari.

Strumento indispensabile 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.

- *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.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Pertanto, nel particolare momento epidemico degli ultimi anni, in cui le persone più anziane e più fragili sono state maggiormente colpite, sono state ancora più importanti le attività erogate al domicilio. In tal senso è diventata necessaria anche l'attivazione e l'operatività delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA), attivate fino a fine giugno 2022 e alle unità di Continuità Assistenziale Diurna (UCAD) presenti da luglio, a supporto dei MMG per le attività sul territorio e nei centri servizi. Alcuni dati di sintesi per l'intera Azienda sono riportati nelle tabelle che seguono. Le variazioni tra gli anni sono dovute principalmente alle diverse attività erogate per casi Covid-19 che hanno necessariamente seguito l'andamento della pandemia.

Si riportano di seguito il totale utenti ADI (escluse le attività medici USCA) e degli assistiti over 65 anni.

	2022	2021	2020
Totale utenti (escluso USCA)	9.115	9.715	9.778
Assistiti 65+ anni	4.965	4.888	5.040
Tasso x 1000 ab. 65+ anni**	5,94%	5,91%	6,13%

**Livello 1 o superiore = presa in carico con coefficiente di intensità assistenziale $\geq 0,14$

- La rete delle *Cure Palliative* offre un'assistenza globale al paziente con patologie croniche in fase di terminalità, attraverso percorsi integrati di cura in differenti setting assistenziali: domicilio, ambulatorio, Hospice, Ospedale di Comunità, Centri Servizi per Anziani, come previsto dalla DGRV n. 553/2018 che definisce il modello assistenziale di rete delle cure palliative e della terapia del dolore. Nell'anno 2022 sono stati visti a domicilio dal medico palliativista n. 457 utenti e sono stati ricoverati in Hospice n. 252 utenti (dati stimati). La percentuale stimata di deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di Cure Palliative è del 48%. Di seguito i dati 2022 distinti per Distretto:

Anno 2022	Deceduti a domicilio	Deceduti in Hospice	Totale
Distretto 1	118	85	203
Distretto 2	136	118	254
Totale	254	203	457

- *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 del 2022 si è conclusa la riorganizzazione della rete assistenziale psichiatrica, in particolare rispetto alle strutture residenziali del privato sociale per complessivi 61 posti letto in strutture sanitarie (CTRP) e n. 91 posti letto in strutture socio-sanitarie (Comunità Alloggio e Gruppi Appartamento Protetto). Sono proseguiti i progetti trasversali di integrazione tra DSM, NPI/SERD e UVFA per la gestione congiunta di presa in carico del disagio giovanile ed è iniziata la riorganizzazione dei servizi territoriali della Salute Mentale in attuazione della DGR 371 del 8/4/2022 che prevedono dei PDTA regionali rivolti a pazienti affetti da specifiche patologie psichiatriche. Si riportano in sintesi alcuni dati relativi agli utenti seguiti per struttura e per diagnosi:

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Assistenza psichiatrica	2020	2021	2022	Diff. % 2022-2021
<i>n° utenti totali</i>	5.171	5.568	5.516	-0,9%
ambulatoriali	5.155	5.559	5.397	-2,9%
semiresidenziali	200	185	187	1,1%
residenziali – CTRP	42	59	68	15,3%
residenziali – GAP	22	24	19	-20,8%
residenziali - Comunità Alloggio	111	121	101	-16,5%

Utenti per struttura di presa in carico

Diagnosi	2020	2021	2022
Schizofrenia, disturbo schizotipico e disturbi deliranti	1.066	1.044	1.037
Disturbi affettivi	1.403	1.459	1.385
Disturbi nevrotici, legati a stress e somatoformi	1.272	1.330	1.280
Disturbi della personalità e del comportamento nell'adulto	687	791	820
Altre diagnosi psichiatriche	513	551	533
Altro o non rilevato	230	393	377

Utenti con almeno un contatto territoriale per diagnosi, anni 2020-2022

- Servizi per la tutela ed assistenza socio-sanitaria della *maternità, dell'infanzia, adolescenza e della famiglia* che fanno riferimento a livello territoriale 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. Nel 2022 è stata avviata per entrambi i distretti l’Unità Funzionale Distrettuale Adolescenti (UFDA) con il fine di intercettare precocemente il disagio giovanile e di rispondervi. Si è inoltre consolidata l’integrazione delle equipe della Tutela Minori e degli Affidi sui due distretti per uniformare la presa in carico dei minori. Sono state potenziate le attività rivolte alla neogenitorialità e, nel Servizio di Neuropsichiatria Infantile è stato potenziato l’ambulatorio per la valutazione di minori con disturbi dello spettro dell’autismo.

Gli utenti che hanno ricevuto almeno una prestazione nel 2022 dai Servizi di Neuropsichiatria Infantile sono n. 4.615 mentre l’utenza in carico alla Tutela Minore, ai servizi per l’affido e ai Consultori Familiari è complessivamente riportata nella seguente tabella.

Tipologia utenti	Utenti 2021	Utenti 2022
Singoli	5.803	5.130
Coppie	112	113
Famiglie	844	851

- *Assistenza ai Disabili*, erogata mediante 15 strutture residenziali con un totale di 331 posti letto e 18 strutture semiresidenziali, con 434 posti. Per gli utenti con disabilità sono inoltre attivi servizi specifici di promozione e integrazione (inserimenti lavorativi, integrazione scolastica, assistenza psicologica, attività sportive). Di seguito si riporta il numero di utenti con disabilità presenti nelle strutture semiresidenziali e residenziali:

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

	Distretto 1	Distretto 2
Interventi semiresidenziali (n. utenti)* <i>compresi Centri diurni, Progetti Alternativi ai Centri diurni, DGR 1375, DDN</i>	236	294
di cui CENTRI DIURNI presso strutture a gestione diretta	110	48
di cui CENTRI DIURNI presso strutture a gestione convenzionata	92	177
di cui Progetti sperimentali	34	69
Interventi Residenziali (n. utenti)* <i>compresi RSA disabili, Comunità alloggio, CRGD, altro</i>	197	145
di cui presso strutture a gestione diretta	38	38
di cui presso strutture a gestione convenzionata	159	107
Interventi semiresidenziali in strutture fuori ULSS 7 (n. utenti)	10	
Interventi Residenziali in strutture fuori ULSS 7 (n. utenti)	13	
<i>Nota: come utenti sono state considerate le "teste". La suddivisione per distretto fa riferimento alla collocazione della struttura *la somma degli utenti per distretto non coincide con la somma per colonna delle specifiche in quanto lo stesso utente può essere transitato nel corso del periodo in più di una tipologia di servizio</i>		

- Assistenza agli Anziani erogata mediante 38 Strutture residenziali per anziani non autosufficienti con oltre 3.000 posti letto totali; di queste strutture, 6 sono solo per Religiosi, per complessivi 225 posti. Di seguito alcuni dati di sintesi degli utenti per Unità d'offerta.

Azienda ULSS	Età media all'ingresso	Maschi	Femmine	Utenti per tipologia di Unità d'Offerta					
				I livello	II livello	Strutt. alta protezione Alzheimer (SAPA)	Stati vegetativi permanenti	Centri diurni anziani	Religiosi (I e II liv.)
Distretto 1	84,5	472	1.388	1.017	362	86	1.063	173	33
Distretto 2	85,1	433	1.097	928	351	62	962	25	

Fonte: FAR 2022

- Nel territorio sono presenti *Strutture residenziali specifiche*: 3 Hospice per malati terminali per un totale di 22 posti letto, di cui 1 hospice di recentissima attivazione ad Asiago con 3 posti letto; 2 strutture per l'Alta Protezione Alzheimer (SAPA) per complessivi 20 posti letto e 2 strutture per gli Stati Vegetativi Permanenti (SVP) con un totale di 14 posti letto.
- Sono attive altresì 4 strutture sanitarie intermedie: 2 Ospedali di Comunità (ODC) e 2 Unità Riabilitative Territoriali (URT): l'ODC a Marostica nel D1, con 20 posti letto e l'ODC di Malo nel D2, con 15 posti letto, l'URT a Malo nel D2, con 22 posti e, di più recente attivazione, la URT a Marostica nel D1, per un totale a regime di 20 posti.
- I Servizi per le Dipendenze offrono assistenza agli utenti e loro famiglie con disturbi da uso di sostanze (stupefacenti, alcol e tabacco,), gioco d'azzardo e dipendenze comportamentali mediante interventi di prevenzione, cura, riabilitazione e reinserimento sociale. Forniscono inoltre interventi di prevenzione rivolti alle Scuole del territorio, alle Comunità locali, a gruppi formali e informali di giovani e adulti.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Utenti	Distretto 1		Distretto 2		Totale	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Tossicodipendenti	453	471	811	751	1.264	1.222
Alcolisti	318	354	328	341	646	695
Tabagisti	45	58	53	39	98	97
Dipendenza da gioco	63	62	47	44	110	106
Altro (invii da Prefettura, dai datori di lavoro, dipendenze comportamentali)	107	64	105	85	212	149

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.

Nell'ambito della prevenzione e delle attività del Dipartimento di Prevenzione, nel 2022 si è posta particolare attenzione sul recupero delle attività rimaste in sospeso o rimandate nel corso degli anni 2020 e 2021, in particolare per quanto riguarda vaccinazioni pediatriche e screening. Inoltre, si è lavorato per delineare una strategia con cui affrontare future situazioni di emergenza pandemiche o di analoga natura, arrivando ad un modello di gestione integrata con le l'attività ordinarie.

Con riferimento all'attività vaccinale, si riporta di seguito il tasso di copertura dell'ultimo triennio:

Copertura Vaccinale	2020	2021	2022	Obiettivo Regionale
Ciclo base (3 dosi) vaccino esavalente (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	92%	92,04%	92,24%	95%
Vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	92%	91,56%	91,11%	95%

Per quanto riguarda la copertura degli screening mammografico, della cervice uterina e del colon retto si riportano di seguito i dati dell'ultimo triennio relativi alle coperture.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Screening- Copertura	Copertura 2020	Copertura 2021	Copertura 2022	Obiettivo Regionale	Differenza % 2022- obiettivo
Screening mammografico	50 %	74,75%	51,36%	60%	-8,64%
Screening cervice uterina	44,8 %	69,60%	53,76%	50%	3,76%
Screening colon retto	52 %	72,68%	57,89%	50%	7,89%

In merito all'attività del Servizio Prevenzione Igiene e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro: si riportano sotto alcuni indicatori con i dati dell'ultimo triennio.

SPISAL	2020	2021	2022
Attività produttive sottoposte a controllo di cui:			
Cantieri	367	371	378
cantieri per bonifica amianto	9	12	16
aziende agricole	61	55	56
Copertura attività produttive soggette a controllo	1276	964	n.d.
indagini per infortuni sul lavoro concluse	62	66	59
Inchieste per malattie professionali concluse	55	12	n.d.
Visite mediche (A.I.B.)	110	7	110

Per quanto riguarda il Servizio Igiene alimenti e Nutrizione, si evidenziano nella tabella seguente alcuni indicatori sui controlli effettuati.

Servizio Igiene alimenti e Nutrizione	2020	2021	2022
N. controlli/campioni sugli alimenti di origine vegetale	229	309	216
N. controlli/campioni su acque destinate al consumo umano	610	621	574
N. controlli negli esercizi del settore di produzione/trasformazione/commercializzazione di alimenti vegetali	995	974	2.066
N. audit presso ristorazioni pubbliche	9	20	12
Gestione stati di allerta alimenti destinati al consumo umano	240	381	133

Si riportano altresì alcuni indicatori di attività dei Servizi Veterinari dell'Azienda:

Servizio di Igiene degli Alimenti di Origine Animale e loro derivati.

Servizio di Igiene degli Alimenti di Origine Animale e loro derivati	2020	2021	2022
Nr. controlli negli stabilimenti di produzione alimenti di origine animale	135	215	200
Piano Nazionale Residui: numero campioni effettuati nei macelli e negli stabilimenti di produzione alimenti di origine animale	156	118	148
Piano Regionale Integrato dei Controlli: numero campioni effettuati nelle imprese di produzione e commercializzazione alimenti di origine animale	187	201	206
Nr. ispezioni negli stabilimenti di macellazione	1145	1092	1046
Nr. delle visite ante mortem per macellazione speciale d'urgenza al di fuori del macello	194	213	206

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Servizio Veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche

Servizio Veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche	2020	2021	2022
Piano Nazionale Alimentazione animale: campioni	120	119	110
Piano Nazionale Residui: campioni	145	171	151
Piano Nazionale Benessere Animale: campioni	81	119	114

Servizio Sanità Animale

Servizio Sanità Animale	2020	2021	2022
controlli per Influenza aviare: n. controlli per allevamento n. prelievi	18 1.395	40 2.051	49 1.714
Brucellosi, Leucosi: n. allevamenti bovini controllati	122	151	160
TBC: n. allevamenti bovini controllati	137	172	143
Brucellosi: n. Allevamenti ovicaprini controllati	24	78	127
Controlli anagrafe zootecnica: n. allevamenti controllati (bovini, suini, ovicaprini, equini, apistici)	96	80	131
n. capi controllati (ovicaprini)	1498	2257	480

Servizio di Igiene Urbana Veterinario

Servizio di Igiene Urbana Veterinario	2020	2021	2022
Lotta al randagismo: cattura cani randagi/vaganti (SVIAPZ)	795	323	1006
Lotta al randagismo: colonie feline sterilizzate (SVIAPZ)	75	114	471
Nr. movimentazioni anagrafe canina (SSA)	3934	4217	5780

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

La gestione dell'esercizio 2022, contrassegnata dalla crisi energetica e dall'aumento dei prezzi delle materie prime, dal perdurare della pandemia da Covid-19 nonché dalla necessità di recuperare le liste di attesa di interventi ospedalieri e prestazioni ambulatoriali che si erano create a causa della limitazione agli accessi nelle strutture sanitarie in applicazione alle misure di prevenzione nella lotta al 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;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 39 del 14.3.2021** "Programmazione degli interventi e dei relativi finanziamenti GSA per l'esercizio 2022 in esecuzione della DGR 102/2022";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Programmazione Sanitaria n. 71 del 29.12.2021** "Accertamento e impegno di spesa, ai sensi dell'art. 20, c. 2, lett. a) del D.Lgs. n. 118/2011, delle risorse finanziarie assegnate alla Regione Veneto con Decreto del Ministero della Salute datato 02.11.2021 per la realizzazione dell'intervento previsto dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), Missione M6, Componente C2, Investimento 2.2: "Sviluppo delle competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario" - Sub-investimento 2.2 (a). Sub misura: "Borse aggiuntive in formazione di medicina generale" per il ciclo triennio formativo 2021-2023 e relativo alla Scuola di Formazione Specifica in Medicina Generale di cui alla DGR n. 1604/2021";
- ▶ **DGR n. 51 del 25.01.2022** relativa all'assegnazione del budget alle Aziende ULSS per il pagamento LEA per persone con dipendenze patologiche (tossico/alcol dipendenze), riparto anno 2022, con decorrenza dal 1/01/2022 e istituzione Tavolo Tecnico permanente sulle Dipendenze;
- ▶ **DGR n. 101 del 07.02.2022** avente ad oggetto gli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali: determinazione e assegnazione dei tetti di spesa per il triennio 2022-2024 per l'assistenza specialistica erogata a favore dei cittadini residenti nella regione del Veneto. Ulteriori disposizioni relative ai tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati, di cui alla DGR n. 925/2021 e dei Centri e Presidi privati accreditati, ex art. 26 della l. n. 833/78, di cui alla DGR n. 317/2021;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 40 del 16.3.2022** "Limiti di costo degli Enti del SSR e regole di sistema in materia di beni sanitari per l'anno 2022";
- ▶ **DGR n. 368 del 08.04.2022** relativa all'approvazione degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, individuazione dei soggetti attuatori delegati, e prime indicazioni operative e organizzative;

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- ▶ **DGR n. 369 del 08.04.2022** riferita alle 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 10 gennaio 2022;
- ▶ **DGR n. 417 del 12.04.2022** contenente le disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR e 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. 23 /CR del 15 marzo 2022;
- ▶ **DGR n. 584 del 20.05.2022** riferita alle 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 07 febbraio 2022, 18 febbraio 2022 e 07 marzo 2022;
- ▶ **DGR n. 622 del 27.05.2022** sull'aggiornamento degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componente Investimento 2, approvato con DGR n. 368/2022, approvazione dello schema di Contratto Istituzionale di Sviluppo e autorizzazione alla sottoscrizione;
- ▶ **DGR n. 651 del 01.06.2022** Riqualificazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024;
- ▶ **DGR n. 709 del 14.06.2022** Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi delle Aziende e Istituti del SSR per l'anno 2022;
- ▶ **DGR n. 797 del 05.07.2022** 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 21 marzo 2022, 25 marzo 2022 e 4 aprile 2022;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 100 del 26.7.2022** "Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR - Obiettivi di costo 2022";
- ▶ **DGR n. 912 del 26.07.2022** Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. Deliberazione n. 63/CR/2022;
- ▶ **DGR n. 996 del 9.8.2022** Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area anziani con aggiornamento dei fabbisogni e della programmazione. Deliberazione nr. 73/CR/2022;
- ▶ **DGR n. 1020 del 16.8.2022** Recepimento Protocollo d'Intesa nazionale per la somministrazione di vaccini anti Covid-19, vaccini antinfluenzali e test diagnostici che prevedono il prelievamento del campione biologico a livello nasale, salivare o orofaringeo, presso le farmacie pubbliche e private convenzionate;
- ▶ **DGR n. 1024 del 16.8.2022** Tetti di spesa per l'assistenza termale determinati con DGR n. 195 del 18.2.2020. Proroga per l'anno 2022;
- ▶ **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 115 del 23.8.2022** Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l'anno 2022. Modifica delle disposizioni;
- ▶ **DGR n. 1091 del 6.9.2022** Approvazione del bilancio consolidato del Servizio Sanitario della Regione Veneto per l'esercizio 2021 e determinazioni conseguenti;
- ▶ **DGR n. 1178 del 27.9.2022** 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 2.5.2022, 6 e 7 giugno 2022;
- ▶ **DGR n. 1354 del 2.11.2022** Assegnazione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari - Anno 2022. Legge regionale 13.04.2001 n. 11, art. 133 e Legge regionale n. 30 del 18.12.2009;
- ▶ **DGR n. 1367 del 2.11.2022** Aggiornamento del documento programmatico e approvazione dei documenti attuativi del Piano strategico-operativo regionale 2021- 2023 recante indicazioni di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale: integrazione alla D.G.R. n. 187/2022 e alla D.G.R. n. 766/2022;

- ▶ **DGR n. 1397 del 11.11.2022** Erogatori ospedalieri privati accreditati e erogatori privati esclusivamente ambulatoriali: criteri per la determinazione dei tetti di spesa per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini non residenti nel Veneto, per il biennio 2022-2023. Deliberazione n. 95/CR del 20.09.2022;
- ▶ **DGR n. 1398 del 11.11.2022** Recepimento dell'Intesa acquisita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sugli Accordi nazionali per l'erogazione delle prestazioni termali per il triennio 2022-2024 (Rep. Atti n. 188/CSR del 14.09.2022);
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 126 del 16.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Decreto Ministeriale 20.01.2022. Accertamento nuova entrata e impegno di spesa per la Componente 2 Investimento 1.2 "Verso un Ospedale Sicuro e Sostenibile" relativamente al finanziamento PNRR";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 127 del 16.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC). Missione 6 Salute - Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Decreto Ministeriale 20.01.2022. Accertamento nuova entrata e impegno di spesa per la Componente 2 Investimento 1.2 "Verso un Ospedale Sicuro e Sostenibile" relativamente al finanziamento PNC";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 131 del 18.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 1 Investimento 1.2.2 "COT";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 132 del 18.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 1 Investimento 1.2.2 "COT-Interconnessioni";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 133 del 18.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 1 Investimento 1.2.2 "COT-Device";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 135 del 23.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 1 Investimento 1.3 "Ospedali di Comunità";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 136 del 23.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 2 Investimento 1.1.1 "Digitalizzazione";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 137 del 24.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati

- con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 1 Investimento 1.1 "Case della Comunità";
- ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 138 del 24.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e n. 622/2022. Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 2 Investimento 1.1.2 "Grandi Apparecchiature";
 - ▶ **DGR n. 1502 del 29.11.2022** Aggiornamento del Piano di Sanità Pubblica e contestuale modifica della DGR n. 344 del 17/03/2020 e ss.mm.ii;
 - ▶ **DGR n. 1514 del 29.11.2022** Recepimento dell'Accordo Rep. Atti n. 78/CSR dell'11.05.2022 tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano, ai sensi dell'articolo 2, comma 2 del D.P.R. 24 novembre 2017, n. 224, sul documento recante "Regole e procedure per la compensazione della mobilità sanitaria internazionale in merito alla fatturazione e corretta imputazione delle prestazioni erogate per assistenza sanitaria nella UE e nei Paesi in cui vigono Convenzioni bilaterali";
 - ▶ **DDR del Direttore della Direzione Programmazione e Controllo SSR n. 33 del 29.11.2022** "Accertamento nuova entrata e impegno di spesa relativamente al Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Missione 6 Salute, Componente 2, sub Investimento 1.3.2 "Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione - Adozione da parte delle Regioni di 4 nuovi flussi informativi nazionali". CUP C97H22002660001";
 - ▶ **DDR del Direttore della Direzione Prevenzione, Sicurezza Alimentare, Veterinaria n. 78 del 29.11.2022** "Accertamento nuova entrata e impegno di spesa relativamente al Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Missione 6 Salute, Componente 2, sub Investimento 2.2.b Corso di formazione in infezioni ospedaliere. CUP D33E21000010001";
 - ▶ **DDR del Direttore della Direzione Edilizia Ospedaliera a Finalità Collettiva n. 143 del 29.11.2022** "Piano regionale di attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e del Piano Nazionale di Completamento (PNC) - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, approvati con DDGRV n. 368/2022 e 622/2022; Accertamento nuove entrate e impegni di spesa per la Componente 2 Investimento 1.3.1 b) "Adozione e utilizzo FSE da parte delle regioni". Sotto-progetti "Potenziamento dell'infrastruttura digitale" e "Incremento delle competenze digitali";
 - ▶ **DGR n. 1617 del 13.12.2022** Definizione dei criteri di ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio economico-finanziario 2022 e seguenti ai sensi dell'art. 41, comma 1, della legge regionale n. 5/2001. DGR n.109/CR del 18.10.2022;
 - ▶ **DDR del Direttore della Direzione Prevenzione, Sicurezza Alimentare, Veterinaria n. 085 del 23.12.2022** "Accertamento, impegno e liquidazione del finanziamento statale concesso nell'ambito dell'Investimento E.1 "Salute-Ambiente-Biodiversità-Clima" del Piano Nazionale per gli investimenti Complementari al PNRR (PNC) - Intervento 1.4: Progetto di ricerca applicata "Valutazione della esposizione e della salute secondo l'approccio integrato One Health con il coinvolgimento delle comunità residenti in aree a forte pressione ambientale in Italia". Codice Unico di Progetto (CUP) H75I22000280001";
 - ▶ **DGR n. 1700 del 30.12.2022** 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 4.7.2022, 1.8.2022, 5.9.2022 e 3.10.2022;
 - ▶ **DGR n. 1716 del 30.12.2022** Riconoscimento quote di extra budget rispetto al budget assegnato per l'anno 2022 ai Centri e Presidi privati accreditati di Riabilitazione Funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali – ex art. 26 della legge n. 833 del 23.12.1978 di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 317 del 18.3.2021 e ss.mm.ii.;
 - ▶ **DGR n. 11 del 10.01.2023** Assegnazione agli Enti del SSR della Regione Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2022;

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- **DGR n. 152 del 24.02.2023** Autorizzazioni ad Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere e Istituto Oncologico Veneto 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 7.11.2022, 10.11.2022 e 5.12.2022;
- **DGR n. 289 del 21.03.2023** Ricognizione e destinazione delle risorse disponibili per garantire l'equilibrio economico-finanziario del Sistema sanitario regionale 2022 e misure collegate;
- **DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 34 del 06.04.2023** "Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2022".

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

Il bilancio d'esercizio 2022 presenta un risultato economico di segno negativo di € - 8.767.866,01 nell'area sanitaria ed un pareggio nell'area sociale. Nella tabella che segue si riporta il confronto con il 2021:

CONTO ECONOMICO - SINTESI	2022			2021		
	Area Sociale	Area Sanitaria	Area Totale	Area Sociale	Area Sanitaria	Area Totale
TOTALI						
Totale valore della produzione	11.848.453	752.290.487	764.138.940	11.054.877	730.581.335	741.636.212
Totale costi della produzione	11.567.070	744.490.792	756.057.862	10.836.335	724.719.771	735.556.106
Totale proventi e oneri finanziari	0	27.086	27.086	0	21.121	21.121
Totale proventi e oneri straordinari	-67.493	-2.000.946	-2.068.439	2.416	2.142.185	2.144.601
Totale imposte e tasse	213.891	14.593.701	14.807.592	220.957	14.294.691	14.515.649
RISULTATO DI ESERCIZIO	0	-8.767.866	-8.767.866	0	-6.269.822	-6.269.822

Di seguito si evidenziano gli scostamenti per macro aggregati rispetto al 2021:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013				analisi scostamento	
CONTO ECONOMICO SANITARIO E SOCIALE		Anno 2022	Anno 2021	in valore assoluto	in valore %
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	764.138.940	741.636.212	22.502.728	3,03%
1)	Contributi in c/esercizio	685.401.455	664.733.600	20.667.855	3,11%
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 502.448	- 7.581.354	7.078.905	-93,37%
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.329.986	12.061.426	-6.731.439	-55,81%
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.070.517	32.565.410	1.505.108	4,62%
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	4.566.392	4.497.129	69.263	1,54%
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.133.095	10.039.785	93.310	0,93%
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.852.096	15.426.411	1.425.685	9,24%
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	0,00%
9)	Altri ricavi e proventi	8.287.847	9.893.805	-1.605.958	-16,23%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	756.057.862	735.556.106	20.501.755	2,79%
1)	Acquisti di beni	110.173.735	93.476.042	16.697.693	17,86%
2)	Acquisti di servizi sanitari	321.847.276	325.097.126	-3.249.850	-1,00%
3)	Acquisti di servizi non sanitari	60.469.845	49.364.737	11.105.107	22,50%
4)	Manutenzione e riparazione	11.201.261	11.914.296	-713.035	-5,98%
5)	Godimento di beni di terzi	12.290.139	11.688.311	601.828	5,15%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013			analisi scostamento			
CONTO ECONOMICO SANITARIO E SOCIALE			Anno 2022	Anno 2021	in valore assoluto	in valore %
6)	Costi del personale		197.697.680	190.365.511	7.332.170	3,85%
7)	Oneri diversi di gestione		3.209.322	2.837.832	371.490	13,09%
8)	Ammortamenti		20.538.916	19.349.150	1.189.767	6,15%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		659.413	498.766	160.647	32,21%
10)	Variazione delle rimanenze		- 3.817.222	- 48.020	-3.769.202	7849,28%
11)	Accantonamenti		21.787.495	31.012.354	-9.224.859	-29,75%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			8.081.079	6.080.106	2.000.973	32,91%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		27.086	21.121	5.965	28,24%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	0	0,00%
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		- 2.068.439	2.144.601	-4.213.040	-196,45%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			6.039.726	8.245.827	-2.206.101	-26,75%
Y)	14.807.592		14.515.649	291.943	2,01%	5,22%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			- 8.767.866	- 6.269.822	-2.498.044	39,84%

Il valore della produzione presenta un incremento di € 22.502.728,15 rispetto al 2021, pari al 3,03%.

La voce "Contributi in conto Esercizio" aumenta del 3,11% rispetto al 2021, pari a € 20.667.854,91.

La voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" rileva una variazione di -93,37%, pari a € 7.078.905,04 rispetto al 2021 in quanto in sede di chiusura del bilancio 2022 la Regione Veneto ha assegnato i contributi per la copertura dei finanziamenti con destinazione diretta in conto capitale, anziché in conto esercizio, a differenza di quanto avveniva negli scorsi esercizi.

In diminuzione la voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" del 55,81% rispetto al 2021, pari a € 6.731.439,48 e riconducibili principalmente alla particolarità che nel 2021 è stata svolta gran parte dell'attività di recupero liste di attesa, generatesi nel 2020 a seguito delle misure restrittive di accesso alle strutture sanitarie per prevenire la diffusione del Covid19 utilizzando i fondi assegnati in sede di chiusura del bilancio di esercizio 2020;

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, in aumento rispetto al 2021 di € 1.505.107,56 (+4,62%) e la compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket), in aumento rispetto al 2021 di € 93.310,42 (+0,93%) confermano per il 2022 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 2021 di € 1.425.684,61 (+9,24%) da attribuire alle quote di sterilizzazione degli ammortamenti derivanti dagli investimenti realizzati nel 2021.

La diminuzione di € 1.605.958,21 (-16,23%) rispetto al 2021 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 per l'allineamento dei dati di bilancio con le risultanze del gestionale regionale (GRSC Siemens) effettuata nel 2021.

I costi della produzione si presentano in incremento rispetto al 2021 del 2,79%, pari a € 20.501.755,03. Si rileva un significativo aumento del 17,86%, pari a € 16.697.692,82 per acquisti di beni derivante:

- dalla ripresa dell'attività;

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- da una diversa imputazione contabile dei beni forniti da Azienda Zero per il Covid-19 che fino a marzo 2022 venivano assegnati a titolo gratuito e per i quali, dall'1 aprile 2022 Azienda Zero ha addebitato il costo per intero;
- dalla revisione dei contratti di service per i quali si è provveduto a scorporare il costo riferito ai dispositivi medici e a rilevarlo correttamente nel conto dei Dispositivi Medici.

I Servizi Sanitari presentano una diminuzione dell'1 % rispetto al 2021, pari a € 3.249.850,24. Le principali diminuzioni rispetto al 2021 si riferiscono alla specialistica ambulatoriale da privati convenzionati (- € 1.637.667,12) e l'assistenza integrativa da privato (- € 1.351.618,35), i rimborsi, assegni e contributi (-€ 2.153.224,81), le consulenze, collaborazioni sanitarie e socio sanitarie (- € 2.492.832,31), gli altri servizi sanitari da privato (- € 1.955.726,37), in particolare i "service" per effetto principalmente dello scorporo dei costi dei dispositivi medici (- € 2.748.745,58).

Le prestazioni di assistenza ospedaliera da aziende sanitarie della Regione (mobilità passiva) sono in diminuzione rispetto al 2021 di € 946.477,00, mentre risulta in aumento rispetto l'assistenza ospedaliera da aziende extra Regione di € 2.063.492.

Aumentano rispetto al 2021 i costi per prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per € 815.534,88. Aumentano rispetto al 2021 i costi per la distribuzione dei farmaci File F per complessivi € 355.299,00.

Si rileva un aumento del 22,5%, pari a € 11.105.107,23, nell'acquisto di servizi non sanitari, imputabile soprattutto all'aumento del costo degli energetici e materie prime (riscaldamento + € 3.464.649,23 e energia elettrica +€ 6.864.656,01).

Rileva l'aumento rispetto al 2021 del "Costo del personale" per complessivi € 7.332.169,58 (+3,85%), pur nel rispetto del tetto di spesa assegnato dalla Regione Veneto, dovuto principalmente all'applicazione del rinnovo contrattuale, in parte, alle assunzioni e alle misure messe in atto per il recupero delle liste d'attesa generatesi nel periodo di blocco dell'attività imputabile alla pandemia da Covid-19.

Gli "Ammortamenti" presentano una variazione in aumento di € 1.189.766,68 (+6,15%) rispetto al 2021 conseguenza diretta degli investimenti realizzati o ultimati nel 2021 e nel 2022.

La voce "Variazione delle rimanenze" presenta un incremento del 7849,28%, pari a 3.769.202,34. Tale incremento è imputabile interamente alla diversa contabilizzazione in corso d'anno dei beni forniti da Azienda Zero con specifica destinazione alla pandemia da Covid-19, principalmente dispositivi in vitro e dispositivi medici, che fino al 31 marzo 2022 (termine del periodo di emergenza) erano stati forniti a titolo gratuito e dal 1 aprile 2022 sono stati valorizzati. In applicazione delle indicazioni fornite da Azienda Zero, l'Azienda al 31.12.2022 ha provveduto a valorizzate le rimanenze finali di tali beni e, essendo il valore delle rimanenze iniziali pari a zero per la gratuità della fornitura, la variazione delle rimanenze ha rilevato l'incremento.

La voce "Accantonamenti" presenta una variazione in diminuzione rispetto al 2021 di € 9.224.858,93 (-29,75%) imputabile per € 4.694.399,57 principalmente alla puntuale revisione dei sinistri in autoassicurazione e all'allineamento contabile delle riserve con quanto riportato nel gestionale regionale (GRSC Simens) avvenuta nel 2021 (con riferimento ai sinistri sia del periodo 2016-2021 che ante 2016) rilevando le revisioni in aumento delle riserve "GRSC" negli accantonamenti e le revisioni in diminuzione delle riserve "GRSC" nel conto di ricavo "Altri ricavi e proventi".

Anche nel 2022 si è provveduto all'allineamento del fondo Autoassicurazione con le risultanze delle riserve nel gestionale regionale GRSC, nel rispetto delle istruzioni fornite da Azienda Zero per la chiusura del bilancio.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Sempre rispetto al 2021, diminuiscono gli accantonamenti per rinnovi contrattuali per effetto dell'applicazione del rinnovo nel corso del 2022. Solo per l'area del comparto la diminuzione rispetto al 2021 è di 5.672.376,34.

Sono stati rilevati su indicazione di Azienda Zero € 2.403.477,62 per il rinnovo contrattuale del personale e € 2.039.820,18 per la medicina convenzionata.

La gestione straordinaria diminuisce il proprio apporto rispetto al 2021 di € 4.213.040,01 (-196,45%) e incide con segno negativo sul risultato di esercizio per € 2.068.438,93 imputabili principalmente all'applicazione del rinnovo contrattuale del personale dipendente, in particolare del comparto, con riferimento agli anni precedenti per € 1.002.673,62 e alla cancellazione dei debiti vetusti da parte della Regione Veneto riferiti ad assegnazioni disposte con i DDR 233/2014 e 234/2015 per € 1.584.100,00 .

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	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	735.451.150,13	
A.1	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio	674.230.266,20	91,68%
A.2	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(502.448,46)	-0,07%
A.3	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. precedenti	4.703.810,82	0,64%
A.4	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	34.064.880,05	4,63%
A.5	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.533.699,43	0,62%
A.6	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.133.095,15	1,38%
A.8	AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	
A.9	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	8.287.846,94	1,13%
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	507.161.616,69	
B.1	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari	108.096.027,37	21,31%
B.2	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.039.827,11	0,40%
B.3	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari	314.196.542,42	61,95%
B.4	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	60.094.957,63	11,85%
B.5	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.191.706,76	2,21%
B.6	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi	12.273.475,50	2,42%
B.7	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione	3.086.301,97	0,61%
B.8	BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze	(3.817.222,07)	-0,75%
C	VALORE AGGIUNTO (A-B)	228.289.533,44	
D	BA2080 Totale Costo del personale	194.628.974,08	38,38%
E	EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)	33.660.559,36	
F	AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	42.700.200,99	8,42%
F.1	BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.099.152,11	0,22%
F.2	BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	19.398.503,28	3,82%
F.3	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	659.413,37	0,13%
F.4	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	21.543.132,23	4,25%
G	EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)	(9.039.641,63)	82,08%
H	RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA	27.086,07	-0,25%
H.1	CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	27.086,07	100,00%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO		507	
H.2	DZ9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	
J	EZ9999 Totale proventi e oneri straordinari (E)	(2.000.946,39)	18,17%
K	RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)	(11.013.501,95)	
I	YZ9999 Totale imposte e tasse	14.593.701,30	
L	RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)	(25.607.203,25)	
A.7	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	16.839.337,24	2,29%
M	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)	(8.767.866,01)	

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 2022 pari al valore positivo di € **228.289.533,44**: 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 € **33.660.559,36**, detraendo 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 € **-9.039.641,63**. 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 2022 supera i 16,8 milioni di euro. È da sottolineare altresì che tale risultato è conseguenza soprattutto dei costi derivanti dal perdurare della pandemia da Covid-19, in particolare dispositivi medici in vitro e servizi, alle conseguenze della crisi energetica e dell'aumento dei costi delle materie prime (il costo del riscaldamento e dell'energia elettrica per il 2022 è stato di €

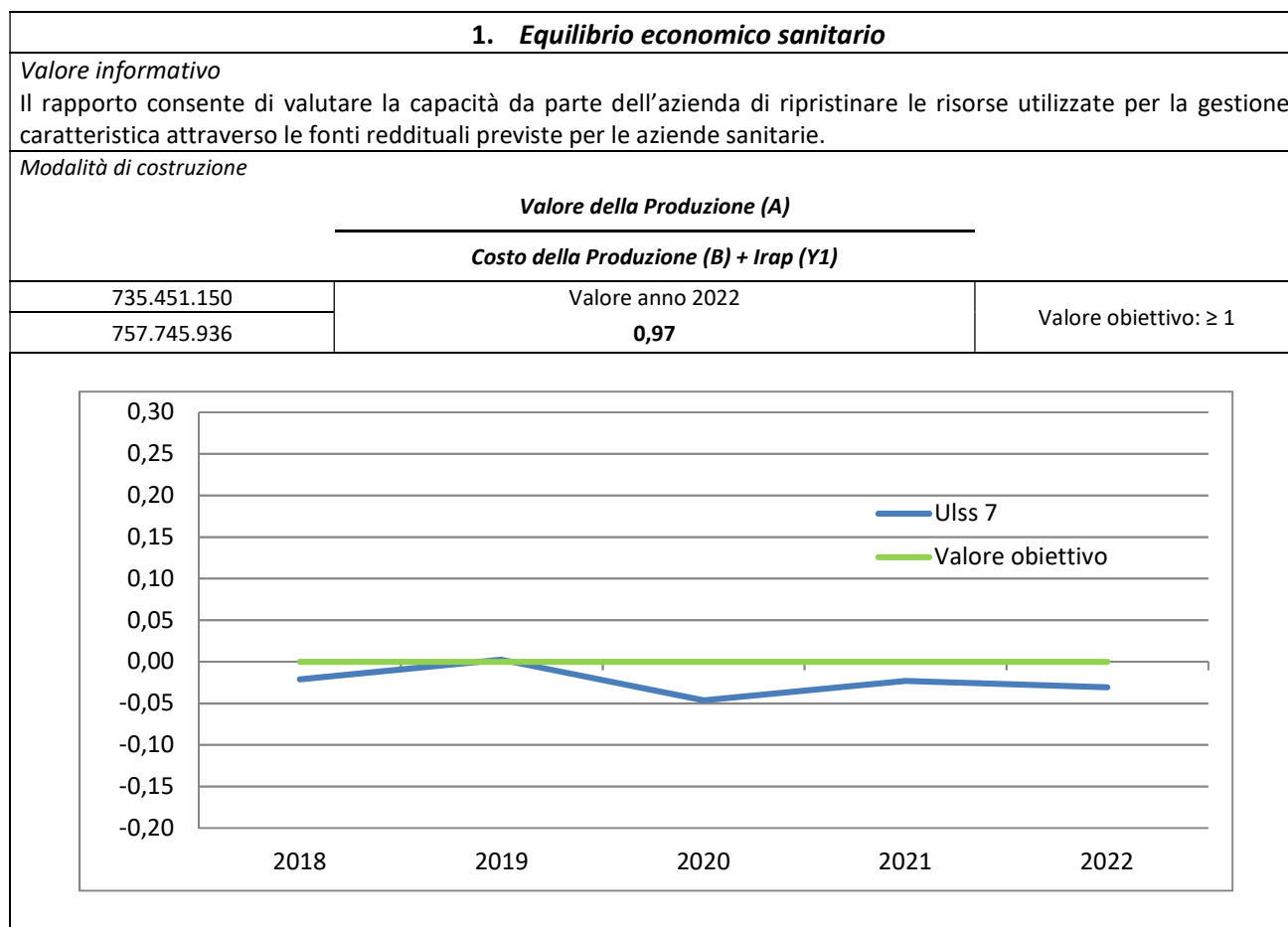
Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

22.595.704,31 rispetto a € 12.258.309,18 del 2021, registrando un aumento di € 10.337.395,13), solo in parte coperti dai contributi assegnati dalla Regione Veneto con DGR 289 del 21.3.2023, all'accantonamento per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), che nel 2022 ammonta a di € 11.530.024,29, riserve accantonate in questo esercizio e riferite ad eventi anche molto lontani nel tempo. Tali riserve sono iscritte a bilancio nel rispetto del principio di prudenza, ma non presentano la necessità di un immediato esborso in termini monetari.

Il risultato della gestione accessoria sommato al margine sanitario netto determina il risultato operativo della gestione aziendale che per il 2022 è negativo e pari a € -11.013.501,95. Si rileva l'apporto negativo della gestione straordinaria, pari a € 2.000.946,39. Tale risultato è insufficiente a coprire il costo delle imposte e tasse e, sommato ad esso, determina un risultato economico ante sterilizzazioni di € -25.607.203,25. Aggiungendo le sterilizzazioni al valore precedente si rileva il risultato d'esercizio negativo di 8.767.866,01. In conclusione, i maggiori costi derivanti dal perdurare della pandemia da covid-19, i costi derivanti dalla crisi energetica e l'aumento dei costi delle materie prime, la riserva appostata a carico del bilancio 2022 per la copertura del rischio di soccombenza riferita alle richieste di risarcimento su sinistri, costituiscono cause del tutto eccezionali e 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:



Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

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 completamente i costi della produzione, comprensivi di Irap. Le risorse del Fondo Sanitario Regionale assegnate tengono conto solo parzialmente delle cause esogene all'ordinaria gestione, ossia il perdurare dei costi per il contrasto alla pandemia da Covid-19, i rincari legati alla crisi energetica e l'aumento dei costi delle materie prime, nonché gli accantonamenti derivanti dal rischio di soccombenza nelle richieste di risarcimento danni (autoassicurazione).

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)

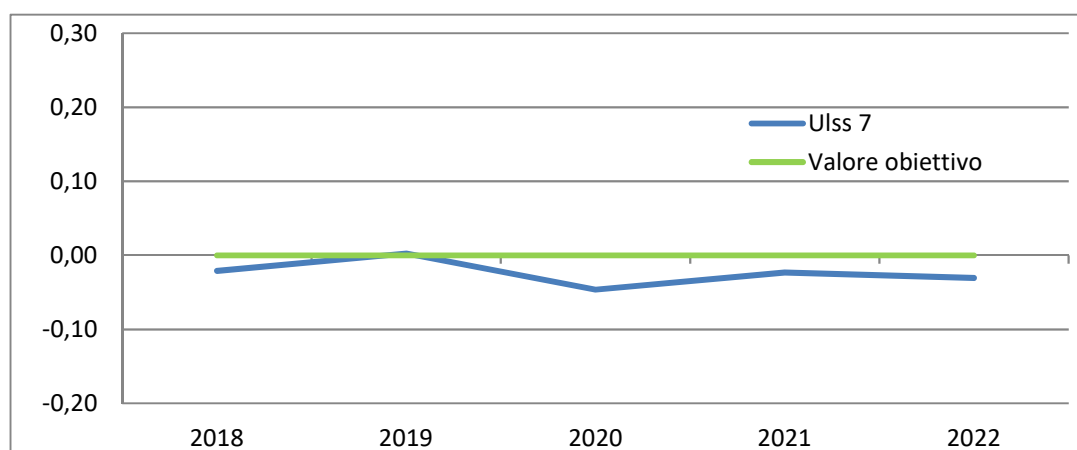
- 8.767.866,01

Valore anno 2022

Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)

285.895.533,65

-0,03



Il risultato leggermente 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 2022, essendo determinato da fattori esogeni all'ordinaria gestione e derivanti principalmente dal perdurare anche nel 2022 delle misure di contrasto alla pandemia da Covid-19 e dai maggiori costi imputabili ai rincari dell'energia e delle materie prime, 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

3. ROI (Return on Investment)

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 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

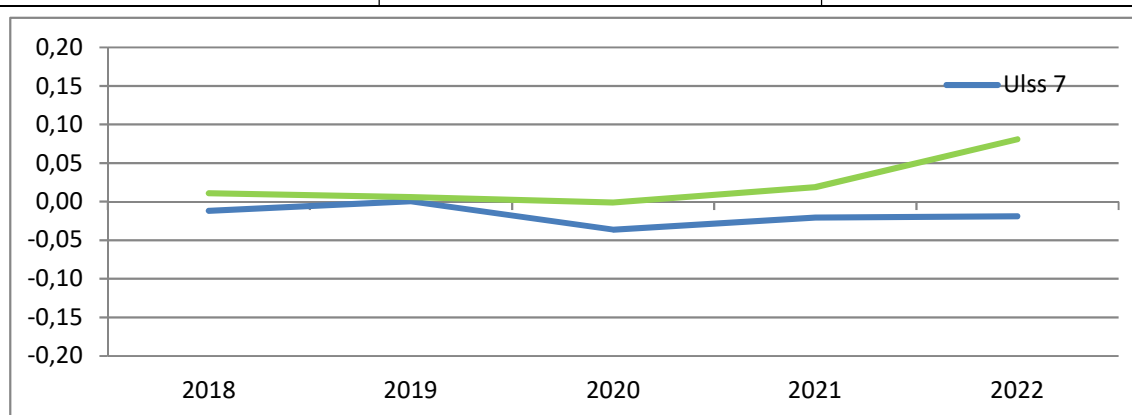
-9.039.641,63

Valore anno 2022

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

474.759.033,80

-1,90%



L'indice risulta pari a -1,90%. Il valore negativo deriva dai maggiori costi di natura esogena che l'azienda ha dovuto sopportare a seguito del perdurare del Covid-19 e dei rincari nei prezzi dell'energia e delle materie prime, rispetto alle risorse economiche disponibili per farvi fronte. Confrontato con il tasso medio di inflazione, che per l'anno 2022 è stato pari a +8,1 %, in incremento di oltre 6 punti percentuali rispetto al 2021 (+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 2021, diretta conseguenza dell'aumento generale dei costi per l'energia e per le materie prime. 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

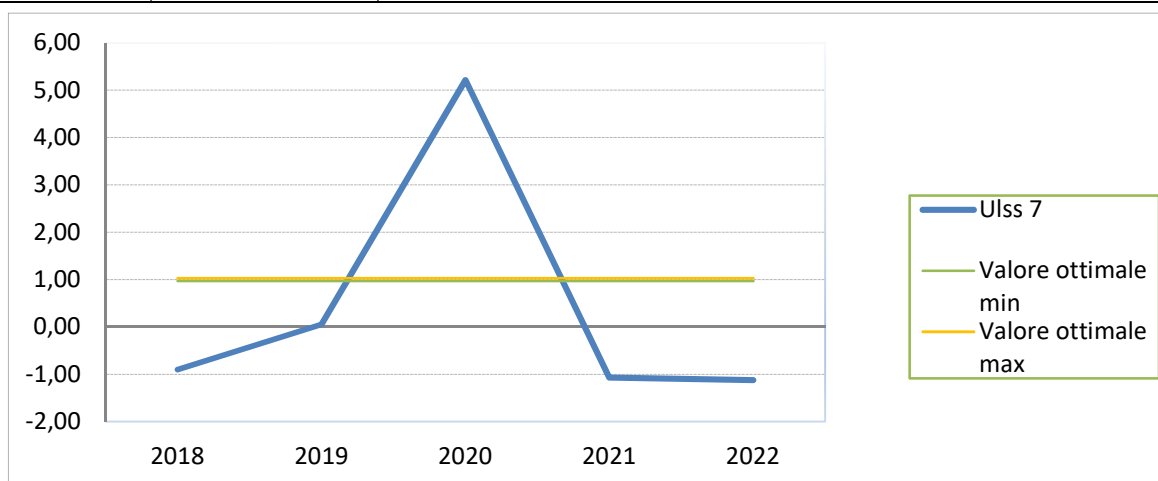
Risultato d'Esercizio

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

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

- 8.767.866,01	Valore anno 2022	Da valutare in base al contesto: rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e produce valore economico; rapporto <1: la gestione extra assorbe valore economico; se =1: è presente solo la gestione caratteristica. Valore ottimale tendente a 1 (o compreso tra 0,97 e 1,03).
7.799.695,61	-1,124	



Il tasso di incidenza della gestione caratteristica per il 2022 è pari al -1,124 e 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 e soprattutto per effetto dei rinnovi contrattuali.

5.1.2 ANALISI PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario:

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO CRITERIO FINANZIARIO		ANNO 2022 (val. ass.)	ANNO 2022 (val. %)
1	LIQUIDITA'	228.887.031,38	93,43%
1.1	LIQUIDITA' IMMEDIATE	86.258.098,39	37,69%
1.1.1	ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	
1.1.2	ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	86.258.098,39	100,00%
1.2	LIQUIDITA' DIFFERITE	142.628.932,99	62,31%
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	142.458.767,10	99,88%
1.2.2	ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	170.165,89	0,12%
2	DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)	244.974.147,52	51,60%
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari	229.784.886,28	48,40%
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	4.337.030,29	1,89%
3	ATTIVO CORRENTE (1+2)	244.974.147,52	51,60%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO CRITERIO FINANZIARIO	ANNO 2022 (val. ass.)	ANNO 2022 (val. %)
4 ATTIVO IMMOBILIZZATO	229.784.886,28	48,40%
4.1 AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.337.030,29	1,89%
4.2 AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	225.423.855,99	98,10%
4.3 AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	24.000,00	0,01%
4.4 Crediti oltre 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	-	
5 TOTALE IMPIEGHI o CAPITALE INVESTITO (3+4)	474.759.033,80	
6 PASSIVO CORRENTE	157.983.565,64	33,28%
6.1 PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI	71.773.372,17	45,43%
6.2 Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	85.664.488,89	54,22%
6.3 PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	545.704,58	0,35%
7 PASSIVO CONSOLIDATO	30.879.934,51	6,50%
7.1 Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	27.967.596,98	90,57%
7.2 PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.912.337,53	9,43%
8 PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO	285.895.533,65	60,22%
8.1 PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE	77.397.507,58	27,07%
8.2 PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	211.485.851,42	73,97%
8.3 PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	3.865.134,43	1,35%
8.4 PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE	1.914.906,23	0,67%
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	(8.767.866,01)	-3,07%
9 TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)	474.759.033,80	
10 CAPITALE DI TERZI (6+7)	188.863.500,15	39,78%

Il capitale investito, pari a € 474.759.033,80 è composto per il 51,60% da attivo corrente e per il 48,40% da attivo immobilizzato. Nell'attivo corrente la voce principale (pari al 93,43%) è costituita dalle disponibilità liquide, pari a € 228.887.031,38, suddivise tra liquidità immediate per il 37,69% e liquidità differite per il 62,31%. Le disponibilità, costituite dalle rimanenze di magazzino, ammontano a € 16.087.116,14 e rappresentano il 6,57 % dell'attivo corrente. L'attivo immobilizzato ammonta a € 229.784.886,28 composto per il 98,10% dalle immobilizzazioni materiali per complessivi € 225.423.855,99.

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

- crediti per oltre 142 milioni di euro (di cui circa 124,8 milioni di euro verso la Regione del Veneto);
- disponibilità liquide di tesoreria per 86 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:

1. Indice di rigidità degli impieghi														
<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>														
$\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/I Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$														
229.784.886,28	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8												
474.759.033,80	0,48													
<table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Index of Rigidities of Investments (Ulss 7)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,55</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,50</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,55</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,52</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,48</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Valore	2018	0,55	2019	0,50	2020	0,55	2021	0,52	2022	0,48
Anno	Valore													
2018	0,55													
2019	0,50													
2020	0,55													
2021	0,52													
2022	0,48													
<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. Se si tiene conto del valore storico di acquisto di queste immobilizzazioni, il valore dell'azienda si avvicina al valore obiettivo.</p>														

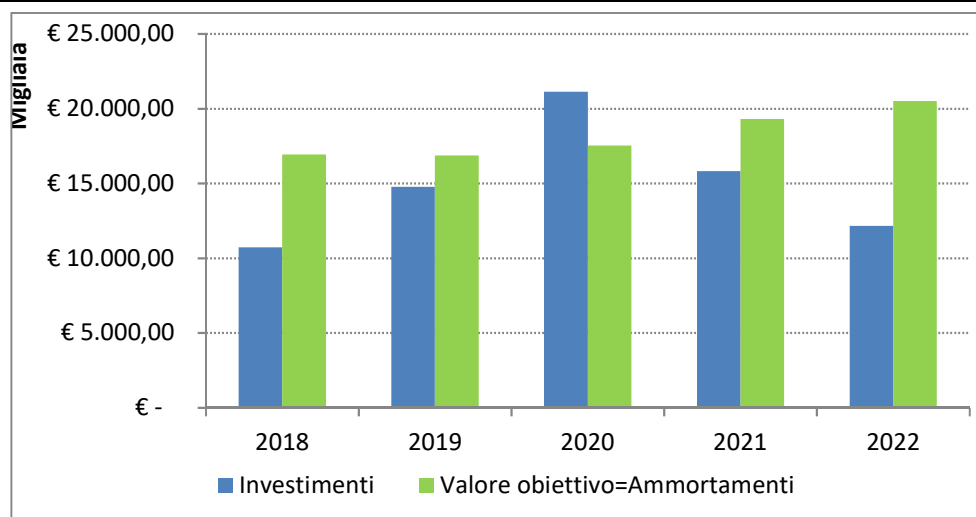
2. Andamento investimenti
<i>Valore informativo</i>
Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.

2. Andamento investimenti

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 2022, è pari a € 12.162.388,58 (di cui € 1.161.469,83 relativi a immobilizzazioni in corso), inferiore al valore degli ammortamenti dell'anno 2022, che risulta pari a € 20.497.655,39. In sede di bilancio preventivo l'Azienda aveva previsto di effettuare investimenti per complessivi € 29.833.408,28 di cui € 15.459.080,22 già finanziati, € 2.200.000,00 da finanziare con i contributi in conto esercizio e € 12.174.328,06 privi di copertura finanziaria per i quali era necessario chiedere il finanziamento alla C.R.I.T.E.. Nel corso del 2022 sono state predisposte e inviate alla C.R.I.T.E. richieste di finanziamento per gli investimenti privi di copertura e per alcune di esse l'autorizzazione è pervenuta con un finanziamento parziale (50%) oppure è pervenuta l'autorizzazione con riserva di definire il finanziamento a posteriori, altre sono state evase nel 2023 e altre sono tutt'ora in esame. L'Azienda ha potuto dare avvio alle procedure di acquisto e alle progettazioni di lavori per gli investimenti programmati, limitatamente a quelli che avevano piena copertura, in alcuni casi particolarmente urgenti anche grazie all'utilizzo delle esigue risorse proprie, quali donazioni o lasciti. In assenza di autorizzazione C.R.I.T.E. con specifico finanziamento, parte degli investimenti si sono dovuti posticipare al 2023. Nei primi mesi del 2023 sono giunte ad assegnazione le procedure di gara regionale di alcuni investimenti (archi a C e colonne) per i quali l'azienda riteneva fossero coperti con risorse del bilancio della stazione appaltante già all'avvio della procedura di gara. In base alle le recenti comunicazioni pervenute dalla Regione Veneto, tali investimenti dovranno invece trovare copertura nel budget investimenti assegnato per il 2023 con nota prot. 555044 del 1.12.2023. Ciò comporterà la necessità di rivedere il piano investimenti 2023.

Per far fronte alle necessità urgenti di investimento non soggette a C.R.I.T.E. o finanziate parzialmente nel 2022 o rimodulate dalla Regione Veneto nei primi mesi del 2023 (P.N.R.R.), l'Azienda nel 2022 ha effettuato investimenti con risorse a carico del bilancio aziendale per complessivi € 2.446.382,60, superando il tetto assegnato, pari a € 2.200.000, di € 246.382,60. In sede di chiusura del bilancio 2022 con DGRV 289 del 21.03.2023, Allegato B, è stato assegnato il contributo a copertura del tetto di 2.200.000 per investimenti a carico del bilancio aziendale mediante finanziamento con contributo in c/capitale per € 1.943.934,14 e con contributo in conto esercizio per € 256.065,86. L'azienda ha pertanto provveduto alla modifica delle fonti di finanziamento sui cespiti già acquisiti, modificando la fonte di finanziamento da c/esercizio a c/capitale,

2. Andamento investimenti

e rilevando a rettifica esclusivamente la quota residua finanziata con contributi in c/esercizio di € 502.448,49.

Per il 2023 l'Azienda a dicembre 2022 ha effettuato una previsione di investimenti avviati e da avviare, comprese le opere del P.N.R.R., per € 70.506.396,27 di cui € 64.259.410,65 finanziati (comprensivi del budget investimenti assegnato con nota prot. n. 555044 del 1.12.2022 dalla Regione Veneto per il 2023 di € 7.333.000,00) e oltre 6 milioni di euro privi di copertura finanziaria.

Considerato l'indice di rigidità degli investimenti e l'andamento notevolmente inferiore agli ammortamenti, si auspica che la Regione possa intervenire con ulteriori coperture al fine di poter attuare la programmazione degli investimenti effettuata dall'Azienda.

Per una valutazione complessiva con gli indici di obsolescenza occorre tuttavia tener presente che 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 dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

Modalità di costruzione: Attrezzature sanitarie e scientifiche

Fondo di Ammortamento

Costo Storico

Modalità di costruzione: Impianti e macchinari

Fondo di Ammortamento

Costo Storico

Modalità di costruzione: Fabbricati

Fondo di Ammortamento

Costo Storico

Attrezzature Sanitarie

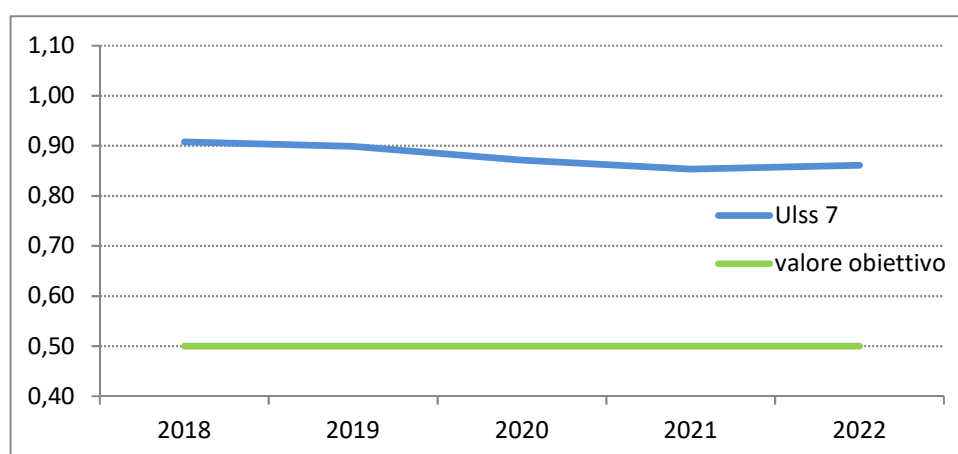
108.403.057,46

Valore anno 2022

Valore Obiettivo: 0,5

125.826.665,09

0,86

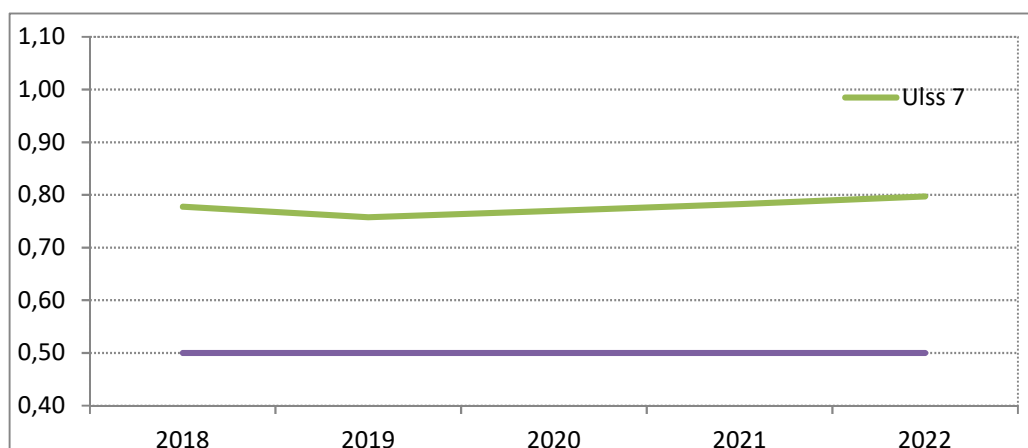


3. Indice di obsolescenza

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), nel 2021 per € 8.395.711,11 e nel 2022 per € 5.696.590,12 cercando di mantenere il trend di riduzione della forbice tra l'indice di obsolescenza e il valore obiettivo.

Impianti e Macchinari

31.452.600,82	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: 0,5
39.450.187,42	0,78	

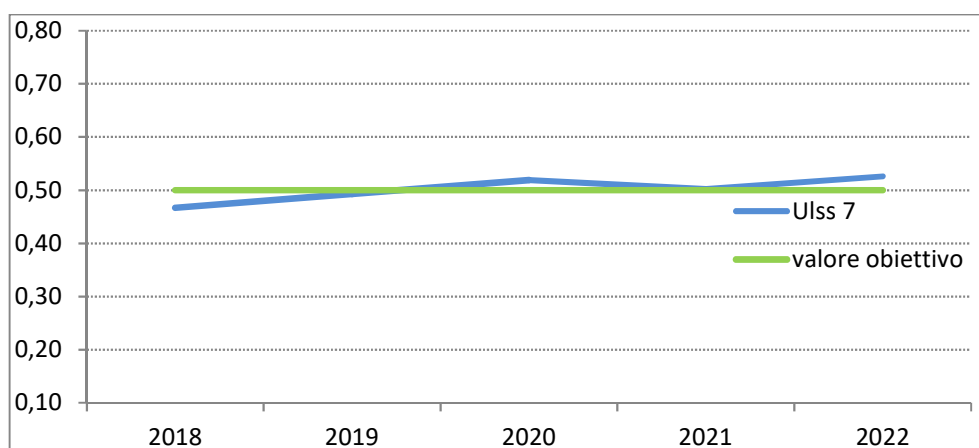


L'azienda presenta un indice obsolescenza relativo agli impianti e macchinari superiore al valore obiettivo. In questa classe di cespiti rientrano anche gli impianti stabili su fabbricati (che anzi ne rappresentano ampiamente la maggior quota), soggetti ad un'aliquota di ammortamento del 3% annua. Tuttavia 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

207.678.753,82	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: 0,5
394.844.832,38	0,53	

3. Indice di obsolescenza



Il patrimonio immobilizzato relativo ai fabbricati supera positivamente 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 nel 2020 e capitalizzato nel 2021.

2. Livello di indebitamento sostenibile:

1. *Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato*

Valore informativo

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.

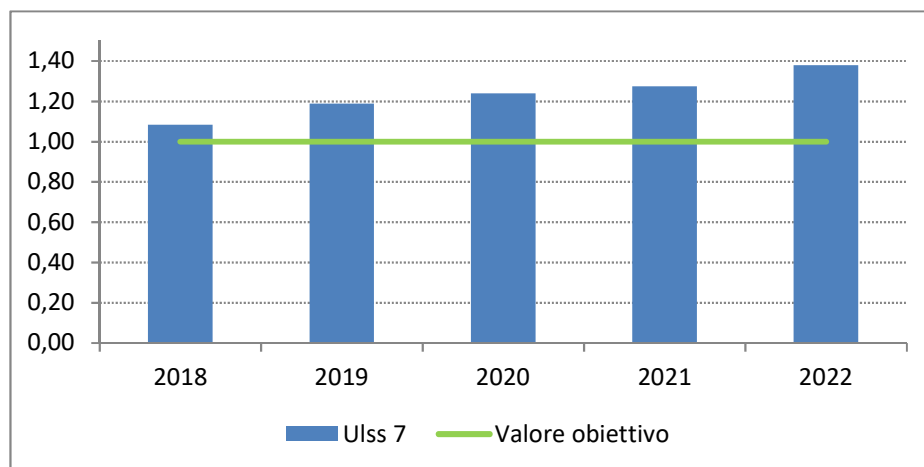
Modalità di costruzione

Patrimonio Netto + Passivo Consolidato

Immobilizzazioni (A)

316.775.468,16	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: ≥ 1
229.784.886,28	1,38	

1. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato



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.

2. Istogramma di composizione attivo e passivo

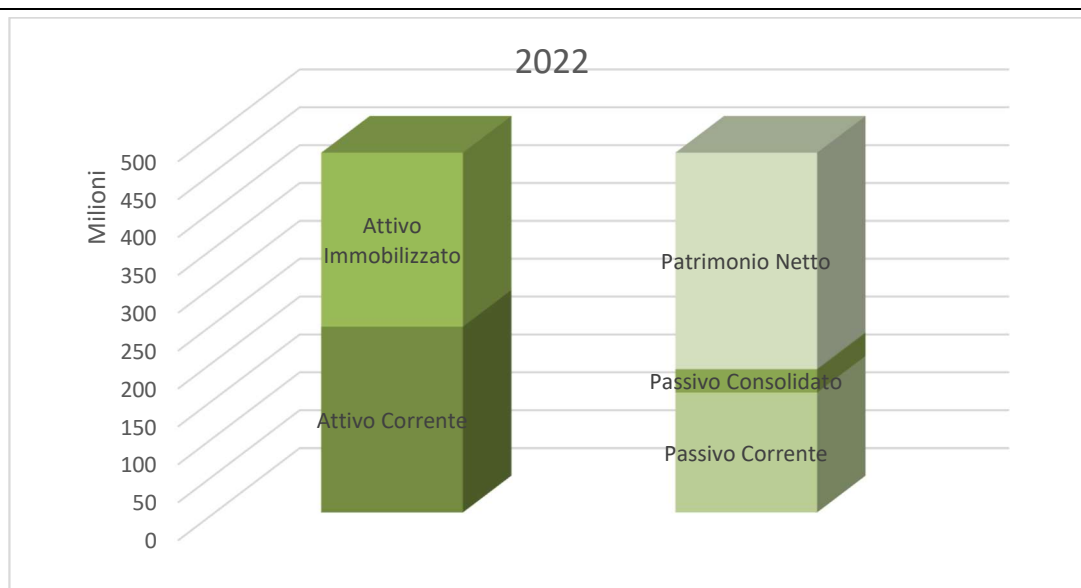
Valore informativo

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.



2. Istogramma di composizione attivo e passivo

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 maggiore sia del passivo corrente che del passivo consolidato e ciò indica che l'azienda non presenta situazioni di esposizioni debitorie. L'azienda è in equilibrio strutturale ed è in grado di far fronte alle passività con le proprie disponibilità. Non presenta situazioni di rilievo il passivo consolidato.

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

1. Indice di solidità del patrimonio aziendale

Valore informativo

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.

Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo.

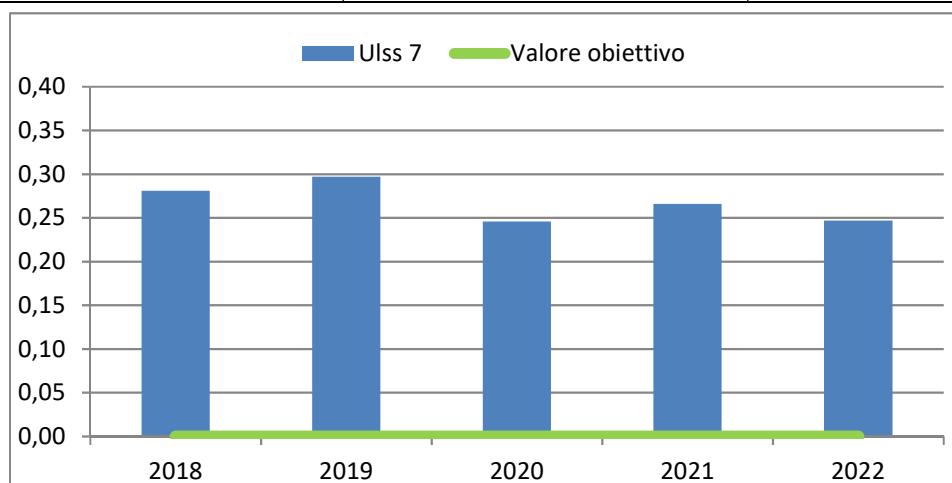
In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio.

Modalità di costruzione

(A.I) Fondo di Dotazione + (A.IV) Altre Riserve + (A.VII) Utile (Perdita)d'esercizio

(PN) Patrimonio Netto

70.544.547,80	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi)
285.895.533,65		



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.

1. Indice di onerosità dei debiti finanziari

Valore informativo

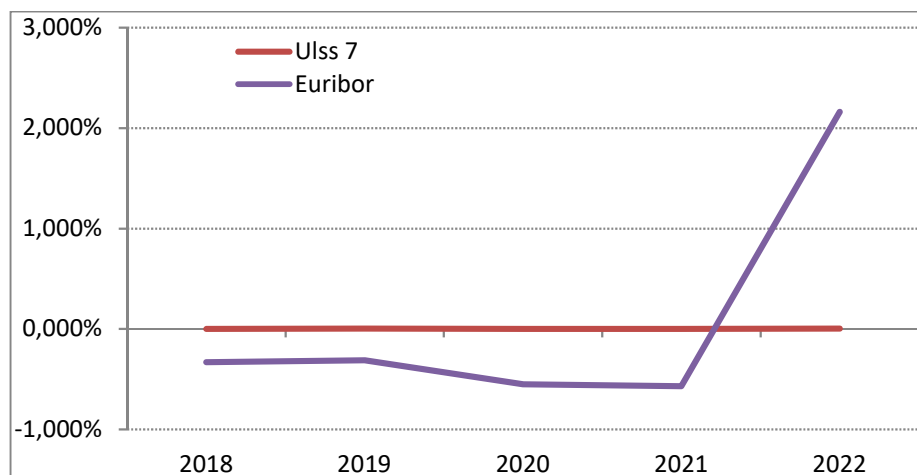
L'indice consente di monitorare il costo del capitale, rapportando gli oneri finanziari e gli interessi passivi sostenuti dall'azienda durante il periodo con il totale dei finanziamenti di terzi. Il valore ottenuto rappresenta una sorta di tasso di interesse che l'azienda corrisponde per l'utilizzo dei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

69,28	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: \leq Euribor
1.948.948,42	0,0036%	



Questo indice testimonia come l'Azienda riesca a far fronte alle esigenze di gestione senza ricorrere all'indebitamento esterno. 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 2,162 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 2021	ANNO 2022
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	-6.269.821,57	-8.767.866,01
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	14.530.362,67	4.359.779,51
<i>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</i>	<i>24.565.339,80</i>	<i>-32.589.444,64</i>
Crediti di Funzionamento	12.453.291,09	-26.859.205,71
Debiti di Funzionamento	12.160.068,44	-1.913.016,86
Variazione delle rimanenze	- 48.019,73	-3.817.222,07
A - Totale operazioni di gestione reddituale	32.825.880,90	-36.997.531,14
B - Totale attività di investimento	-14.742.933,65	-12.093.385,01
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	-14.877.483,76	-12.949.799,06
Dismissione di Immobilizzazioni	134.550,11	856.414,05
C - Totale attività di finanziamento	29.482.287,41	8.746.861,33
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	15.078.185,75	2.510.541,50
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	14.423.032,89	6.269.821,57
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	6.068,77	- 8.501,74
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	47.565.234,66	- 40.344.054,82
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	47.565.234,66	- 40.344.054,82

Dal rendiconto finanziario si evince che rispetto al 2021 sono diminuite le voci che non generano uscite di cassa immediate (accantonamenti) e sono aumentati in modo significativo i crediti di funzionamento (crediti v/Regione). Sono diminuiti i debiti di funzionamento e sono aumentate le rimanenze di magazzino.

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 € 8.767.866,01 comprende voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità (ammortamenti, svalutazioni di attività, accantonamenti e utilizzo fondi) per € 4.359.779,51; il valore è notevolmente inferiore all'anno precedente in quanto nel 2021 è stata effettuata la ricognizione del Fondo Autoassicurazione con allineamento dei dati alle risultanze delle valutazioni delle riserve presenti nel gestionale regionale GRSC Simens sia delle richieste di risarcimento pervenute dal 2016, ma anche delle richieste pendenti precedenti seguite dalle compagnie assicurative rumene.
- il flusso del CCN corrente presenta un valore negativo di € 32.589.444,64 imputabili principalmente all'aumento dei crediti v/Regione di parte corrente e all'aumento delle rimanenze di magazzino;
- le attività di investimento hanno assorbito risorse liquide per un totale di € 12.093.385,01 (per l'acquisizione di attrezzature sanitarie, gli adeguamenti necessari alla gestione dell'emergenza da Covid-19, per il P.N.R.R. e per interventi urgenti di manutenzione straordinaria edile e impiantistica);

- i flussi di cassa creati dalle attività di finanziamento sono stati pari a € 8.746.861,33 da attribuire ai contributi per investimenti e alle assegnazioni per il ripiano delle perdite ricevuti dalla Regione.

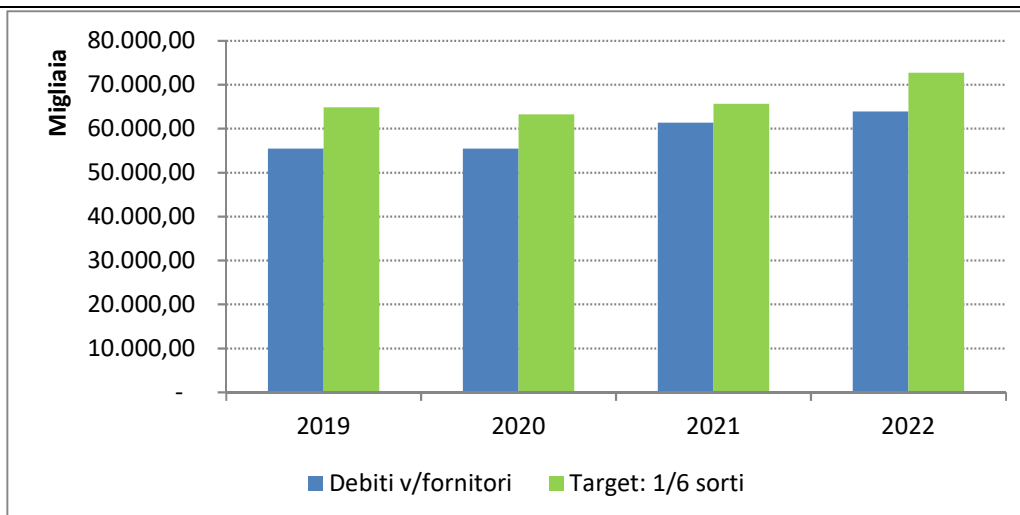
Indici e quozienti:

1. Indice di tempestività dei pagamenti																							
<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.																							
-10.893.640.132,87	Valore anno 2022	Valore Obiettivo: <0																					
353.291.446,23	-30,83																						
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for ITP ULSS 7 (2017-2022)</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>~30,00</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>30,83</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	~30,00	0	2022	30,83	0
Anno	ITP ULSS 7	Obiettivo																					
2017	~15,00	0																					
2018	~22,00	0																					
2019	~20,00	0																					
2020	~28,00	0																					
2021	~30,00	0																					
2022	30,83	0																					
L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2022 è ulteriormente migliorato: l'azienda è riuscita in media a pagare i fornitori in media con 30,83 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.																							
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.																							

2. Andamento debiti verso fornitori
<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>

Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale.

Valore Obiettivo: 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno



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.

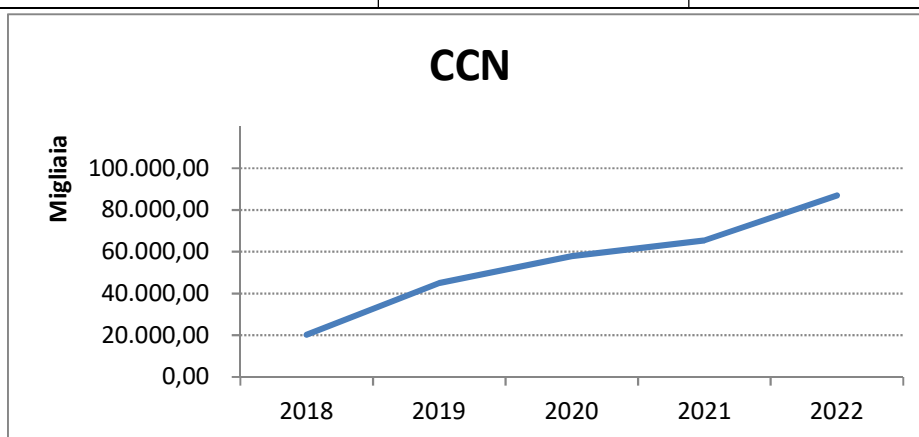
3. Capitale circolante netto (CCN)

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	244.974.147,52	Valore Anno 2022	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	157.983.565,64	86.990.581,88	



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

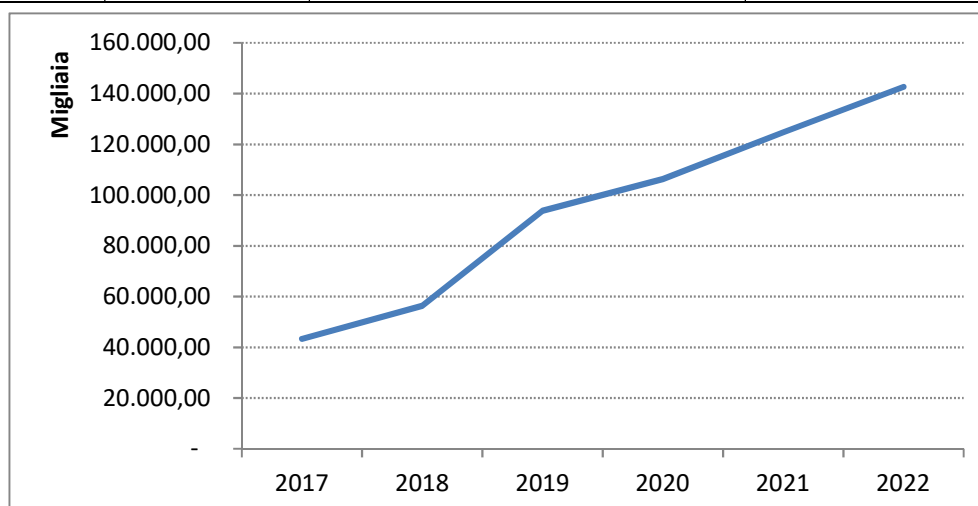
Valore informativo

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	228.887.031,38	Valore Anno 2022	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	86.210.193,47	142.676.837,91	



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 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 n. 709 del 14 giugno 2022, 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 ad una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

- E.S.1 Rispetto della programmazione regionale sui costi area Farmaci e Dispositivi
- E.S.2 Perseguimento dell'efficienza finanziaria
- E.S.7 Rispetto dei vincoli di costo del personale

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 40/2022 e 115/2022 ad oggetto "Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l'anno 2022", sono state fornite le soglie di costo 2022 relative ai seguenti obiettivi:

Obiettivo E.S.1.1: Rispetto del limite di Costo farmaceutica: Acquisti diretti				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
<i>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di farmaci innovativi e dei farmaci oncologici innovativi e del Covid-19</i>	€ 41.533.794	€ 42.555.046	€ 1.021.252	+ 2,46%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
<p>Lo scostamento rispetto al tetto assegnato è principalmente collegato a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - incremento di pazienti seguiti con sclerosi e patologie oncoematologiche e disponibilità di nuovi farmaci ad alto costo, per entrambe le categorie; - incremento pazienti in trattamento con farmaci biologici. Pur nel rispetto della % di incremento assegnata e verificata l'aderenza alle raccomandazioni regionali sull'uso di biosimilari, la disponibilità di farmaci di seconda/terza linea per pazienti non responder e di farmaci per malattia rara (Ilaris) su prescrizione da centri esterni all'ULSS 7 Pedemontana, ha determinato un incremento per la categoria del 15%; - incremento del prezzo di acquisto delle immunoglobuline aspecifiche sottocute a seguito della situazione di carenza nazionale e delle quantità ridotte fornite dal CRAT; - nuovo centro autorizzato alla prescrizione di dupixent per la rinosinusite. Incremento dell'utilizzo di nuovi farmaci per emicrania dove l'arruolamento dei pazienti è andato a regime nel corso del 2022; - inserimento in Prontuario del nuovo antidoto a NAO (Andexanet alfa - Ondexxya) e utilizzo nel III e IV trimestre 2022. - incremento numero pazienti in trattamento con farmaci ipocolesterolemizzanti anti-PCSK9. <p>Ai fini del contenimento della spesa, nel corso dell'anno sono state messe in atto le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - declinazione nelle schede di budget delle UU.OO. degli obiettivi individuati quali aree di risparmio all'interno dei Decreti 40 e 115; - audit clinici e incontri alla presenza della Direzione Strategica per le aree a maggiore spesa (oncologia, oncoematologia, oculistica, reumatologia) - adesione tempestiva alle gare di farmaci biosimilari e implementazione gare aziendali per principi attivi non coperti da brevetto in assenza di procedura regionale (es. Lansoprazolo); - istituzione del Comitato Paritetico per la valutazione dei singoli casi in trattamento con immunoglobuline. <p>Tali e altre azioni, affiancate al costante dialogo con i clinici, hanno portato al raggiungimento di buona parte degli obiettivi di risparmio individuati all'interno del Decreto 115 per l'area degli acquisti diretti, registrando percentuali superiori al limite assegnato in riferimento all'impiego di farmaci biosimilari in particolare in ambito onco-ematologico, che hanno portato ad un importante risparmio per l'Azienda. In corso d'anno sono inoltre migliorate, e rientrate</p>				

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

all'interno dei limiti di incremento fissati nel medesimo Decreto, alcune categorie terapeutiche di importante impatto economico, quali i biologici.

Obiettivo E.S.1.1: Rispetto del limite di Costo Dispositivi Medici				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD) al netto del Covid-19	€ 28.162.437	€ 30.837.955	€ 2.675.518	+ 9,5%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
<p>Come evidenziato nella relazione trasmessa al Direttore UOC HTA e Direttore Programmazione e controllo SSR con ns. prot. 45707 del 18/05/2022, la costosità storica dell'Azienda Ulss 7 Pedemontana risulta superiore al tetto per Dispositivi Medici (senza IVD) assegnato con Decreto 40/2022, rivisto con Decreto n. 115/2022. Si evidenzia, inoltre, che il limite di costo 2021 per Dispositivi è stato valutato raggiunto (DGR 254 del 15/03/2023).</p> <p>L'incremento del conto nel 2022 è in parte determinato dall'attribuzione di una quota rilevante di spesa che nel 2021 afferiva al conto Service per €. 2.364.469 (come dettagliato nella nota trasmessa ad HTA il 25/11/2021 e il 29/4/2022 con mail avente ad oggetto 'Previsioni poste r ossigeno e service per definizione/aggiornamento tetti 2022').</p> <p>Dall'analisi sui dimessi (fonte SDO) si registra un incremento della produttività nell'anno 2022 rispetto al 2021: vi è infatti un aumento complessivo dei dimessi del 3,3% che corrispondono ad un + 2,0% del valore della produzione (+ € 2.380.068).</p> <p>Analizzando nel dettaglio l'attività chirurgica l'incremento del valore della produzione è del + 4,4%. L'aumento maggiore è relativo a:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Chirurgia vascolare + 21,9% del valore del DGR, che oltre ad effettuare interventi di protesi toraciche e addominali per aneurismi esegue un elevato numero di interventi di rivascolarizzazione delle arterie carotidee; ➤ Oculistica + 18% del valore, con un aumento sia dei volumi di interventi di cataratta e un raddoppio degli interventi per glaucoma (Presidio di Bassano 'Centro di riferimento Regionale per l'otticopatologia Glaucomatosa e la Retinopatia Diabetica' -DGRV 4306 del 29/12/2004 e DGRV- 2826 del 29/12/2014); ➤ Ortopedia +15,1% del valore, anche a seguito del ripristino dell'organico medico sia per il Presidio di Santorso e di Asiago (quest'ultimo al completo da ottobre). È previsto, peraltro, un ulteriore incremento dell'attività per il 2023, prevalentemente per artroprotesi anca/ginocchio. ➤ Risulta inoltre in aumento l'attività interventistica cardiologica per ablazioni transcateretere e angioplastiche a seguito dell'apertura H24 dell'Emodinamica di Santorso. Per gli impiantabili attivi a livello aziendale il costo è in linea con il 2021 ma è in aumento del 45% rispetto al 2019, parametro di riferimento per la costruzione del tetto (in termini assoluti + € 680.000 di incremento dei costi rispetto al 2019). <p>Con nota prot. n. 272899 del 16/6/2022 la C.R.I.T.E. ha espresso parere favorevole all'acquisizione di materiale di consumo per il secondo sistema robotico Da Vinci presente in Azienda la cui attività multidisciplinare, a regime dal mese di ottobre, ha comportato un incremento di dispositivi medici dedicati di € 113.345, a fronte di un incremento degli operati con tale metodica dell'11% rispetto al 2021, che corrisponde ad un incremento della valorizzazione dei Drg di € 337.081.</p> <p>Vi è poi un costante incremento, in linea con le Linee di indirizzo internazionali, di pazienti affetti da Diabete tipo I in trattamento insulinico con microinfusore che richiede dispositivi medici dedicati.</p>				

Obiettivo E.S.1.3: Rispetto del limite di Costo IVD				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) al netto del Covid-19	€ 5.072.080	€ 4.902.277	-€ 169.803	- 3,3%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
Tetto rispettato.				

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Obiettivo E.S.1.4: Rispetto dei limiti di costo per DPC Farmaci				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0301 (B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 11.448.333	€ 11.923.159	€ 474.826	+ 4,1%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
<p>Alcuni incrementi di spesa 2022 rispetto 2021 previsti dal Decreto 115 del 29 agosto 2022, per talune categorie terapeutiche, sono stati superati a causa di una maggiore numerosità di assistiti trattati.</p> <p>In particolare si registra un aumento del numero di pazienti e della relativa spesa per le seguenti categorie: antidiabetici (ATC 10), antitrombotici (ATC B01), sostanze ad azione sul sistema renina-angiotensina (ATC C09) e terapia endocrina (ATC L02)</p>				

Obiettivo E.S.1.5: Rispetto dei limiti di costo per DPC Dispositivi medici				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0303 (B.1.A.9.3) Dispositivi medici	€ 1.221.630	€ 1.099.251	-€ 122.379	- 10,0%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
Tetto rispettato.				

Obiettivo E.S.1.6: Rispetto del limite di costo Farmaceutica Convenzionata				
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 escluso remunerazione aggiuntiva alle farmacie, Enpaf 0,15%, Cannabis (non in distinta contabile)</i>	€ 35.878.114	€ 36.081.942	€ 203.828	+ 0,6%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
<p>Per il rispetto del tetto della spesa farmaceutica convenzionata l'UOC Assistenza Farmaceutica ha effettuato incontri specifici con i Direttori di Distretto e delle Cure Primarie per condividere la reportistica di monitoraggio da inviare ai MMG e ha inviato ai Direttori di Distretto report trimestrali di dettaglio di prescrizione per ogni MMG, elaborati con il gestionale Clicon.</p> <p>Tali report danno al MMG la propria posizione rispetto alla prescrizione della propria forma associativa e dell'intera Ulss 7 Pedemontana, in particolare su alcune aree di appropriatezza prescrittiva, e permette al MMG di effettuare un'autoanalisi della propria prescrizione e l'avvio di azioni di miglioramento, facilita i responsabili delle UOC di distretto e Cure primarie nell'effettuazione di audit specifici con i maggiori prescrittori. Tuttavia, nel corso dell'anno 2022, si è verificato un leggero aumento dell'incremento della spesa convenzionata, imputabile soprattutto a due classi di farmaci: gli antimicrobici per uso sistemico (J) e i farmaci del sistema respiratorio (R), in linea con un aumento di tali consumi anche a livello nazionale, probabilmente legato alla situazione pandemica COVID-19.</p>				

Obiettivo E.S.1.7: Rispetto del limite di costo Assistenza Integrativa				
	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Pro capite pesato per Assistenza Integrativa	€ 16,80	€ 16,71	- € 0,09	- 0,54%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
Tetto rispettato.				

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Obiettivo E.S.1.8: Rispetto del limite di costo Assistenza Protesica				
	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Pro capite pesato per Assistenza Protesica	€ 9,60	€ 8,75	-€ 0,85	- 8,85%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
Tetto rispettato.				

Con riferimento agli obiettivi di efficienza finanziaria E.S.2.2 e E.S.2.3 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 DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 100/2022 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo anno 2022", e DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 34/2023 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR – revisione obiettivi di costo anno 2022", sono state fornite le soglie di costo 2022 relative al personale del SSR.

Obiettivo E.S.7.1: Rispetto del limite di costo del Personale				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
<i>BA2080 Costo del personale</i>	€ 197.658.382	€ 194.628.974	-€ 3.029.408	-1,53%
Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia				
Tetto rispettato.				

5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti

Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno 2022 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO 2022	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V. %)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	752.290.487,37	668.922.246,10	83.368.241,27	12,5%
1) Contributi in c/esercizio	674.230.266,20	609.909.190,81	64.321.075,39	10,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	669.447.097,16	607.586.190,81	61.860.906,35	10,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.671.868,94	2.323.000,00	2.348.868,94	101,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	68.440,00	-	68.440,00	100,0%
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	6.005,30	-	6.005,30	100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	16.387,73	-	16.387,73	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	4.581.035,91	2.323.000,00	2.258.035,91	97,2%
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	111.300,10	-	111.300,10	100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-502.448,46	-2.200.000,00	1.697.551,54	-77,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.703.810,82	-	4.703.810,82	100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.064.880,05	30.585.615,11	3.479.264,94	11,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	22.201.469,77	19.933.159,20	2.268.310,57	11,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.195.223,77	6.310.306,91	884.916,86	14,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.668.186,51	4.342.149,00	326.037,51	7,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.533.699,43	3.728.144,94	805.554,49	21,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.133.095,15	8.876.706,46	1.256.388,69	14,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.839.337,24	17.379.788,78	-540.451,54	-3,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	8.287.846,94	642.800,00	7.645.046,94	1189,3%
Totale A)	752.290.487,37	668.922.246,10	83.368.241,27	12,5%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	744.490.791,76	715.466.543,14	29.024.248,62	4,1%
1) Acquisti di beni	110.135.854,48	101.424.517,18	8.711.337,30	8,6%
a) Acquisti di beni sanitari	108.096.027,37	99.151.517,18	8.944.510,19	9,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.039.827,11	2.273.000,00	-233.172,89	-10,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	314.196.542,42	305.743.863,15	8.452.679,27	2,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	45.569.796,91	46.566.559,71	-996.762,80	-2,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	37.863.032,37	36.049.923,00	1.813.109,37	5,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	23.943.879,70	24.681.808,25	-737.928,55	-3,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.658.287,60	1.605.000,00	53.287,60	3,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.463.362,67	2.948.684,89	-485.322,22	-16,5%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.403.418,20	2.650.000,00	-246.581,80	-9,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	65.695.742,00	61.754.035,00	3.941.707,00	6,4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.798.751,88	8.064.013,76	-265.261,88	-3,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.645.154,00	15.411.163,00	233.991,00	1,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	638.185,00	316.343,00	321.842,00	101,7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.337.205,35	2.336.717,17	488,18	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	65.906.864,68	63.718.166,17	2.188.698,51	3,4%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.717.233,87	5.311.480,00	405.753,87	7,6%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO 2022	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V. %)
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.308.254,27	5.926.564,76	2.381.689,51	40,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.372.519,28	9.387.556,90	-15.037,62	-0,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	18.874.854,64	19.015.847,54	-140.992,90	-0,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	60.094.957,63	52.565.251,22	7.529.706,41	14,3%
a) Servizi non sanitari	59.519.881,46	51.895.063,60	7.624.817,86	14,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	279.147,28	304.187,62	-25.040,34	-8,2%
c) Formazione	295.928,89	366.000,00	-70.071,11	-19,1%
4) Manutenzione e riparazione	11.191.706,76	12.427.606,71	-1.235.899,95	-9,9%
5) Godimento di beni di terzi	12.273.475,50	11.910.031,04	363.444,46	3,1%
6) Costi del personale	194.628.974,08	189.990.694,27	4.638.279,81	2,4%
a) Personale dirigente medico	57.168.521,31	58.314.469,82	-1.145.948,51	-2,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.560.421,66	4.540.258,52	20.163,14	0,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	90.890.150,08	85.705.912,43	5.184.237,65	6,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.986.874,40	1.972.986,58	13.887,82	0,7%
e) Personale comparto altri ruoli	40.023.006,63	39.457.066,92	565.939,71	1,4%
7) Oneri diversi di gestione	3.086.301,97	2.986.809,00	99.492,97	3,3%
8) Ammortamenti	20.497.655,39	21.615.620,59	-1.117.965,20	-5,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.099.152,11	1.324.216,60	-225.064,49	-17,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.769.252,29	11.381.253,37	387.998,92	3,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.629.250,99	8.910.150,62	-1.280.899,63	-14,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	659.413,37	150.000,00	509.413,37	339,6%
10) Variazione delle rimanenze	-3.817.222,07	-	-3.817.222,07	100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.867.325,57	-	-3.867.325,57	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	50.103,50	-	50.103,50	100,0%
11) Accantonamenti	21.543.132,23	16.652.149,98	4.890.982,25	29,4%
a) Accantonamenti per rischi	12.725.860,27	7.000.000,00	5.725.860,27	81,8%
b) Accantonamenti per premio operosità	256.819,01	270.519,14	-13.700,13	-5,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.705.280,06	-	1.705.280,06	100,0%
d) Altri accantonamenti	6.855.172,89	9.381.630,84	-2.526.457,95	-26,9%
Totale B)	744.490.791,76	715.466.543,14	29.024.248,62	4,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.799.695,61	-46.544.297,04	54.343.992,65	-116,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	27.086,07	-	27.086,07	100,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	27.155,35	-	27.155,35	100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	69,28	-	69,28	100,0%
Totale C)	27.086,07	-	27.086,07	100,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-2.000.946,39	2.800,00	-2.003.746,39	-71562,4%
1) Proventi straordinari	2.126.547,01	2.800,00	2.123.747,01	75848,1%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.126.547,01	2.800,00	2.123.747,01	75848,1%
2) Oneri straordinari	4.127.493,40	-	4.127.493,40	100,0%
a) Minusvalenze	1.172,27	-	1.172,27	100,0%
b) Altri oneri straordinari	4.126.321,13	-	4.126.321,13	100,0%
Totale E)	-2.000.946,39	2.800,00	-2.003.746,39	-71562,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.825.835,29	-46.541.497,04	52.367.332,33	-112,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	14.593.701,30	14.708.686,22	-114.984,92	-0,8%
1) IRAP	13.771.559,29	13.492.765,76	278.793,53	2,1%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO 2022	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V. %)
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.437.135,54	12.046.296,37	390.839,17	3,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	870.202,49	940.039,39	-69.836,90	-7,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	464.221,26	506.430,00	-42.208,74	-8,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	586.250,00	599.000,00	-12.750,00	-2,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	235.892,01	616.920,46	-381.028,45	-61,8%
3 Totale Y)	14.593.701,30	14.708.686,22	-114.984,92	-0,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-8.767.866,01	-61.250.183,26	52.482.317,25	-85,7%

Il confronto del conto economico 2022 viene effettuato con il conto economico preventivo 2022.

Il conto economico 2022 chiude con un risultato di -€ 8.767.866,01 a fronte di un risultato previsionale che prevedeva un disavanzo di € - 61.250.183,26.

Il valore della produzione 2022 rispetto al preventivato presenta una differenza di € 83.368.241,27.

La differenza è dovuta per € 61.860.906,35 alle assegnazioni di *"Contributi in conto esercizio da Regione"* per la quota di fondo sanitario regionale il cui valore era da considerarsi ancora provvisorio. Con deliberazione n. 1617 del 13.12.2022 la Giunta Regionale ha definito i criteri per la ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei LEA. Con DGR n. 11 del 10.01.2023 sono state assegnate le relative risorse per l'anno 2022. Le risorse sono state integrate con la DGR n. 289 del 21.03.2023 di ricognizione e destinazione delle risorse disponibili per garantire l'equilibrio economico-finanziario del SSR 2022. 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 € 2.348.868,94. Anche in questo caso si tratta di una differenza imputabile alle assegnazioni regionali il cui importo è divenuto definitivo nei primi mesi del 2023.

Rispetto al preventivo 2022 anche la voce *"Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti"* presenta una variazione significativa pari a € 1.697.551,54. La voce si riferisce alla copertura di investimenti con utilizzo di contributi in c/esercizio, aggiornata in sede di consuntivo agli esiti delle valutazioni della Commissione Regionale per gli Investimenti (C.R.I.T.E.). La DGR 289 del 21.03.2023, Allegato B, ha assegnato all'Ulss n. 7 il finanziamento degli oneri per investimenti a carico delle risorse dei bilanci aziendali al raggiungimento del tetto (€ 2.200.000 per l'Ulss n. 7) per la copertura degli investimenti stabilendo che l'assegnazione sarebbe avvenuta per € 1.943.934,14 direttamente con contributo in c/capitale e per € 256.065,86 in conto esercizio. L'azienda ha provveduto ad aggiornare le fonti di finanziamento allineando i dati a quanto stabilito dalla DGR n. 289/2023. Tuttavia, per far fronte agli interventi urgenti e improcrastinabili aveva avuto necessità di effettuare investimenti utilizzando contributi in conto esercizio per un importo superiore al tetto assegnato, pari a € 2.200.000 e, pertanto, la rettifica in conto esercizio non sarà di € 256.065,86, bensì di € 502.448,46.

La voce *"Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti"* ha una variazione di € 4.703.810,82 rispetto al preventivo dovuta principalmente alla continuazione nel 2022 di tutte le attività avviate nel 2021 e necessarie a recuperare le liste di attesa per le prestazioni che non si sono potute erogare nel corso del 2020 e in parte nel 2021 a causa della pandemia, finanziate con contributi assegnati in sede di chiusura del bilancio di esercizio 2020 e 2021 e accantonati per il 2022 (DGR 759/2021, DGR 1293/2021, DGR 478/2022). 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.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

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 +€ 3.479.264,94 (+11,4%) e +€ 1.256.388,69 (+14,2%). Tale aumento è segno della ripresa dell’attività sanitaria dopo l’arresto avuto nel 2020 e nel 2021 a causa della limitazione agli accessi dell’utenza che ha comportato per alcuni periodi dell’anno 2020 e 2021 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 € 7.645.046,94. Tale aumento deriva principalmente dalla attività di aggiornamento svolta nel 2022 sugli accantonamenti iscritti a bilancio nel fondo rischi in autoassicurazione negli anni pregressi e all’allineamento con le valutazioni di riserve per rischio di soccombenza dei sinistri presenti nel gestionale regionale GRC-Simens per € 7.491.967,94 e alla revisione del fondo accantonato per il pagamento rinnovi comparto a seguito della liquidazione avvenuta nel 2022 per € 338.587,20.

I costi della produzione del conto economico consuntivo 2022 rispetto al preventivo 2022 presentano uno scostamento di € 29.024.248,62, pari all’4,1%. Il Bilancio economico preventivo è stato redatto a dicembre 2021 in un momento in cui non era ancora conosciuto l’impatto della crisi energetica e l’impennata dei prezzi che avrebbero inciso sui costi delle materie prime, dell’energia elettrica e al riscaldamento, nonché nelle rivalutazioni Istat dei contratti di durata. Il perdurare delle misure di prevenzione per scongiurare il protrarsi della pandemia da Covid-19, seppur sia stato indicato la fine del periodo di emergenza al 31.3.2022, si è protratto per quasi tutto il 2022, come pure la necessità di mettere in campo tutte le misure possibili per recuperare le liste di attesa che si erano accumulate nel corso della pandemia. L’azienda con notevole impegno è riuscita a riportare la produttività ai livelli pre-pandemici, come evidenziato anche dai dati pervenuti dalla Regione Veneto, e in alcune specialità, anche a superarli.

Le differenze più rilevanti sono imputabili alle seguenti voci:

- “Acquisto di beni sanitari” per € 8.944.510,19 (+9%) per l’acquisto di farmaci e dispositivi per la maggior parte destinati alla ripresa dell’attività ordinaria che nel 2020 e 2021 era stata penalizzata dalla pandemia e al recupero delle liste di attesa, nonché per il perdurare dei casi Covid-19 da curare e da monitorare e, in particolare, per la modifica nelle modalità di contabilizzazione dei dispositivi medici e in vitro per il Covid-19 (decreto n. 96 del 11.07.2022) forniti da Azienda Zero a titolo gratuito fino al 31.3.2022 e a pagamento dal 1 aprile 2022 per complessivi € 6.488.425,26;
- “Acquisto di servizi sanitari” per € 8.452.679,27 (+2,8%) nel quale rileva l’aumento dei costi per la farmaceutica convenzionata per 1,8 milioni di euro (+5%), sia la ripresa dell’attività delle altre Aziende Sanitarie, che di conseguenza comporta un aumento delle prestazioni erogate in regime di mobilità passiva, soprattutto nell’assistenza ospedaliera extra regione, per complessivi 3,9 milioni di euro (+6,40%). In aumento anche il costo delle prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria di circa 2,2 milioni di euro (+3,40%) dovuto sia all’aumento di inserimento di minori in CTRP e CER affetti da disturbi neuropsichiatrici e del comportamento che per effetto della DGR n. 912 del 26 luglio 2022 sulla disabilità e della DGR n. 996 del 9 agosto 2022 sugli anziani. Aumentano rispetto al preventivo anche i rimborsi, assegni e contributi di 2,3 milioni di euro;
- “Acquisti di servizi non sanitari” per 7.529.706,41 (+14,3%) nel quale rileva l’incremento derivante dalla crisi energetica che ha imperversato il 2022 comportando un incremento nei costi di riscaldamento e di energia elettrica oltre ogni aspettativa previsionale per circa 7,568 milioni di euro, oltre l’aumento di cui già si era tenuto conto in sede di preventivo 2022 in base ai segnali del mercato registrati nell’ultimo trimestre del 2021;
- Il “costo del personale” presenta uno scostamento di € 4.638.279,81 (+2,4%) a seguito della sottoscrizione del CCNL 2019-2021 relativo al comparto sanità, avvenuta in data 2 novembre 2022, per

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

la quale Azienda Zero ha fornito le istruzioni per la rilevazione dei relativi oneri in competenza 2022 nelle pertinenti voci di costo del personale.

- La voce "Ammortamenti" presenta una diminuzione rispetto al preventivo di € 1.117.965,20 (-5,2%) è imputabile principalmente alla difficoltà di reperimento delle fonti di finanziamento per le richieste inviate alla C.R.I.T.E. per le quali non si è avuto riscontro entro il 31.12.2022 o è pervenuta l'autorizzazione, ma con il finanziamento al 50% che non ha consentito di poter avviare la procedura di acquisto nel 2022 con conseguente posticipo dell'avvio o contenimento.
- La voce "Svalutazione crediti" presenta un aumento rispetto al preventivo di € 509.413,37 (+339,6%) derivante dal prudenziale accantonamento a fondo svalutazione del 100% dei crediti v/privati al 31.12.2021 e dei crediti v/aziende per le quali sia pervenuta comunicazione di avvio di procedure concorsuali, tra le quali si evidenzia il credito per canoni di locazioni/occupazione dell'Istituto Elioterapico di Mezzaselva.
- Lo scostamento nella voce "Accantonamenti" di € 4.890.982,25 (+29,4%) è imputabile principalmente agli accantonamenti per rischi di soccombenza futura sulle richieste di risarcimento pervenute nell'anno in corso, che rileva un incremento rispetto alle previsioni di +€ 5.725.860,27. Anche nel corso del 2022 si è provveduto a riconciliare le posizioni aperte nel gestionale regionale GRSC con le riserve accantonate a bilancio nel Fondo Rischi per autoassicurazione; è imputabile per € 1.705.280,06 alle quote inutilizzate di contributi vincolati per progettualità pluriennali o assegnati in sede di chiusura del bilancio di esercizio 2022 che a preventivo non potevano essere conosciute e per € -2.526.457,95 ad altri accantonamenti, tra cui i rinnovi contrattuali del personale del comparto nelle more della sottoscrizione del CCNL 2022-2024, del CCNL 2019-2021 e 2022-2024 del personale della dirigenza, degli ACN per la 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 così significativo è dovuto in particolare alla diversa contabilizzazione dei beni forniti per il Covid-19 che fino al 31.3.2022 Azienda Zero aveva inviato gratuitamente e dal 1.4.2022 in applicazione del DDR 96/2022 sono stati valorizzati. È giustificato altresì lo scostamento di € -2.003.746,39 riferito alla gestione straordinaria perché, in quanto tale, non viene stimata in fase di previsione.

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2022 e consuntivo anno 2021 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2022	Anno 2021	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	752.290.487,37	730.581.335,39	21.709.151,98	3,0%
1)	Contributi in c/esercizio	674.230.266,20	654.124.924,88	20.105.341,32	3,1%
a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	669.447.097,16	644.460.355,55	24.986.741,61	3,9%
b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.671.868,94	9.560.333,05	-4.888.464,11	-51,1%
1)	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	68.440,00	188.309,00	-119.869,00	-63,7%
2)	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3)	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	6.005,30	42.819,27	-36.813,97	-86,0%
4)	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5)	<i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	16.387,73	-	16.387,73	100,0%
6)	<i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	4.581.035,91	9.329.204,78	-4.748.168,87	-50,9%
c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1)	<i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2)	<i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3)	<i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4)	<i>da privati</i>	-	-	-	-
d)	Contributi in c/esercizio - da privati	111.300,10	104.236,28	7.063,82	6,8%
2)	 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-502.448,46	-7.581.353,50	7.078.905,04	-93,4%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2022	Anno 2021	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.703.810,82	11.674.604,05	-6.970.793,23	-59,7%
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.064.880,05	32.551.409,67	1.513.470,38	4,6%
a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	22.201.469,77	21.477.254,93	724.214,84	3,4%
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	4.668.186,51	4.598.932,66	69.253,85	1,5%
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	4.533.699,43	4.464.912,10	68.787,33	1,5%
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.133.095,15	10.039.712,43	93.382,72	0,9%
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.839.337,24	15.413.320,61	1.426.016,63	9,3%
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9)	Altri ricavi e proventi	8.287.846,94	9.893.805,15	-1.605.958,21	-16,2%
	Totale A)	752.290.487,37	730.581.335,39	21.709.151,98	3,0%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	744.490.791,76	724.719.771,47	19.771.020,29	2,7%
1)	Acquisti di beni	110.135.854,48	93.455.749,67	16.680.104,81	17,8%
a)	Acquisti di beni sanitari	108.096.027,37	91.226.805,47	16.869.221,90	18,5%
b)	Acquisti di beni non sanitari	2.039.827,11	2.228.944,20	-189.117,09	-8,5%
2)	Acquisti di servizi sanitari	314.196.542,42	318.083.229,09	-3.886.686,67	-1,2%
a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	45.569.796,91	44.994.168,21	575.628,70	1,3%
b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	37.863.032,37	37.076.640,45	786.391,92	2,1%
c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	23.943.879,70	25.624.058,84	-1.680.179,14	-6,6%
d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.658.287,60	1.598.631,40	59.656,20	3,7%
e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.463.362,67	3.814.453,76	-1.351.091,09	-35,4%
f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.403.418,20	2.408.786,95	-5.368,75	-0,2%
g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	65.695.742,00	64.578.727,00	1.117.015,00	1,7%
h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.798.751,88	6.921.728,16	877.023,72	12,7%
i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.451.154,00	15.289.855,00	355.299,00	2,3%
j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	638.185,00	356.879,00	281.306,00	78,8%
k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.337.205,35	2.376.994,15	-39.788,80	-1,7%
l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	65.906.864,68	64.497.295,66	1.409.569,02	2,2%
m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.717.233,87	5.064.686,45	652.547,42	12,9%
n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.308.254,27	10.780.591,46	-2.472.337,19	-22,9%
o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.372.519,28	11.865.351,59	-2.492.832,31	-21,0%
p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	18.874.854,64	20.834.381,01	-1.959.526,37	-9,4%
q)	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
3)	Acquisti di servizi non sanitari	60.094.957,63	49.047.573,28	11.047.384,35	22,5%
a)	Servizi non sanitari	59.519.881,46	48.519.903,88	10.999.977,58	22,7%
b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	279.147,28	205.054,57	74.092,71	36,1%
c)	Formazione	295.928,89	322.614,83	-26.685,94	-8,3%
4)	Manutenzione e riparazione	11.191.706,76	11.902.664,78	-710.958,02	-6,0%
5)	Godimento di beni di terzi	12.273.475,50	11.670.613,60	602.861,90	5,2%
6)	Costi del personale	194.628.974,08	187.323.351,14	7.305.622,94	3,9%
a)	Personale dirigente medico	57.168.521,31	56.435.300,93	733.220,38	1,3%
b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.560.421,66	4.423.069,37	137.352,29	3,1%
c)	Personale comparto ruolo sanitario	90.890.150,08	85.302.079,19	5.588.070,89	6,6%
d)	Personale dirigente altri ruoli	1.986.874,40	2.084.269,10	-97.394,70	-4,7%
e)	Personale comparto altri ruoli	40.023.006,63	39.078.632,55	944.374,08	2,4%
7)	Oneri diversi di gestione	3.086.301,97	2.731.781,61	354.520,36	13,0%
8)	Ammortamenti	20.497.655,39	19.308.620,01	1.189.035,38	6,2%
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.099.152,11	1.166.314,61	-67.162,50	-5,8%
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	11.769.252,29	11.227.534,44	541.717,85	4,8%
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.629.250,99	6.914.770,96	714.480,03	10,3%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	659.413,37	498.766,44	160.646,93	32,2%
10)	Variazione delle rimanenze	-3.817.222,07	-48.019,73	-3.769.202,34	7849,3%
a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.867.325,57	-38.866,26	-3.828.459,31	9850,3%
b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	50.103,50	-9.153,47	59.256,97	-647,4%
11)	Accantonamenti	21.543.132,23	30.745.441,58	-9.202.309,35	-29,9%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>		Anno 2022	Anno 2021	SCOSTAMENTO	
				(V.A.)	(V. %)
a)	Accantonamenti per rischi	12.725.860,27	17.420.259,84	-4.694.399,57	-26,9%
b)	Accantonamenti per premio operosità	256.819,01	219.306,90	37.512,11	17,1%
c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.705.280,06	1.137.632,54	567.647,52	49,9%
d)	Altri accantonamenti	6.855.172,89	11.968.242,30	-5.113.069,41	-42,7%
Totale B)		744.490.791,76	724.719.771,47	19.771.020,29	2,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		7.799.695,61	5.861.563,92	1.938.131,69	33,1%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		27.086,07	21.120,58	5.965,49	28,2%
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	27.155,35	21.120,58	6.034,77	28,6%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	69,28	-	69,28	100,0%
Totale C)		27.086,07	21.120,58	5.965,49	28,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-	-
1)	Rivalutazioni	-	-	-	-
2)	Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)		-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		-2.000.946,39	2.142.185,37	-4.143.131,76	-193,4%
1)	Proventi straordinari	2.126.547,01	3.924.670,53	-1.798.123,52	-45,8%
a)	Plusvalenze	-	36.321,52	-36.321,52	-100,0%
b)	Altri proventi straordinari	2.126.547,01	3.888.349,01	-1.761.802,00	-45,3%
2)	Oneri straordinari	4.127.493,40	1.782.485,16	2.345.008,24	131,6%
a)	Minusvalenze	1.172,27	3.330,97	-2.158,70	-64,8%
b)	Altri oneri straordinari	4.126.321,13	1.779.154,19	2.347.166,94	131,9%
Totale E)		-2.000.946,39	2.142.185,37	-4.143.131,76	-193,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		5.825.835,29	8.024.869,87	-2.199.034,58	-27,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		14.593.701,30	14.294.691,44	299.009,86	2,1%
1)	IRAP	13.771.559,29	13.255.143,75	516.415,54	3,9%
a)	IRAP relativa a personale dipendente	12.437.135,54	11.915.772,97	521.362,57	4,4%
b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	870.202,49	927.106,25	-56.903,76	-6,1%
c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	464.221,26	412.264,53	51.956,73	12,6%
d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2)	IRES	586.250,00	561.308,00	24.942,00	4,4%
3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	235.892,01	478.239,69	-242.347,68	-50,7%
Totale Y)		14.593.701,30	14.294.691,44	299.009,86	2,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-8.767.866,01	-6.269.821,57	-2.498.044,44	39,8%

Il conto economico 2022 chiude con un risultato negativo di € 8.767.866,01 in peggioramento del 39,8% rispetto al risultato del 2021 di € - 6.269.821,57.

Dal confronto dei dati economici del consuntivo 2022 rispetto al consuntivo 2021 il valore della produzione, rileva una variazione complessiva di € 21.709.151,98 (+3,00 %). La variazione è da imputare all'aumento dei contributi in conto esercizio dalla Regione e da altri soggetti pubblici per € 20.105.341,32 (+3,1%).

Diminuisce la rettifica per contributi in c/esercizio da destinare ad investimenti per complessivi € 7.078.905,04 (-93,4%) e diminuiscono gli utilizzi fondi rispetto al 2021 per quote di contributi vincolati di esercizi precedenti per complessivi € 6.970.793,23 (-59,7%); aumenta altresì la quota di contributi in c/capitale imputata all'esercizio (sterilizzazioni degli ammortamenti) per € 1.426.016,63 (+9,3%);

Aumentano le entrate proprie relative alle prestazioni sanitarie (mobilità sanitaria attiva) per € 1.513.470,38 (+4,6%) e alla compartecipazione alla spesa (ticket) per € 93.382,72 (+0,9%).

Diminuisce la voce Altri ricavi e proventi per euro 1.605.958,21 (-16,2%). L'ammontare del 2021 era stato caratterizzato dall'attività revisione svolta sugli accantonamenti iscritti a bilancio nel fondo rischi negli anni

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

pregressi e all'allineamento con le valutazioni di riserve per rischio di soccombenza dei sinistri presenti nel gestionale regionale GRSC-Simens.

I costi della produzione aumentano complessivamente di € 19.771.020,29 pari all'2,7%. La variazione è imputabile alle seguenti voci:

- ai beni sanitari per € 16.869.221,90 (+18,50%) per l'acquisto di farmaci e dispositivi in parte derivanti dall'addebito del costo dei beni a far data dal 1.4.2022 destinati al Covid-19, forniti fino al 31.3.2022 da Azienda Zero a titolo gratuito e in parte alla ripresa dell'attività;
- diminuiscono gli acquisti di servizi sanitari per € 3.886.686,678 (-1,2%) in particolare le consulenze sanitarie, i rimborsi assegni e contributi, le prestazioni specialistiche da privati accreditati, l'assistenza integrativa;
- ai servizi non sanitari per € 11.047.384,35 (+22,5%) per effetto della crisi energetica iniziata già dopo la metà del 2021 e che ha raggiunto il picco massimo nel 2022, comportando aumenti vertiginosi nei costi del riscaldamento e dell'energia elettrica;
- al costo del personale, che aumenta di complessivi € 7.305.622,94 (+3,9%) per effetto del rinnovo del contratto del comparto 2019-2021 avvenuto in data 2.11.2022 e della maggior attività necessaria per far fronte al recupero delle liste di attesa;
- aumentano gli ammortamenti di € 1.189.035,38 (+6,2%) per effetto degli investimenti portati a termine, in particolare la capitalizzazione del nuovo Ospedale di Asiago e le attrezzature elettromedicali capitalizzati nel 2021 che nel 2022 vanno in ammortamento per la quota intera e quelle acquisite nel 2022 che cominciano l'ammortamento, seppur con aliquota dimezzata per il primo anno;
- il saldo della variazione delle rimanenze contribuisce a migliorare il risultato di esercizio per effetto delle disposizioni di cui al DDR n. 96/2022 in base alle quali, a partire dal mese di aprile 2022, i beni sanitari forniti da Azienda Zero con specifica destinazione al Covid-19 (principalmente dispositivi in vitro) e forniti a titolo gratuiti fino al 31.3.2022, sono divenuti oggetto di valorizzazione, come pure le rimanenze finali di tali beni, che, avendo avuto valorizzazione pari a zero all'inizio dell'anno in quanto forniti a titolo gratuito, contribuiscono interamente ad aumentare il valore delle rimanenze;
- diminuiscono gli accantonamenti rispetto al 2021 di € 9.202.309,35 (-29,90%), in particolare per € - 4.694.399,57 (-26,90%) per la voce *accantonamenti per rischi*. La voce Altri Accantonamenti diminuisce rispetto al 2021 di € -5.113.069,41 (+49,70%) imputabili principalmente al rinnovo del contratto del personale del comparto relativamente al periodo 2019-2021.

Diminuisce rispetto al 2021 l'apporto della gestione straordinaria per complessivi € 4.143.131,76 e aumentano del 2,1% i costi per imposte e tasse, derivante principalmente dall'Irap (+3,9%).

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 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0060 (A.I.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	74.445,30	231.128,27	-156.682,97
<i>AA0110 (A.I.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	16.387,73	0,00	16.387,73
<i>AA0140 (A.I.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i>	4.581.035,91	9.329.204,78	-4.748.168,87
AA0050 (A.I.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4.671.868,94	9.560.333,05	-4.888.464,11

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

La contrazione dei contributi in conto esercizio "extra fondo" rispetto al 2021 è imputabile interamente alla voce AA0140 contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) della quale si evidenziano di seguito i contributi disposti nel 2021 con specifica destinazione all'emergenza Covid-19 e non più presenti nel 2022.

Nel 2022 sono stati assegnati i seguenti contributi "extra fondo":

voce AA0141 - Ministero della Salute - per un totale di € 167.014,81 così suddivisi:

- € 876,28 per l'organizzazione dei prelievi e dei trapianti di organi;
- € 89.400,00 per il contrasto ai disturbi della nutrizione e dell'alimentazione;
- € 3.333,34 per il Fondo Alzheimer e le demenze;
- € 63.326,40 per l'accesso ai servizi psicologici delle fasce più deboli, con priorità ai pazienti oncologici, ai bambini e agli adolescenti in età scolare;
- € 6.078,79 per la somministrazione di vaccini in farmacia;
- € 4.000,00 per le azioni di protezione ai malati di celiachia.

voce AA0150a – Altri Soggetti Pubblici PERIMETRO SANITA' - per un totale di € 651.307,23 così suddivisi:

- € 7.918,00 per il piano di monitoraggio della circolazione SARS-Cov-2 nelle scuole primarie e secondarie di 1° grado;
- € 643.389,23 per l'applicazione dei prezzi calmierati dei test antigenici rapidi;

voce AA0150B – Altri Soggetti Pubblici NO PERIMETRO SANITA' - per un totale di € 264.461,65 così suddivisi:

- € 40.431,00 da Veneto Lavoro per i tirocini e gli inserimenti lavorativi delle persone svantaggiate - Silas;
- € 184.107,07 dai Comuni per il servizio di custodia e mantenimento dei cani randagi;
- € 966,50 dal Comune di Asiago per il rimborso spese vitto-alloggio per i medici;
- € 10.000,00 dal Ministero dello Sviluppo Economico per i disturbi spettro autistico conseguenti al Covid-19;
- € 28.957,08 dalla Regione per sostenere economicamente i portatori di handicap psicofisici che applicano i metodi Doman, Vojita, Fay, ABA, Perfetti o Feldenkrais;

voce AA0170 – Altri Soggetti Pubblici altro - indistinta - per un totale di € 3.498.252,22 che si riferisce alle risorse del Fondo per le non Autosufficienze, anno 2022, ex art. 1 co. 1264 Legge n. 296 del 2006. di cui al DDR di Azienda Zero n. 70 del 30/12/2022.

- *Contributi c/esercizio per ricerca*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
AA0180 (A.I.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00

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

- *Contributi c/esercizio da privati*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
AA0230 (A.I.D) Contributi c/esercizio da privati	111.300,10	104.236,28	7.063,82

La differenza negativa rispetto al consuntivo 2021 deriva dalle donazioni spontanee effettuate da privati nel 2021. I contributi più significativi percepiti nel 2022 sono stati elargiti dalla Fondazione Scuola di Sanità Pubblica per finanziare il corso di formazione/aggiornamento "LOTTA ALL'HIV/AIDS" per complessivi € 29.939,30; dalla Fondazione Cassa di Risparmio di VR-VI-BL e AN per finanziare gli acquisti di dispositivi di protezione delle comunità locali nell'ambito delle attività di protezione e tutela dei minori e adolescenti a rischio psicosociale (MASK Map Act Seed Keep) per complessivi € 55.560,80.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- *Altri ricavi e proventi*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>	2.485,05	1.756,59	728,46
<i>AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>	157.090,02	317.043,87	-159.953,85
<i>AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi</i>	8.128.271,87	9.575.004,69	-1.446.732,82
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	8.287.846,94	9.893.805,15	-1.605.958,21

La voce Altri ricavi e proventi presenta una variazione complessiva di -€ 1.605.958,21 di cui € 1.446.732,82 nel conto AA1090 Altri proventi diversi. La differenza rispetto al 2021 è imputabile principalmente alla revisione delle riserve accantonate a fondo rischi e all'allineamento dei dati con il gestionale regionale GRC-Simens 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 per complessivi € 7.491.967,94. Sempre nella voce Altri Proventi diversi, in base alle indicazioni fornite da Azienda Zero con prot. n. 9000 del 20/03/2023, è stato rilevato lo scarico totale del fondo per il comparto accantonato negli anni pregressi per complessivi € 338.587,20 a seguito dei pagamenti a saldo effettuati nel 2022.

- *Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	46.096.325,77	41.599.360,02	4.496.965,75
<i>di cui Covid-19</i>	94.900,00	644.775,41	-549.875,41
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00
<i>di cui farmaci innovativi</i>	3.244.775,72	2.136.481,00	1.108.294,72
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto dei costi covid e dei farmaci innovativi	42.756.650,05	38.818.103,61	3.938.546,44

Nel costo dei prodotti farmaceutici ed emoderivati si rileva un aumento rispetto al 2021 di € 3.938.546,89 imputabili alla ripresa dell'attività di erogazione delle prestazioni sanitarie ospedaliere e ambulatoriali dopo le restrizioni del 2020 e del 2021 causate dall'emergenza da Covid-19, all'aumento dei prezzi di alcune specifiche categorie di farmaci (immunoglobuline), all'aumento dei casi trattati su patologie con cure ad alto costo (sclerosi e patologie onco-ematologiche), e al maggior costo sostenuto per l'utilizzo dei farmaci innovativi, in applicazione dell'elenco "farmaci innovativi", aggiornato al 31 maggio 2022, e ai nuovi pazienti che ne hanno usufruito.

I costi sostenuti per farmaci destinati a pazienti ricoverati per Covid-19 per tutto l'anno 2022 corrispondono ad € 375.000: nella tabella sono riportati i costi Covid-19 riferiti al 1° trimestre 2022, secondo le indicazioni fornite da Azienda Zero per la relazione sugli scostamenti 2022-2021, alla quale si rinvia per ulteriori approfondimenti.

- *Acquisto di dispositivi medici (no IVD)*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)</i>	30.972.585,26	27.459.556,83	3.513.028
<i>di cui Covid</i>	134.630,00	976.258,18	-841.628
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Anche il costo dei dispositivi medici risulta in aumento rispetto al 2021. La maggior spesa deriva principalmente dall'attribuzione della quota di costo per dispositivi medici che fino al 2021 era compresa nel costo dei canoni dei service e veniva contabilizzata nel conto *BA1530b Altri servizi sanitari da privato-SERVICE*, pari ad € 2.364.469, come meglio dettagliato nelle note trasmesse ad HTA il 25/11/2021 e il 29/4/2022 con mail avente ad oggetto 'Previsioni poste R ossigeno e service per definizione/aggiornamento tetti 2022'.

Si evidenzia che i costi sostenuti per ricoveri Covid nell'anno 2022 ammontano a € 478.030,83: nella tabella sono riportati i costi Covid-19 riferiti al 1° trimestre 2022, secondo le indicazioni fornite da Azienda Zero per la relazione sugli scostamenti 2022-2021, alla quale si rinvia per ulteriori approfondimenti.

Dall'analisi sui dimessi (fonte SDO) si registra un incremento della produttività nell'anno 2022 rispetto al 2021: vi è infatti un aumento complessivo dei dimessi del 3,3% che corrispondono ad un + 2,0% del valore della produzione (+ € 2.380.068).

Analizzando nel dettaglio l'attività chirurgica l'incremento del valore della produzione è del + 4,4%. L'aumento maggiore è relativo a: Chirurgia vascolare + 21,9% del valore del DGR, che oltre ad effettuare interventi di protesi toraciche e addominali per aneurismi esegue un elevato numero di interventi di rivascolarizzazione delle arterie carotidee; Oculistica + 18% del valore, con un aumento sia dei volumi di interventi di cataratta e un raddoppio degli interventi per glaucoma (Presidio di Bassano "Centro di riferimento Regionale per l'otticopatia Glaucomatosa e la Retinopatia Diabetica"- DGRV n. 4306 del 29/12/2004 e DGRV n. 2826 del 29/12/2014); Ortopedia +15,1% del valore, anche a seguito del ripristino dell'organico medico sia per il Presidio di Santorso e di Asiago (quest'ultimo al completo da ottobre). È previsto, peraltro, un ulteriore incremento dell'attività per il 2023, prevalentemente per artroprotesi anca/ginocchio.

Risulta inoltre in aumento l'attività interventistica cardiologica per ablazioni transcatetere e angioplastiche a seguito dell'apertura H24 dell'Emodinamica di Santorso. Per gli impiantabili attivi a livello aziendale il costo è in linea con il 2021 ma è in aumento del 45% rispetto al 2019, parametro di riferimento per la costruzione del tetto (in termini assoluti + € 680.000 di incremento dei costi rispetto al 2019).

Con nota prot. n. 272899 del 16/6/2022 la C.R.I.T.E. ha espresso parere favorevole all'acquisizione di materiale di consumo per il secondo sistema robotico Da Vinci presente in Azienda la cui attività multidisciplinare, a regime dal mese di ottobre, ha comportato un incremento di dispositivi medici dedicati di € 113.345, a fronte di un incremento degli operati con tale metodica dell'11% rispetto al 2021 che corrisponde ad un incremento della valorizzazione dei Drg's di € 337.081.

Vi è poi un costante incremento, in linea con le Linee di indirizzo internazionali, di pazienti affetti da Diabete tipo I in trattamento insulinico con microinfusore che richiede dispositivi medici dedicati.

- *Acquisto di IVD*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0240 (B.I.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	4.932.040,87	5.159.366,07	-227.325,20
<i>di cui Covid</i>	29.763,00	405.637,11	-375.874,11
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	0,00	0,00	0,00

Il consuntivo 2021 è sostanzialmente in linea con il 2021. Seppur con impatto molto più contenuto, anche nel 2022 ha continuato l'attività della branca di microbiologia attribuibile al covid-19. Il costo direttamente attribuito al Covid-19 riferito al 1° trimestre 2022 è pari a € 29.763.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Con decreto n. 96 dell'11 luglio 2022 il Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale ha disposto l'inserimento nelle "POSTE R" delle compensazioni, sulla base delle contabilizzazioni analitiche, relative agli oneri conseguenti alle attività centralizzate presso Azienda Zero/GSA. I beni di consumo COVID acquistati da Azienda Zero e trasferiti alle Aziende SSR gratuitamente fino al 31.3.2022, a partire dal 1° aprile 2022 sono stati valorizzati economicamente negli appositi conti di costo delle Poste R. In particolare nel conto BA0303 Dispositivi Medici sono stati rilevati i costi dei dispositivi medici destinati al SARS_Cov2 per complessivi € 5.056.771,75. Dal mese di novembre 2022 i contratti di acquisto di tali beni sottoscritti da Azienda Zero sono stati trasferiti alle Aziende dell'SSR che li gestiranno direttamente. Nel 2023 tali costi andranno ad aumentare la spesa dei dispositivi medici e, in particolare, degli IVD. Al momento il tetto di spesa assegnato per il 2023 per i dispositivi medici e, in particolare per gli IVD, sembra non tener conto di tale cambiamento gestionale.

- *Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	31.269.935,79	31.528.227,75	-258.291,96
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	7.807.162,40	7.672.783,65	134.378,75
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	5.559.122,78	4.923.659,36	635.463,42
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc))	611.953,94	628.190,45	-16.236,51
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	45.248.174,91	44.752.861,21	495.313,70

L'incremento dei costi rispetto al 2021 di complessivi € 495.313,70 è imputabile principalmente al conto della continuità assistenziale conseguente:

- alla riduzione del costo per incarichi USCA per cessazione al 30.6.2022 (DL n. 24/2022 - Incarichi USCA) (- 914.997 euro rispetto al 2021);
- all'accordo Aziendale per i Codici Minori per garantire codici bianchi in Pronto Soccorso, valido dal 01.11.2021 fino al 30.04.2023, per un costo 2022 pari a € 540.164,49 (+ 475.098 euro circa rispetto al 2021)
- all'accordo aziendale per riorganizzazione CA (sedi HUB e Spoke) per un costo dal 01.01.2022 fino al 31.03.2022 pari a € 477.032,95 (+344.152 euro rispetto al 2021);
- all'attivazione dal 1.7.2022 della C.A. diurna (+ € 228.640 rispetto al 2021)
- aumento delle ore per riorganizzazione Continuità Assistenziale: nel 2021 per carenza di medici le sedi di C.A. erano state ridotte a n. 5 rispetto alle normali 10 sedi, ripristinate a partire dal mese di marzo 2022 (+566.528 rispetto al 2021).

- *Acquisto di prestazioni di farmaceutica convenzionata*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione (al netto della remunerazione aggiuntiva)	36.081.941,79	36.266.072,45	-184.130,66

Il costo della farmaceutica in convenzione, al netto della remunerazione aggiuntiva alle farmacie di € 894.808,58, presenta una diminuzione rispetto al 2021 e risulta notevolmente inferiore ai valori del 2019, dove superava i 37,2 milioni di euro, tenuto conto altresì che nel corso dell'anno 2022 si è rilevato un trend in aumento della spesa convenzionata con riferimento in particolare a due classi di farmaci: gli antimicrobici per uso sistemico (J) e i farmaci del sistema respiratorio (R), in linea con un aumento di tali consumi anche a livello nazionale, probabilmente legato alla situazione pandemica COVID-19.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- *Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato	2.590.854,99	4.228.522,11	-1.637.667,12
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	2.583.714,98	4.220.549,11	-1.636.834,13
per prestazioni per residenti fuori Veneto	7.140,01	7.459,79	-832,99
per altro diverso dal precedente	-	-	-

La spesa annua 2022 risulta in diminuzione rispetto al consuntivo 2021. Nel 2022, 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 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato	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 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.798.751,88	6.921.728,16	877.023,72

La variazione in aumento rispetto al 2021 è conseguenza dell'attivazione del piano di psichiatria: tra luglio e novembre 2021 è stato attivato il nucleo RSSP per 40 posti letto che nel 2022 ha svolto l'attività per l'intero anno. 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.

- *Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.645.154	15.289.855	355.299

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. Per alcune tipologie di farmaci, quali gli antidiabetici, gli antitrombotici, le sostanze ad azione sul sistema renina-angiotensina e le terapie si rileva il superamento delle previsioni dal Decreto 115 del 29 agosto 2022 imputabile ad una maggiore numerosità di assistiti trattati, come meglio precisato nella relazione sugli scostamenti a cui si rimanda per approfondimenti.

- *Acquisto prestazioni di trasporto sanitario*

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1090 (B.2.A.11) <i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	2.337.205	2.376.994	-39.789

Rispetto al 2021 si registra uno scostamento in diminuzione imputabile soprattutto alle minori 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 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	27.570.261,43	28.780.990,34	-1.210.728,91
BA1160a (B.2.A.12.2.A) <i>Residenzialità anziani</i>	23.887.638,67	24.060.086,79	-172.448,12
BA1160b (B.2.A.12.2.B) <i>Residenzialità disabili</i>	992.663,00	1.900.147,68	-907.484,68
BA1160c (B.2.A.12.2.C) <i>Centri diurni per disabili</i>	109.449,01	107.056,16	2.392,85
BA1160d (B.2.A.12.2.D) <i>Hospice</i>	-	-	-
BA1160e (B.2.A.12.2.E) <i>Altro</i>	2.580.510,75	2.713.699,71	-133.188,96

Dettaglio del conto BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro			
a) <i>Consultori familiari</i>	-	-	-
b) <i>Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti</i>	-	-	-
c) <i>Stati Vegetativi Permanenti</i>	665.458,00	718.392,00	-52.934,00
d) <i>Prestazioni per carcerati</i>	-	-	-
e) <i>Residenzialità di sollievo per anziani e disabili</i>	-	-	-
f) <i>Ospedali di Comunità</i>	691.532,25	579.347,50	112.184,75
g) <i>Unità Riabilitative Territoriali</i>	876.722,50	1.009.925,00	-133.202,50
h) <i>Prestazioni di psichiatria resid.le e semiresidenziale per minori</i>	-	-	-
i) <i>SAPA</i>	331.016,00	327.198,00	3.818,00
l) <i>Altro</i>	15.782,00	78.837,21	-63.055,21
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1160e	2.580.510,75	2.713.699,71	-133.188,96

La diminuzione dei costi di residenzialità per anziani per circa 1,2 milioni di euro rispetto al 2021 è imputabile principalmente al mero spostamento di conto nell'assistenza residenziale per disabili legato al passaggio della gestione della RSA "il Cardo" di Montecchio Precalcino da ente pubblico a ente privato già dalla seconda metà del 2021 e per tutto il 2022.

Nel 2022 l'attività dell'URT (Unità riabilitativa territoriale) ha avuto una riduzione delle presenze (-€ 133.202,50 rispetto al 2021), mentre si registra un graduale incremento delle presenze nell'Ospedale di Comunità finalizzate alle dimissioni ospedaliere (+€ 58.969,75 rispetto al 2021)

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

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1180 (B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	37.949.000,66	35.435.976,57	2.513.024,09
BA1180a (B.2.A.12.5.A) <i>Residenzialità anziani</i>	19.463.018,75	19.097.769,28	365.249,47
BA1180b (B.2.A.12.5.B) <i>Residenzialità disabili</i>	7.172.340,27	6.230.679,38	941.660,89
BA1180c (B.2.A.12.5.C) <i>Centri diurni per disabili</i>	4.438.766,80	3.869.057,07	569.709,73
BA1180d (B.2.A.12.5.D) <i>Hospice</i>	740.302,94	931.432,00	-191.129,06
BA1180e (B.2.A.12.5.E) <i>Altro</i>	6.134.571,90	5.307.038,84	827.533,06

Dettaglio del conto BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro			
---	--	--	--

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
a) Consultori familiari	660.808,46	907.178,83	-246.370,37
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti	2.766.358,15	2.770.245,24	-3.887,09
c) Stati Vegetativi Permanenti	13.931,00	55.869,00	-41.938,00
d) Prestazioni per carcerati	-	-	-
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili	-	-	-
f) Ospedali di Comunità	590.620,00	497.044,69	93.575,31
g) Unità Riabilitative Territoriali	-	-	-
h) Prestazioni di psichiatria resid.le e semiresidenziale per minori	1.123.464,19	371.246,88	752.217,31
i) SAPA	-	-	-
l) Altro	979.390,10	705.454,20	273.935,90
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1180e	6.134.571,90	5.307.038,84	827.533,06

L'aumento dei costi nella Residenzialità da privato di complessivi € 2.513.024,09 rispetto al 2021 è imputabile:

- per € 365.249,47 alla residenzialità anziani per effetto sia del maggior utilizzo dei Centri servizio privati post-covid sia per effetto dell'applicazione della DGR 996/2022. L'utilizzo delle impegnative risulta ancora sotto il tetto programmato a causa della difficoltà di alcuni centri servizio di adeguare lo standard del personale all'effettiva disponibilità di posti ed impegnative;
- per € 941.660,89 alla residenzialità disabili poiché da 1 luglio 2021 la gestione dell'RSA "il Cardo", oggi denominata "Orchidea Blu", è passata da gestione da pubblico a gestione da privato per cambio del soggetto gestore (si veda in proposito la riduzione del conto BA 1160b). Inoltre la DGR 912/2022 ha introdotto la quota unica pari a 60 euro per le comunità alloggio per un importo complessivo in incremento pari a euro 173.752;
- per € 569.709,73 ai centri diurni per disabili a seguito dell'applicazione dalla DGR 912/2022 per € 450.560, e il rimanente per l'incremento di utenti inseriti;
- per € 827.533,06 l'incremento rispetto al 2021 è determinato in massima parte da minori accolti in CTRP e CER affetti da disturbi neuropsichiatrici e del comportamento (+€ 752.217,31) e al graduale incremento nell'utilizzo dell'Ospedale di Comunità, finalizzato alle dimissioni ospedaliere (+€ 93.575,31).

- *Rimborsi, assegni e contributi sanitari*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	8.308.254	10.780.591	-2.472.337

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 impegnative di cure domiciliari per oltre 4,4 milioni di euro, i contributi per gli inserimenti lavorativi delle persone svantaggiate, i contributi a favore dei malati di SLA, i versamenti per D.Lgs. n. 32/21 art. 15 c. 2, i rimborsi di ticket non dovuti, i contributi regionali a favore delle farmacie rurali, i costi per i laboratori psico-pedagogici, i costi del progetto "vita indipendente" e altre progettualità che prevedano l'assegnazione di rimborsi e/o contributi.

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 2021.

- *Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
<i>BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosan. a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	3.109.612,02	3.693.406,54	-583.794,52
<i>BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosan. a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	4.691,67	5.086,22	-394,55
<i>BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	139.054,15	206.191,76	-67.137,61
<i>BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</i>	15.185.282,80	16.266.198,49	-1.080.915,69
<i>BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	436.214,00	663.498,00	-227.284,00
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria)	18.874.854,64	20.834.381,01	-1.959.526,37

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 erano aggiunte altre tipologie di che nel corso del 2022 sono state riviste in diminuzione, compatibilmente con le linee guida di prevenzione e contrasto alla pandemia.

Rispetto al 2021 si rileva la diminuzione per € 583.794,52 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 che si è sensibilmente ridotta nel corso del 2022.

La diminuzione nella voce "BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato" di € -1.080.915,69 rispetto al 2020 e dovuto:

- alla diminuzione di € -2.830.813,55, attribuibile principalmente allo scorporo della quota di costo dei dispositivi medici contenuta nei canoni dei service e alla sua corretta attribuzione al conto dei dispositivi medici in vitro, iniziata già nel 2021 e completata nel 2022.
- all'aumento dei servizi per DPC per € 656.391,48. Il tetto assegnato dalla Regione Veneto di € 1.221.630 risulta rispettato per i dispositivi medici, quasi rispettato il tetto di € 479.617,00 assegnato per gli IVD, con un superamento di € 9.337,00, pari al 2%. L'attività del 2022 per gli IVD si è concentrata sulla messa a regime dei piani terapeutici nella piattaforma PSF per garantire la continuità di fornitura a tutti i pazienti diabetici. L'attività di monitoraggio sui quantitativi prescritti ed erogati degli IVD (strisce per la rilevazione della glicemia, chetonemia e glicosuria) proseguirà nell'anno 2023, al fine del contenimento della spesa. Per i farmaci il tetto assegnato di € 11.448.333,00, è stato superato di € 474.826, pari al 4,4%. Si rileva che per talune categorie terapeutiche i tetti di spesa sono stati superati a causa di una maggiore numerosità di assistiti trattati. In particolare si registra un aumento del numero di pazienti e della relativa spesa per le seguenti categorie: antidiabetici (ATC 10), antitrombotici (ATC B01), sostanze ad azione sul sistema renina-angiotensina (ATC C09) e terapia endocrina (ATC L02).

La voce "BA1540 Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva" rileva costi per servizi prestati all'estero per € 436.214, dato comunicato dalla Regione per il 2022 e che presenta uno scostamento di -€ 227.284 euro rispetto al 2021.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- *Acquisti di prestazioni e servizi non sanitari*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA	di cui Consuntivo 2022 project financing	di cui Consuntivo 2021 project financing	DELTA
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia	2.969.773	2.463.619	506.153	1.488.443	1.308.549	179.894
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia	6.582.937	6.621.527	-38.591	3.301.190	2.825.354	475.836
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa	6.599.883	6.338.672	261.211	3.709.730	3.450.241	259.489
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento	10.687.521	7.214.782	3.472.739	5.107.939	3.345.546	1.762.393
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	5.633.575	5.455.976	177.598	-	-	-
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	321.708	336.397	-14.689	-	-	-
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.296.315	1.213.960	82.355	481.211	459.587	21.623
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	923.445	969.987	-46.542	-	-	-
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità	11.908.183	5.043.527	6.864.656	3.022.349	1.435.909	1.586.441
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze	857.491	992.959	-135.468	179.466	172.812	6.654
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	7.600.632	7.618.316	-17.684	2.360.780	2.279.481	81.300
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non san. da privato: altro (2)	3.790.061	3.875.066	-85.006	-	-	-

I costi per servizi non sanitari del 2022 presentano un aumento complessivo rispetto al 2021 di € 11.026.732 di cui 10.337.395 imputabili al riscaldamento e all'energia elettrica per gli aumenti dei prezzi legati alla crisi energetica iniziata già negli ultimi mesi del 2021 e in parte legati ai meccanismi di rivalutazione Istat sui contratti di appalto pluriennali conseguenza sia dell'aumento degli prezzi degli energetici, ma anche dei prezzi delle materie prime.

Le voci dove si rileva l'aumento sono le seguenti:

- *lavanderia* (+ € 506.153,29) l'aumento deriva dall'incremento dei prezzi a seguito dell'adesione alla gara regionale e all'estensione del servizio anche alle strutture di Montecchio Precalcino;
- *mensa dipendenti* (+€ 261.211,09) in attesa di poter aderire alla gara regionale, l'azienda ha dovuto prorogare i contratti vigenti per tutto il 2022. Nel maggior costo 2022 hanno inciso gli aumenti dei costi delle materie prime per € 33.191,62 e i costi sostenuti per l'emergenza Ucraina;
- *riscaldamento* (+€ 3.472.739): l'aumento della spesa è dovuto all'incremento delle tariffe conseguente alla crisi energetica. Nel corso del 2022 sono state applicate le revisioni Istat e, per il contratto in Convenzione Consip MIES 1 e MIES 2 è stato altresì appostato un accantonamento prudenziale a fondo rischi e oneri futuri di € 655.000 in considerazione delle riserve presentate dagli appaltatori relativamente alle formule revisionali del canone energia applicate dalla Convenzione Consip;
- *Servizi di assistenza informatica* (+€ 177.598) dovuto a nuovi contratti ed estensioni di contratti in rinnovo 2021 quali Clicon per l'appropriatezza prescrittiva dei farmaci, Fastweb SM Consip, Medical Share per la gestione dei patti aziendali, GPI implementazioni per la gestione del personale ex Sigma, Philips per l'estensione H24 assistenza sui software della rianimazione, Sined per l'assistenza sui software della nefrologia e dialisi, VarOne NordEst myprenota;

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- *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 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 (+€ 82.354,88)*: l'aumento è dovuto alla revisione Istat nei contratti di durata e all'incremento delle tariffe previste nel contratto di ritiro e trasporto dei rifiuti sanitari rispetto al 2021;
- *Utenze elettricità (+€ 6.864.656,01)*: l'aumento della spesa è dovuto all'incremento delle tariffe conseguente alla crisi energetica.
- *Altri servizi non sanitari esternalizzati (-€ 102.689,72)*: i decrementi in questa voce sono derivanti dalle riorganizzazioni di alcuni servizi in appalto, in particolare per le attività legate alla lotta contro la pandemia da Sars-Cov2, compatibilmente con le linee guida relative alle misure di prevenzione.
- *Market test Project Financing*: nel corso del 2022 è stata svolta la procedura del Market Test avviata nel 2019 sui servizi gestiti dal concessionario Summano Sanità SpA e con deliberazione n. 703 del 21/4/2023 sono stati approvati i testi dei capitolati prestazionali e relativi canoni definiti in esito alla procedura di Market Test per 9 servizi, comprensivi degli adeguamenti riferiti a sopravvenienze normative, accordi formalizzati tra le parti, prestazioni effettivamente rese, consistenze effettive: 8.06 Ristorazione degenti e dipendenti, 8.09-8.10 Magazzino integrato, 8.11 Portineria, 8.13 Pulizia, 8.15 Aree Verdi, 8.16 Lavanolo, 8.24 Facchinaggio, 8.07-8.08 Call Center e CUP, 8.14 Rifiuti. Le modifiche saranno applicate a decorrere dal 1.1.2023 e la rivalutazione secondo l'indice NIC verrà applicata a partire dal 2024 (aggiornamento DIC 23 su DIC 22).

Per i restanti servizi, 8.04 Energia Termica, elettrica e Cogenerazione e 8.05 Servizio Acqua è in corso la procedura di definizione degli adeguamenti e di approvazione dei capitolati prestazionali.

- *Manutenzioni*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA	di cui Consuntivo 2022 project financing	di cui Consuntivo 2021 project financing	DELTA
<i>BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)</i>	3.621.556	4.225.998	-604.442	819.561	791.337	28.224
<i>BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)</i>	2.896.056	2.796.278	99.778	2.185.521	2.079.356	106.165
<i>BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)</i>	4.151.100	4.326.333	-175.233	-	-	-
<i>BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)</i>	-	-	-	-	-	-
<i>BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)</i>	246.322	226.570	19.752	-	-	-
<i>BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)</i>	276.672	327.486	-50.814	-	-	-

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

I costi di manutenzione 2022 presentano una variazione complessiva rispetto al 2021 di - € 710.958,02 di cui -€ 604.441,59 nei costi di manutenzione ordinaria relativa ai fabbricati derivante principalmente da una puntuale analisi da parte dell'U.O.C. Servizio Tecnico su alcune tipologie di interventi che nel 2021 erano stati ricompresi nella manutenzione straordinaria e che erano invece relativi alla quota di conduzione degli impianti termici e climatizzazione invernale del Distretto 1 per € 337.387,03 e alla riduzione dei servizi relativi agli accordi quadro per un valore di € 170.968,00 rispetto al 2021.

Aumenta il costo per la manutenzione impianti (+€ 99.778) a seguito del trasferimento del servizio Serd al CSP di Thiene e del Corso di Laurea Infermieristica alla Casa della Salute di Schio.

- *Godimento Beni di Terzi*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	53.573,68	34.947,30	18.626,38
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	2.280.586,65	1.971.475,96	309.110,69
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	1.026.908,62	1.058.706,83	-31.798,21
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	-	-	-
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	-	-	-
BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing)	8.912.406,55	8.605.483,51	306.923,04

La voce Canoni di noleggio-area sanitaria presenta un aumento rispetto al 2021 di € 309.110,69 derivante dall'attivazione di nuovi noleggi nel 2022, quali le colonne di videolaparoscopia per € 100.284 e il processore di tessuti per € 10.000; incide inoltre la spesa per i noleggi delle apparecchiature per emodialisi il cui contratto regionale è entrato in vigore dopo la metà del 2021 e nel 2022 incide per l'intero anno (+€ 130.000). Si rileva infine una maggior spesa rispetto al 2021 di € 30.000 per defibrillatori indossabili.

Nel conto "BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing" gli incrementi sono derivanti dalla rivalutazione monetaria in base all'indice NIC.

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 2022 è di € 3.125.593,60 e nel 2021 di € 3.229.071,96. Nei primi mesi del 2022 è stato raggiunto l'accordo 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 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2080 (Totale Costo del personale)	194.628.974,08	187.323.351,14	7.305.622,94

Il costo del personale del 2022, inferiore al tetto assegnato dalla Regione (€ 197.658.382) per complessivi € - € 3.029.408, presenta rispetto al 2021 un aumento complessivo di € 7.305.622,94 dovuto principalmente all'applicazione del nuovo contratto del comparto sanità sottoscritto a novembre 2022, e in parte agli adeguamenti del contratto 2016-2019 nonché al piano assunzioni.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

- *Altri Oneri diversi di Gestione*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2550 (B.9.C.2) <i>Altri oneri diversi di gestione</i>	464.097,97	363.391,52	100.706,45

La voce *altri oneri diversi di gestione* presenta un aumento rispetto al 2021 riferibile a spese da rimborsare al Comune di Schio per utilizzo Shed e Palestra Marconi per centro vaccinazione e tamponi anti-covid e alle maggiori spese riferite alla pubblicazione dei bandi PNRR.

- *Ammortamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2570 (B.10) <i>Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i>	1.099.152,11	1.166.314,61	-67.162,50
BA2590 (B.11.A) <i>Ammortamento dei fabbricati</i>	11.769.252,29	11.227.534,44	541.717,85
BA2620a (B.11.B.1) <i>Ammortamento impianti e macchinari</i>	219.335,49	222.187,25	-2.851,76
BA2620b (B.11.B.2) <i>Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	6.065.765,43	5.658.053,13	407.712,30
BA2620c (B.11.B.3) <i>Ammortamento mobili e arredi</i>	311.505,78	260.146,24	51.359,54
BA2620d (B.11.B.4) <i>Ammortamento automezzi</i>	357.965,87	213.108,44	144.857,43
BA2620e (B.11.B.5) <i>Ammortamenti macchine d'ufficio</i>	578.458,14	478.788,83	99.669,31
BA2620f (B.11.B.6) <i>Ammortamenti altri beni</i>	96.220,28	82.487,07	13.733,21

Gli ammortamenti presentano un aumento complessivo di € 1.189.035,38 rispetto al 2021. L'importo deriva principalmente dall'Ospedale di Asiago, capitalizzato nel 2021 e che nel 2022 viene ammortizzato per l'aliquota intera, e dagli acquisti di attrezzature sanitarie e di automezzi.

- *Accantonamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2710 (B.14.A.1) <i>Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	642.835,98	180.645,59	462.190,39
BA2720 (B.14.A.2) <i>Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	553.000,00	40.723,79	512.276,21
BA2730 (B.14.A.3) <i>Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0,00	0,00	0,00
BA2740 (B.14.A.4) <i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	11.530.024,29	17.198.890,46	-5.668.866,17
BA2741 (B.14.A.5) <i>Accantonamenti per franchigia assicurativa</i>	0,00	0,00	0,00
BA2750 (B.14.A.6) <i>Altri accantonamenti per rischi</i>	0,00	0,00	0,00
BA2751 (B.14.A.7) <i>Accantonamenti per interessi di mora</i>	0,00	0,00	0,00
BA2760 (B.14.B) <i>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</i>	256.819,01	219.306,90	37.512,11
BA2820 (B.14.D) <i>Altri accantonamenti</i>	6.855.172,89	11.968.242,30	-5.113.069,41

Nella voce *Accantonamenti* si rileva una diminuzione complessiva di € -9.202.309,35 rispetto al 2021.

La principale variazione in diminuzione si registra nel conto relativo alla copertura diretta dei rischi in autoassicurazione: rispetto al 2021, anno in cui si è provveduto alla ricognizione di tutti i sinistri e all'allineamento con i dati presenti nel gestionale regionale GRC Simens, l'accantonamento risulta inferiore di € 5.668.866,17. Il Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) di complessivi € 31.614.052,42 al 31.12.2021 è stato incrementato di € 9.385.264,13 per l'accantonamento a riserva delle richieste di risarcimento pervenute nel 2022, variato di + € 2.144.760,16 per le revisioni in aumento delle

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

riserve ante 2022 e € 332.134,12 per pagamenti effettuati oltre gli importi accantonati nel fondo. A fronte di tali aumenti il fondo ha avuto delle variazioni in diminuzione: -€ 7.456.040,72 per le revisioni in diminuzione delle riserve ante 2022 (e contestuale rilevazione nella voce di ricavo AA1090 A.9.C Altri proventi diversi) e -€ 5.357.008,73 per i pagamenti di risarcimento effettuati nel corso del 2022. Al 31.12.2022 il Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) ammonta a € 30.663.161,38.

L'altra variazione significativa rispetto al 2021 si ha nella voce *Altri accantonamenti* che, rispetto al 2021 rileva una diminuzione di € 5.113.069,41 per effetto del rinnovo del contratto del personale del comparto relativamente al periodo 2019-2021 sottoscritto a novembre 2022 che ha comportato la chiusura dei fondi accantonati e la rilevazione nel costo del personale degli aumenti riconosciuti. Nel 2021 in questa voce erano stati rilevati su indicazione di Azienda Zero oltre 6 milioni di euro per il rinnovo contrattuale del comparto e della dirigenza sanitaria. In questa ultima voce residuale vengono rilevati, altresì, 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, o per maggiori costi derivanti dal market test nel contratto di project financing, le richieste di ricalcolo pervenute dagli enti (es. INPS) su anni pregressi che comportino esborsi futuri, o relative a richieste di rinegoziazione a seguito di aumento dei costi delle materie prime o dell'energia. L'ammontare complessivo accantonato in questa voce nel 2022 è di € 1.969.651,91.

- *Altri scostamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
EZ999 Totale proventi e oneri straordinari	-2.000.946	2.142.185	-4.143.132

Il saldo dei proventi e oneri straordinari presenta un decremento di € 4.143.131,73 dovuto principalmente alla variazione in diminuzione dei proventi per donazione e liberalità diverse ricevute nel 2020 e alla ricognizione debitoria relativa alla medicina convenzionata effettuata nel 2020 e riferita agli anni pregressi che aveva fatto rilevare una significativa sopravvenienza attiva. La differenza rispetto al 2021 dei proventi straordinari maggiormente significativa 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 nel 2021 aveva comportato una sopravvenienza attiva a favore del bilancio di € 1.849.200,42. Nel 2022 è stata effettuata la verifica delle poste di debito vetuste verso Comuni ante unificazione provvedendo alla chiusura delle posizioni presenti nei conti di debito e prive di partitari risultate già rilevate nei singoli partitari ed evase riferite in particolare al Distretto 2 e al periodo ante unificazione, rilevando una sopravvenienza attiva per complessivi € 750.227,85. Negli oneri straordinari la differenza rispetto al 2021 deriva dalla sopravvenienza passiva verso il personale riferita all'applicazione del contratto per il comparto di € 933.916,27 e dalla sopravvenienza passiva derivante dalla cancellazione dei debiti vetusti riferiti alle assegnazioni disposte dai DDR 233 e 234 del 2014 da parte della Regione Veneto per € 1.584.100,00 e comunicati con la DGR 289 del 21 marzo 2023.

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2021 e consuntivo anno 2022 (Sintetici da DM 20 marzo 2013):

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	Scostamenti
(A) IMMOBILIZZAZIONI	229.784.886,28	238.974.727,91	-9.189.841,63
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.337.030,29	4.672.811,81	-335.781,52

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2021	Scostamenti
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	-5.246,00
5) Altre immobilizzazioni immateriali	4.337.030,29	4.667.565,81	-330.535,52
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	225.423.855,99	234.277.916,10	-8.854.060,11
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	187.166.078,56	195.301.920,94	-8.135.842,38
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3.090.655,99	3.993.640,57	-902.984,58
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	184.075.422,57	191.308.280,37	-7.232.857,80
3) Impianti e macchinari	7.997.586,60	8.582.541,20	-584.954,60
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.423.607,63	17.856.178,91	-432.571,28
5) Mobili e arredi	1.808.347,97	1.687.313,23	121.034,74
6) Automezzi	831.077,57	1.082.187,31	-251.109,74
7) Oggetti d'arte	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	2.173.985,85	1.854.799,74	319.186,11
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.952.234,22	2.842.037,18	110.197,04
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	24.000,00	24.000,00	-
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	-	-	-
Totale A)	229.784.886,28	238.974.727,91	-9.189.841,63
(B) ATTIVO CIRCOLANTE	244.803.981,63	224.178.848,42	20.625.133,21
I Rimanenze	16.087.116,14	12.269.894,07	3.817.222,07
1) Rimanenze beni sanitari	15.679.162,48	11.811.836,91	3.867.325,57
2) Rimanenze beni non sanitari	407.953,66	458.057,16	-50.103,50
3) Acconti per acquisto di beni sanitari	-	-	-
4) Acconti per acquisto di beni non sanitari	-	-	-
II) CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	142.458.767,10	85.306.801,14	57.151.965,96
1) Crediti v/Stato	1.960.802,36	3.137.283,78	-1.176.481,42
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	1.960.802,36	3.137.283,78	-1.176.481,42
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-
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	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	124.878.965,41	64.423.730,14	60.455.235,27
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente</i>	83.469.810,16	55.069.944,13	28.399.866,03
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	83.469.810,16	55.069.944,13	28.399.866,03
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	76.462.732,58	42.947.418,15	33.515.314,43
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	6.622.451,36	11.593.199,72	-4.970.748,36

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2021	Scostamenti
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	6.005,30	42.819,27	-36.813,97
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	378.620,92	486.506,99	-107.886,07
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	41.409.155,25	9.353.786,01	32.055.369,24
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	41.409.155,25	9.353.786,01	32.055.369,24
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	297.900,50	344.781,95	-46.881,45
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.856.445,26	2.719.237,96	-862.792,70
a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.533.010,62	2.421.038,52	-888.027,90
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	323.434,64	298.199,44	25.235,20
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	25.293,44	20.243,44	5.050,00
6) Crediti v/Erario	9.389,43	73.241,71	-63.852,28
7) Crediti v/altri	13.429.970,70	14.588.282,16	-1.158.311,46
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	86.258.098,39	126.602.153,21	-40.344.054,82
1) Cassa	30.471,27	21.034,92	9.436,35
2) Istituto Tesoriere	86.222.380,83	126.572.618,51	-40.350.237,68
3) Tesoreria Unica	-	-	-
4) Conto corrente postale	5.246,29	8.499,78	-3.253,49
Totale B)	244.803.981,63	224.178.848,42	20.625.133,21
ACZ999 (C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	170.165,89	105.673,58	64.492,31
I) RATEI ATTIVI	-	3.010,48	-3.010,48
II) RISCOINTI ATTIVI	170.165,89	102.663,10	67.502,79
Totale C)	170.165,89	105.673,58	64.492,31
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	474.759.033,80	463.259.249,91	11.499.783,89
ADZ999 (D) CONTI D'ORDINE	141.552.456,90	150.456.553,63	-8.904.096,73
I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II) DEPOSITI CAUZIONALI	129.268,72	206.718,40	-77.449,68
III) BENI IN COMODATO	-	-	-
IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	112.270.610,44	120.906.530,57	-8.635.920,13
V) ALTRI CONTI D'ORDINE	29.152.577,74	29.343.304,66	-190.726,92
Totale D)	29.281.846,46	29.550.023,06	-268.176,60
(A) PATRIMONIO NETTO	285.895.533,65	271.843.486,01	14.052.047,64
I FONDO DI DOTAZIONE	77.397.507,58	77.397.507,58	-
II FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	211.485.851,42	195.234.845,77	16.251.005,65
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	21.928.499,52	25.090.194,37	-3.161.694,85
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	68.483.439,01	46.297.531,39	22.185.907,62
a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	37.643.263,14	39.586.840,46	-1.943.577,32
b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	30.840.175,87	6.710.690,93	24.129.484,94
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	80.681.216,27	77.063.253,69	3.617.962,58
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.108.378,18	1.429.925,18	-321.547,00
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	39.284.318,44	45.353.941,14	-6.069.622,70
III RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	3.865.134,43	4.298.843,00	-433.708,57
IV ALTRE RISERVE	1.914.906,23	1.182.111,23	732.795,00
V CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-
VI UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	-	-

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno 2022	Anno 2021	Scostamenti
VII UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-8.767.866,01	-6.269.821,57	-2.498.044,44
Totale A)	285.895.533,65	271.843.486,01	14.052.047,64
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	71.773.372,17	71.591.169,45	182.202,72
I FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	742.185,94	967.933,29	-225.747,35
II FONDI PER RISCHI	36.627.147,28	36.671.592,56	-44.445,28
III FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-
IV QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI parte corrente vincolati	11.948.627,14	11.789.659,25	158.967,89
V ALTRI FONDI PER ONERI	22.455.411,81	22.161.984,35	293.427,46
Totale B)	71.773.372,17	71.591.169,45	182.202,72
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.912.337,53	2.914.714,15	-2.376,62
I FONDO PER PREMI OPEROSITA'	2.912.337,53	2.914.714,15	-2.376,62
II FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-
III FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-	-
Totale C)	2.912.337,53	2.914.714,15	-2.376,62
D) DEBITI	113.632.085,87	116.512.497,49	-2.880.411,62
I MUTUI PASSIVI	12.500,00	37.500,00	-25.000,00
II DEBITI V/STATO	11.510,72	747,41	10.763,31
III DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.929.799,02	2.077.510,22	2.852.288,80
IV DEBITI V/COMUNI	1.514.987,68	1.910.052,34	-395.064,66
V DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.653.530,93	2.617.033,02	36.497,91
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	2.549.929,80	2.531.580,89	18.348,91
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	103.601,13	85.452,13	18.149,00
VI DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	52.995,46	28.034,00	24.961,46
VII DEBITI V/FORNITORI	63.877.945,57	61.343.250,75	2.534.694,82
VIII DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	14.508,38	23.010,12	-8.501,74
IX DEBITI TRIBUTARI	6.195.803,94	6.677.243,00	-481.439,06
X Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
XI DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	7.541.466,21	7.941.017,33	-399.551,12
XII DEBITI V ALTRI	26.827.037,96	33.857.099,30	-7.030.061,34
Totale D)	113.632.085,87	116.512.497,49	-2.880.411,62
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	545.704,58	397.382,81	148.321,77
I RATEI PASSIVI	24.640,67	8.084,14	16.556,53
II RISCOINTI PASSIVI	521.063,91	389.298,67	131.765,24
Totale E)	545.704,58	397.382,81	148.321,77
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	474.759.033,80	463.259.249,91	11.499.783,89
F) CONTI D'ORDINE	141.552.456,90	150.456.553,63	-8.904.096,73
I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II) DEPOSITI CAUZIONALI	129.268,72	206.718,40	-77.449,68
III) BENI IN COMODATO	-	-	-
IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	112.270.610,44	120.906.530,57	-8.635.920,13
V) ALTRI CONTI D'ORDINE	29.152.577,74	29.343.304,66	-190.726,92
Totale F)	29.281.846,46	29.550.023,06	-268.176,60

Rispetto al 2021 le immobilizzazioni rilevano una diminuzione complessiva, in termini di valore netto contabile, di circa 9 milioni di euro derivante dal saldo tra le acquisizioni e le riclassificazioni e gli ammortamenti, le dismissioni e riclassificazioni dell'anno 2022.

Nel 2022 le principali acquisizioni per quanto riguarda la tipologia dell'edilizia si riferiscono ai lavori per il potenziamento aree interessate dal Covid (Pre-Triage e altro) presso il P.O. San Bassiano per € 1.612.335,60, e presso il P.O. Alto Vicentino per € 958.994,44, i lavori sulla sala angiografica ibrida per € 364.904,75, interventi diversi di manutenzione straordinaria presso il P.O. di Asiago per € 445.959,95, l'efficientamento energetico di illuminazione del parcheggio esterno del P.O. San Bassiano per € 177.362,62 e l'adeguamento normativo alle prescrizioni ARPAV degli impianti elevatori del P.O. San Bassiano per 102.538,67, oltre a interventi di manutenzione straordinaria nelle varie sedi per complessivi € 228.036,67.

Le principali acquisizioni nell'area informatica hanno riguardato gli acquisti hardware per rinnovo parco macchine (PNRR) per € 307.976,80 e per il rinnovo tecnologico per € 143.531,76, l'acquisto dello storage (e altro) per 165.386,52, nuovi applicativi, licenze e implementazioni per € 150.447,96, di licenze Microsoft (IT2020) per € 148.228,17, gli sviluppi legati al nuovo SIO per € 198.903,97, gli investimenti per la sicurezza informatica per € 186.209,20, i software per il rinnovo tecnologico e l'impianto di rilevazione presenze € 89.914,00.

Nelle attrezzature sanitarie le acquisizioni più significative hanno riguardato la TAC del Pre-Triage per € 1.054.150, attrezzatura destinata all'endoscopia (duodenoscopia, gastroscopio, colonscopio, video processore) per € 337.539,80, il microscopio operatorio destinati all'oculistica per € 218.929,00, i microinfusori per UU.OO. diverse per € 143.418,61, i sistemi cardiocografici computerizzati destinati all'ostetricia per € 142.496,00, l'ecocardiografo per la cardiologia per € 120.750,00, il centro HuB Linfedema destinato alla riabilitazione per € 119.092,06, il Gait Analysis destinato alla fisioterapia per € 115.656,00 e gli

Per quanto riguarda invece l'attivo circolante rispetto al 2021 si rileva un aumento dei crediti v/Regione di complessivi € 60.455.235,27 di cui € 28.399.866,03 di parte corrente e € 32.055.369,24 per finanziamenti per investimenti.

Il patrimonio netto presenta un aumento di € 14.052.047,64 rispetto al 2021, principalmente derivanti dai finanziamenti dello Stato per investimenti (PNRR).

La perdita dell'esercizio 2022, imputabile alla crisi energetica e ai costi derivanti dal Covid-19, pari a € 8.767.866,01, comprime necessariamente il patrimonio netto, rimanendo tuttavia ampiamente positivo.

La voce fondi per rischi ed oneri rispetto al 2021 rimane pressoché invariata.

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 € 29.281.846,46.

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 € 112.270.610,44.

Stato dell'arte del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR):

L'Azienda ULSS7 Pedemontana è coinvolta nella realizzazione di investimenti finanziati dal PNRR, attinenti a due diverse missioni:

1. Missione 5 – Inclusione e coesione
2. Missione 6 – Salute

In particolare gli investimenti di interesse sono i seguenti:

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

MISSIONE	COMPONENTE	INVESTIMENTO	TITOLO INTERVENTO
M5	C2 - Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore	2.3 - Rigenerazione urbana e housing sociale – Programma innovativo per la qualità dell’abitare (PINQUA)	
M6	C1 - Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l’assistenza sanitaria territoriale	1.1 - Case della Comunità e presa in carico della persona	Casa della comunità di Bassano del Grappa
			Casa della comunità di Romano d’Ezzelino
			Casa della comunità di Marostica
			Casa della comunità di Asiago
			Casa della comunità di Thiene
			Casa della comunità di Schio
			Casa della comunità di Malo
			Casa della comunità di Arsiero
			COT di Thiene - lavori
			COT di Schio - lavori
	1.2 - Implementazione delle Centrali operative territoriali	COT di Bassano del Grappa - lavori	
		COT di Asiago - lavori	
		COT device	
		COT interconnessione	
		Ospedale di comunità di Bassano del Grappa	
		Ospedale di comunità di Santorso	
	C2 - Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale	1.1 - Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – sub investimento 1.1.2 Grandi apparecchiature Sanitarie	Ospedale di comunità di Asiago
			Angiografo Ospedale di Bassano
			Angiografo Ospedale di Santorso
			Angiografo Ospedale di Santorso
Sistema Radiologico fisso Presidio Territoriale Thiene			
Sistema Radiologico fisso Presidio Territoriale Schio			
Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano			
Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano			
Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano			
Sistema Radiologico fisso Ospedale di Santorso			
Sistema Radiologico fisso Ospedale di Santorso			
C2 - Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale	1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione delle strutture ospedaliere (DEA Dipartimenti di Emergenza e Accettazione di Livello I e II))	TAC a 128 strati Ospedale di Asiago	
		TAC a 128 strati Ospedale di Santorso	
			Digitalizzazione del presidio di Bassano del Grappa Digitalizzazione del presidio DEA Santorso

MILESTONE

Per la Missione 6, secondo quanto stabilito dal Contratto Istituzionale di Sviluppo e dal Piano Operativo Regionale sottoscritto tra la Regione Veneto e il Ministero della Salute, la conferma dei finanziamenti PNRR è vincolata al raggiungimento di alcuni target di risultato, brevemente riassunti di seguito, con indicato l’avvenuto raggiungimento (limitatamente a quanto avvenuto nell’arco del 2022):

M6 – C1 – Inv. 1.1 – 1.2 – 1.3 (Case della comunità – Centrali operative territoriali (lavori) – Ospedali di comunità)				
OGGETTO	INTERVENTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
Assegnazione codici CUP	Case della comunità	T2/2022	RAGGIUNTO	Affidamento progettazioni di fattibilità o definitive e direzioni lavori (CDC Asiago, Marostica, Bassano del Grappa, Romano d’Ezzelino, Thiene, Schio)
	COT	T2/2022	RAGGIUNTO	Affidamento progettazioni definitive e direzioni lavori (COT Asiago, Schio)
	Ospedali di comunità	T2/2022	RAGGIUNTO	Affidamento progettazioni definitive (per tutte e 3 le ODC)
Approvazione dei progetti idonei	Case della comunità	T1/2023	RAGGIUNTO	
	COT	T4/2022	RAGGIUNTO	Approvazione dei progetti definitivi affidati (COT Asiago, Schio)

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

M6 – C1 – Inv. 1.1 – 1.2 – 1.3 (Case della comunità – Centrali operative territoriali (lavori) – Ospedali di comunità)				
OGGETTO	INTERVENTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
per indizione della gara				Approvazione dei progetti esecutivi sviluppati internamente (COT Bassano, Thiene)
	Ospedali di comunità	T1/2023	RAGGIUNTO	
Assegnazione codici CIG per la realizzazione	Case della comunità	T1/2023	RAGGIUNTO	
	COT	T4/2022	RAGGIUNTO	
	Ospedali di comunità	T1/2023	RAGGIUNTO	
Stipula dei contratti per la realizzazione	Case della comunità	T3/2023	IN CORSO	
	COT	T2/2023	IN CORSO	
	Ospedali di comunità	T3/2023	IN CORSO	
Interventi pienamente funzionanti	Case della comunità	T1/2026		
	COT	T1/2024		
	Ospedali di comunità	T1/2026		

Per quanto riguarda 1.2 - Implementazione delle Centrali operative territoriali - Devise il CSI non prevede milestone.

M6 - C2 – Inv. 1.1 - Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – sub investimento 1.1.2 Grandi apparecchiature Sanitarie				
OGGETTO	INTERVENTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
Emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ)	Angiografo Ospedale di Bassano	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Angiografo Ospedale di Santorso	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Angiografo Ospedale di Santorso	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Presidio Territoriale Thiene	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Presidio Territoriale Schio	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Ospedale di Bassano	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Ospedale di Santorso	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	Sistema Radiologico fisso Ospedale di Santorso	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	TAC a 128 strati Ospedale di Asiago	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva
	TAC a 128 strati Ospedale di Santorso	T4/2024		Non possibile emissione ordine di acquisto in gara CONSIP (entro 20gg da apertura AQ) in quanto iniziativa non ancora attiva

M6 – C2 – Inv. 1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione delle strutture ospedaliere (DEA Dipartimenti di Emergenza e Accettazione di Livello I e II))				
OGGETTO	INTERVENTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
Assegnazione codici CUP	Digitalizzazione del presidio di Bassano del Grappa	T1/2022	RAGGIUNTO	
	Digitalizzazione del presidio DEA Santorso	T1/2022	RAGGIUNTO	
	COT di Asiago e Schio	T1/2022	RAGGIUNTO	

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

M6 – C2 – Inv. 1.1. Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione delle strutture ospedaliere (DEA Dipartimenti di Emergenza e Accettazione di Livello I e II))				
OGGETTO	INTERVENTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
Stipula dei contratti per la realizzazione	Digitalizzazione del presidio di Bassano del Grappa	T2/2023	IN CORSO	Affidamento/Adesioni dei vari progetti alle ditte coinvolte
	Digitalizzazione del presidio DEA Santorso	T2/2023	IN CORSO	Affidamento/Adesioni dei vari progetti alle ditte coinvolte
	COT di Asiago e Schio	T2/2023	IN CORSO	Affidamento/Adesioni dei vari progetti alle ditte coinvolte
Interventi pienamente funzionanti	Digitalizzazione del presidio di Bassano del Grappa	T1/2024	IN CORSO	
	Digitalizzazione del presidio DEA Santorso	T1/2024	IN CORSO	
	COT di Asiago e Schio	T1/2024	IN CORSO	

Per la Missione 5 - PINQUA, le tempistiche sono state definite in fase di partecipazione al bando di assegnazione dei finanziamenti e prevedono i seguenti target temporali:

OGGETTO	TARGET (in trimestri)	ESITO ULSS7	Azioni svolte da ULSS7 Pedemontana dal 1° gennaio 2022 al 31/12/2022
Individuazione professionista per redazione progetto fattibilità tecnico economica - Pfte	T2/2022	RAGGIUNTO	Affidamento progettazione di fattibilità o definitive e direzioni lavori
Conferenza servizi e avvio procedura di gara per l'individuazione dell'esecutore dei lavori	T4/2022	RAGGIUNTO	
Aggiudicazione della procedura con individuazione operatore economico	T2/2023	RAGGIUNTO	
Approvazione del progetto esecutivo	T4/2023		
Inizio lavori	T1/2024		

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. 11 del 10/1/2023) ha assegnato complessivamente all'Azienda ULSS 7 per l'anno 2022 € 636.240.055 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.

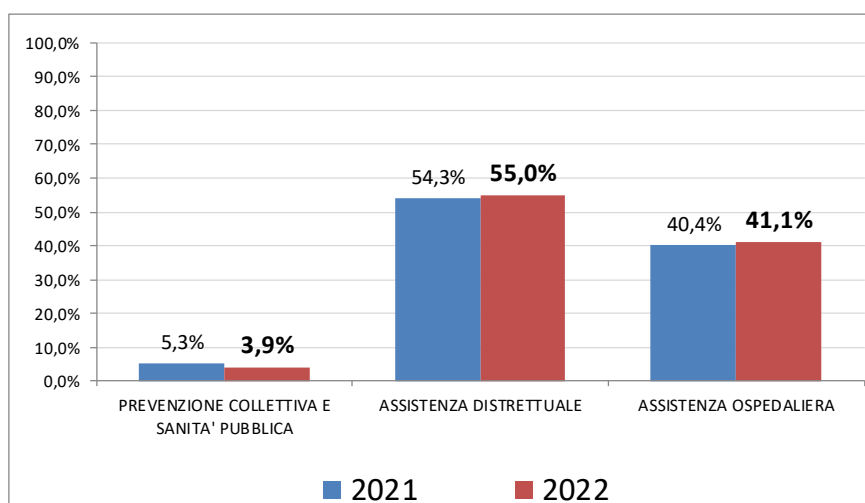
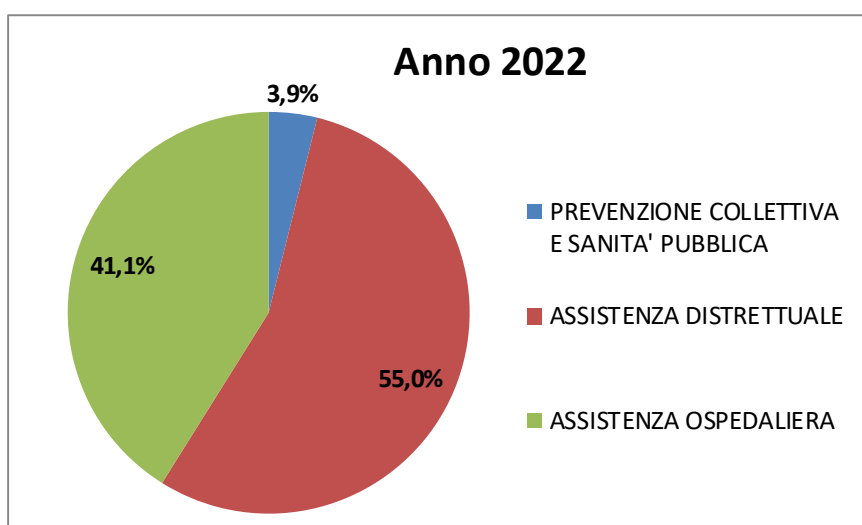
A seguito dell'entrata in vigore del D.P.C.M. 12 gennaio 2017, che ha ridefinito i Livelli essenziali di assistenza sostituendo integralmente il D.P.C.M. 29 novembre 2001, è stato anche rivisto il Modello di rilevazione LA. Il Decreto 24 maggio 2019 ha infatti ridefinito lo schema e le modalità di rilevazione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

5.3.2 COSTI PER MACRO LIVELLI DI ASSISTENZA

SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI				
Livello assistenziale	2021	2022	Scostamento 2022 vs 2021 (V.a. e V.%)	
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	39.459.046	29.674.410	-9.784.636	-24,80%
ASSISTENZA DISTRETTUALE	401.373.881	418.901.849	+17.527.969	+4,37%
ASSISTENZA OSPEDALIERA	298.826.389	312.930.516	+14.104.128	+4,72%
TOTALE	739.659.316	761.506.776	+21.847.460	+2,95%



Nell'anno 2022 si registra un complessivo incremento dei costi (+2,95%) rispetto all'anno precedente, in particolare, in proporzione, a carico dei macrolivelli *Assistenza distrettuale* e *Assistenza Ospedaliera*, mentre il macrolivello della *Prevenzione* subisce una flessione dei costi per le motivazioni discusse nel paragrafo

seguinte. Complessivamente, la variazione è attribuibile alla ripresa dell'attività a pieno regime grazie anche all'incremento delle assegnazioni regionali per il riparto del Fondo sanitario regionale (+31,8 milioni di Euro rispetto al 2021).

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 2022 e 2021.

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA				
Livello assistenziale	2021	2022	Scostamento 2022 vs 2021 (V.a. e V.%)	
Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	13.517.080	11.159.675	-2.357.405	-17,44%
Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	1.110.978	732.690	-378.288	-34,05%
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	3.143.721	2.694.528	-449.192	-14,29%
Salute animale e igiene urbana veterinaria	4.807.429	4.919.478	+112.049	+2,33%
Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	1.624.494	1.379.593	-244.901	-15,08%
Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale, ed i programmi organizzati di screening	13.883.767	7.606.296	-6.277.472	-45,21%
Attività medico legali per finalità pubbliche	1.371.578	1.182.150	-189.428	-13,81%
TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	39.459.046	29.674.410	-9.784.636	-24,80%

Come riportato nel precedente paragrafo, la riduzione dei costi per questo macrolivello nel 2022 rispetto all'anno precedente è attribuibile principalmente alla riduzione delle attività collegate alla gestione dell'emergenza COVID 19 sia per quanto riguarda l'attività vaccinale COVID e di contact-tracing che per l'esecuzione di tamponi a scopo di screening. In particolare si segnalano le riduzioni per i seguenti livelli:

- *Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali*: si riducono i costi collegati alla campagna vaccinale per il COVID, in particolare quelli per il personale assunto temporaneamente con contratti co.co.co e libero professionali e impiegati in centri vaccinali e attività di contact tracing; si precisa che, come per il 2021, questo livello non include i costi dei vaccini COVID poiché rimasti a carico della Regione Veneto;
- *Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale, ed i programmi organizzati di screening*: la riduzione in questo livello è determinata da una forte contrazione nell'attività di esecuzione dei tamponi COVID che viene considerata attività di screening; oltre al calo nel numero complessivo di tamponi eseguiti a carico del SSN, ad incidere sul calo dei costi vi è stata anche una differente composizione nella tipologia di tamponi: sono aumentati i test rapidi e diminuiti i test molecolari che, rispetto ai primi, sono valorizzati a tariffa più del doppio.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno 2022 e 2021

ASSISTENZA OSPEDALIERA				
Macrovoce	2021	2022	Scostamento 2022 vs 2021 (V.a. e V.%)	
Attività di Pronto soccorso	24.887.731	29.150.724	+4.262.993	+17,13%
Assistenza ospedaliera per acuti	260.069.352	267.588.237	+7.518.885	+2,89%
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital</i>	2.430.093	2.672.223	+242.130	+9,96%
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery</i>	15.227.793	17.369.241	+2.141.448	+14,06%
<i>Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria</i>	242.411.466	247.546.772	+5.135.306	+2,12%
Assistenza ospedaliera per lungodegenti	126.066	156.882	+30.816	+24,44%
Assistenza ospedaliera per riabilitazione	9.757.863	11.427.991	+1.670.128	+17,12%
Trasporto sanitario assistito	920.423	923.886	+3.463	+0,38%
Attività trasfusionale	2.551.035	3.037.778	+486.743	+19,08%
Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	1.254	1.434	+180	+14,36%
Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	512.664	643.583	+130.919	+25,54%
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	298.826.389	312.930.516	+14.104.128	+4,72%

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 con il raggiungimento degli stessi livelli del 2019. Si ricorda inoltre che, nel 2022, l'Azienda ULSS 7 Pedemontana ha dato priorità al recupero delle prestazioni sospese causa COVID, recuperando complessivamente il 97,8% delle prestazioni di ricovero, screening e specialistica sospese indicate nel Piano Operativo inviato in Regione a febbraio dello stesso anno.

Anche l'incremento dei costi del livello di Pronto Soccorso riflette la ripresa degli accessi nel 2022 rispetto al 2021.

Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno 2022 e 2021

ASSISTENZA DISTRETTUALE				
Livello assistenziale	2021	2022	Scostamento 2022 vs 2021 (V.a. e V.%)	
Assistenza sanitaria di base	49.060.866	48.962.319	-98.547	-0,20%
- <i>Medicina generale</i>	34.054.908	33.669.233	-385.674	-1,13%
- <i>Pediatria di libera scelta</i>	8.201.179	8.328.021	+126.842	+1,55%
- <i>Altra assistenza sanitaria di base</i>	6.804.779	6.965.064	+160.285	+2,36%
Continuità assistenziale	5.403.222	6.018.431	+615.208	+11,39%
Assistenza ai turisti	24.996	11.523	-13.472	-53,90%
Emergenza sanitaria territoriale	7.332.891	5.484.818	-1.848.073	-25,20%
Assistenza farmaceutica	94.834.940	100.938.148	+6.103.208	+6,44%
- <i>erogata in regime di convenzione</i>	37.076.640	37.863.032	+786.392	+2,12%
- <i>erogazione diretta a livello territoriale</i>	32.986.558	35.889.614	+2.903.056	+8,80%
- <i>erogazione diretta a livello ospedaliero</i>	24.771.742	27.185.502	+2.413.760	+9,74%

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

ASSISTENZA DISTRETTUALE				
Livello assistenziale	2021	2022	Scostamento 2022 vs 2021 (V.a. e V.%)	
Assistenza integrativa e protesica	8.504.347	7.699.929	-804.418	-9,46%
- Assistenza integrativa-Totale	3.814.454	2.463.363	-1.351.091	-35,42%
- Assistenza protesica	4.689.894	5.236.566	+546.673	+11,66%
Assistenza specialistica ambulatoriale	120.827.382	129.537.677	+8.710.295	+7,21%
- Attività prodotta in ambito ospedaliero	81.872.593	91.505.025	+9.632.432	+11,77%
- Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	38.380.421	37.519.310	-861.111	-2,24%
- Trasporto utenti	574.367	513.341	-61.026	-10,62%
Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	29.939.186	31.696.666	+1.757.480	+5,87%
- Cure domiciliari	11.443.356	11.500.320	+56.964	+0,50%
- Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	7.093.024	6.706.118	-386.906	-5,45%
- Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	1.354.537	1.273.904	-80.632	-5,95%
- Assistenza alle persone con disturbi mentali	6.442.765	6.864.311	+421.546	+6,54%
- Assistenza alle persone con disabilità	1.598.631	1.658.288	+59.656	+3,73%
- Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	2.006.873	3.693.725	+1.686.852	+84,05%
Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	11.259.849	12.816.401	+1.556.551	+13,82%
- Assistenza alle persone con disturbi mentali	1.908.016	1.958.248	+50.232	+2,63%
- Assistenza alle persone con disabilità	8.506.438	10.024.519	+1.518.081	+17,85%
- Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0	0	+0	#DIV/0!
- Assistenza alle persone non autosufficienti	633.140	664.847	+31.708	+5,01%
- Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	212.255	168.786	-43.469	-20,48%
Assistenza sociosanitaria residenziale	73.829.323	75.097.754	+1.268.432	+1,72%
- Assistenza alle persone con disturbi mentali	7.143.679	8.509.298	+1.365.619	+19,12%
- Assistenza alle persone con disabilità	10.409.148	10.823.550	+414.401	+3,98%
- Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	5.870.223	4.766.879	-1.103.344	-18,80%
- Assistenza alle persone non autosufficienti	48.750.901	48.955.882	+204.981	+0,42%
- Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	1.109.832	1.018.694	-91.138	-8,21%
- Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	545.540	1.023.451	+477.911	+87,60%
Assistenza termale	356.879	638.185	+281.306	+78,82%
Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	0	0	+0	
TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	401.373.881	418.901.849	+17.527.969	+4,37%

Per quanto riguarda l'Assistenza Distrettuale si evidenzia un incremento dei costi rispetto all'anno precedente. Si segnalano in particolare gli incrementi registrati nei seguenti livelli:

- "Assistenza farmaceutica – erogazione diretta a livello territoriale" con un aumento di circa 6 milioni di euro rispetto al 2021;
- "Assistenza specialistica ambulatoriale" con un aumento della spesa di circa 8,7 milioni di euro: il recupero dell'attività ospedaliera citato in riferimento all'assistenza ospedaliera ha interessato anche questo livello, in quanto l'attività specialistica ambulatoriale, pur essendo collocata nel macro-livello

assistenziale distrettuale/territoriale, viene erogata per lo più presso gli ambulatori ospedalieri, incluse molte prestazioni chirurgiche erogate in regime ambulatoriale. Inoltre, questa area di attività è stata oggetto di rilevante impegno per il recupero delle prestazioni sospese nel periodo di emergenza sanitaria.

Un altro motivo di incremento per questo livello, che include anche i costi per l'attività del Laboratorio analisi, è da ricondurre alla fornitura da parte di Azienda Zero dei dispositivi diagnostici in vitro (IVD) utilizzati per i tamponi COVID che, da luglio 2022, vengono valorizzati a bilancio mentre in precedenza rimanevano a carico di Azienda Zero.

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 fatti 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, 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) oltre al 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 2022 sono stati accantonati oltre 11 milioni per la copertura diretta dei sinistri in autoassicurazione di cui € 9.385.264,13 per l'accantonamento a riserva delle richieste di risarcimento pervenute nel 2022 e € 2.144.760,16 per le revisioni in aumento delle appostazioni ante 2022. Il fondo è stato rivisto in diminuzione per effetto delle revisioni in diminuzione delle appostazioni ante 2022 per € 7.456.040,72.

Sul fronte dei costi derivanti dal contratto di finanza di progetto l'azienda attua un continuo e costante monitoraggio dei costi, ai quali tuttavia va riconosciuto annualmente l'aumento Istat che, in particolare per effetto della crisi energetica ma anche per l'aumento dell'inflazione in generale, nel 2022 e soprattutto nel 2023 comporterà un significativo incremento dei costi; nel 2022 e nei primi mesi del 2023 si è svolta la procedura del market test i cui risultati saranno applicabili già dal 2023 e per alcuni dei contratti riferiti al project financing comporteranno un aumento dei costi rispetto agli attuali.

Sul fronte della mobilità sanitaria nel 2022 si è registrato un miglioramento della mobilità intraregione purtroppo vanificato da un peggioramento della mobilità passiva extra regione determinando quindi un saldo complessivo in peggioramento rispetto all'anno 2021 (€ 897.061 in

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

meno). Gli sforzi messi in atto per potenziare l'attività aziendale per tornare ai livelli pre-pandemici hanno riscontro nella mobilità intraregione, quella più significativa dal punto di vista delle dinamiche di prossimità, per la quale vi è stata un miglioramento sia nella mobilità attiva che in quella passiva.

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. Tuttavia nel 2022 l'azienda ha raggiunto e superato la produttività del 2019 (ante covid-19). Dai dati forniti dalla Regione Veneto la valorizzazione dell'attività 2022 di ricovero, specialistica ambulatoriale e screening RVE a confronto con il 2019 segnala un delta positivo del 3,9% contro una media regionale di -1,5%. Solo 4 Aziende su 12 presentano un delta positivo. Nonostante le difficoltà di reclutamento, anche la produttività del personale del 2022 ha quasi raggiunto quella ante-covid del 2019 ed è in netto miglioramento rispetto al 2021, posizionandosi tra i migliori risultati della Regione Veneto.

La lotta al Covid-19, pur se con peso minore, è proseguita per tutto l'anno 2022, comportando il mantenimento delle misure di prevenzione quali la gestione all'interno dei reparti dei pazienti affetti da Covid-19, i controlli di accesso ai varchi, i trasporti e la cura dei pazienti in fase di guarigione in altre strutture, il tracciamento, l'attività per l'ampliamento delle rianimazioni e dei posti letto attrezzati, per l'esecuzione dei tamponi, per le vaccinazioni e, in particolare nel 2022 il piano di recupero delle liste di attesa per interventi e prestazioni sanitarie che si erano create a causa delle limitazioni all'accesso alle strutture sanitarie imposte per arginare la diffusione del Sars-Cov2.

L'emergenza da Covid-19, come risulta dall'elaborato CeCov 2022, per il primo trimestre 2022 ha fatto rilevare costi per € 6.526.757,37 (di cui beni € 271.111,26, servizi € 4.181.634,22, personale € 1.958.082,62 e altri costi per € 115.929,27) e per l'intero anno 2022 ha fatto rilevare costi per complessivi € 22.297.125,79 (di cui beni € 7.557.630,61, servizi € 9.886.405,81, personale € 7.648.045,37, variazione delle rimanenze per -€ 3.045.683,72 e altri costi per € 250.727,72).

Con nota prot. n. 115947 del 15 luglio 2022 della Direzione Programmazione e Controllo SSR di trasmissione del vademecum illustrativo degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del SSR per l'anno 2022 e s.m.i. è stato previsto uno specifico obiettivo "Rispetto vincoli di bilancio" che prevede come criterio di soddisfazione della soglia che il risultato di esercizio del Conto Economico al 4° trimestre 2022 (conto ZZ9999) sia maggiore o uguale al risultato economico programmato 2022 (allegato D alla DGR n. 1617/2022) e in caso contrario, l'obiettivo si ritiene comunque raggiunto se la variazione percentuale della somma dei conti BZ9999 (Totale costi della produzione) e YZ9999 (Totale imposte e tasse) del Conto Economico con riferimento al 4° trimestre 2022 rispetto alla somma dei conti BZ9999 e YZ9999 del Conto Economico consuntivo 2021 è minore o uguale all'1,3%.

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

L'esercizio 2022 è stato un anno particolare, contrassegnato dal progressivo rientro dalla pandemia Sars-Cov-2 e dall'impegno messo in atto per la campagna vaccinale, ma fortemente caratterizzato dall'aumento dei prezzi dei beni e servizi non sanitari, in particolare l'aumento dei costi derivanti dall'utilizzo delle fonti Energetiche.

Con nota prot. n. 179981 del 03/04/2023 la Regione Veneto ha effettuato la verifica del raggiungimento dei risultati economici al quarto trimestre 2022 evidenziando il risultato d'esercizio programmato per ogni ente dell'SSR di cui all'allegato D della DGR n. 1617/2022 con il risultato effettivo calcolato dopo la rimodulazione in considerazione delle componenti variabili esogene che hanno influito sul risultato degli enti dell'SSR e l'Azienda Ulss n. 7 è risultata tra le 5 aziende che avevano rispettato l'obiettivo riportando un risultato "normalizzato" di -€ 4.155.643.

Per il 2022 con DGR n. 1617 del 13.12.2022 – All. D è stato assegnato come obiettivo per il 2022 il risultato programmato di € -5.000.000,00. Il conto economico per l'esercizio 2022 dell'Azienda Ulss n. 7 chiude con un saldo negativo di € 8.767.866,01. Tale risultato, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19 anche solo limitatamente al 1° trimestre 2022, risulta raggiunto.

Applicando la medesima metodologia di cui alla nota prot. 179981 del 03/04/2022 si riscontra inoltre che l'ammontare a consuntivo delle componenti di costo esogene, impreviste o non imputabili alla gestione ordinaria dall'azienda per complessivi € 22.788.940,99 delle cui occorre tener conto per valutare il raggiungimento del risultato del 2022, come meglio elencate di seguito:

- la crisi energetica che ha comportato maggiori costi rispetto al 2021 per oltre 10.992.395,13, compreso l'accantonamento a fondo rischi di € 655.000 per la rivalutazione del contratto Mies in convenzione Consip;
- gli oneri derivanti dalle richieste di rinegoziazione per l'aumento dei costi delle materie prime per € 521.006,26;
- le modifiche contabili di rilevazione dei beni covid assegnati fino al 31.3.2022 a titolo gratuito alle aziende dell'SSR e addebitati in poste R dal 1.4.2022 per complessivi € 6.498.417, compresi gli acquisti diretti da novembre 2022 (9.992),
- l'addebito dell'assicurazione RC regionale tramite poste R per € 748.684,
- i costi per l'emergenza Ucraina per € 531.411,
- l'incremento dei costi per la non autosufficienza di € 1.912.927 in applicazione delle DGR 992/2022 e 996/2022,
- le sopravvenienze passive per la cancellazione debiti vetusti 2014 da parte della Regione Veneto di € 1.584.100,

e che queste componenti hanno comportato un aumento della costosità del 2022 rispetto al 2021, l'obiettivo assegnato dalla Regione è da considerarsi ampiamente raggiunto.

Se da un lato si riscontra come il risultato negativo sia da imputare interamente alla crisi energetica e alla situazione post-emergenziale da covid-19, si evidenzia altresì la solidità dell'azienda data dalla

Azienda ULSS 7 - Pedemontana
Relazione sulla Gestione 2022

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 2022 l'indice di tempestività dei pagamenti è stato in media di 30,83 giorni in anticipo rispetto alla scadenza.

Nell'ambito degli investimenti nel 2022 sono stati capitalizzati € 12.162.388,58 (di cui € 1.161.469,83 relativi a immobilizzazioni in corso), inferiore al valore degli ammortamenti dell'anno 2022, che risulta pari a € 20.497.655,39. In sede di bilancio preventivo l'Azienda aveva previsto di effettuare investimenti per complessivi € 29.833.408,28 di cui € 15.459.080,22 già finanziati, € 2.200.000,00 da finanziare con i contributi in conto esercizio e € 12.174.328,06 privi di copertura finanziaria per i quali era necessario chiedere il finanziamento alla C.R.I.T.E.. Nel corso del 2022 sono state predisposte e inviate alla C.R.I.T.E. richieste di finanziamento per gli investimenti privi di copertura e per alcune di esse l'autorizzazione è pervenuta con un finanziamento parziale (50%) oppure è pervenuta l'autorizzazione con riserva di definire il finanziamento a posteriori, altre sono state evase nel 2023 e altre sono tutt'ora in esame. L'Azienda ha potuto dare avvio alle procedure di acquisto e alle progettazioni di lavori per gli investimenti programmati, limitatamente a quelli che avevano piena copertura, in alcuni casi particolarmente urgenti anche grazie all'utilizzo delle esigue risorse proprie, quali donazioni o lasciti. In assenza di autorizzazione C.R.I.T.E. con specifico finanziamento, parte degli investimenti si sono dovuti posticipare al 2023. Nei primi mesi del 2023 sono giunte ad assegnazione le procedure di gara regionale di alcuni investimenti (archi a C e colonne) per i quali l'azienda riteneva fossero coperti con risorse del bilancio della stazione appaltante già all'avvio della procedura di gara. In base alle le recenti comunicazioni pervenute dalla Regione Veneto, tali investimenti dovranno invece trovare copertura nel budget investimenti assegnato per il 2023 con nota prot. 555044 del 1.12.2023. Ciò comporterà la necessità di rivedere il piano investimenti 2023. Per far fronte alle necessità urgenti di investimento non soggette a C.R.I.T.E. o finanziate parzialmente nel 2022 o rimodulate dalla Regione Veneto nei primi mesi del 2023 (P.N.R.R.), l'Azienda nel 2022 ha effettuato investimenti con risorse a carico del bilancio aziendale per complessivi € 2.446.382,60, superando il tetto assegnato, pari a € 2.200.000, di € 246.382,60. In sede di chiusura del bilancio 2022 con DGRV 289 del 21.03.2023, Allegato B, è stato assegnato il contributo a copertura del tetto di 2.200.000 per investimenti a carico del bilancio aziendale mediante finanziamento con contributo in c/capitale per € 1.943.934,14 e con contributo in conto esercizio per € 256.065,86. L'azienda ha pertanto provveduto alla modifica delle fonti di finanziamento sui cespiti già acquisiti, modificando la fonte di finanziamento da c/esercizio a c/capitale, e rilevando a rettifica esclusivamente la quota residua finanziata con contributi in c/esercizio di € 502.448,49.

Per il 2023 l'Azienda a dicembre 2022 ha in previsione investimenti avviati e da avviare e da ultimare nel corso del triennio 2023-2026, comprese le opere del P.N.R.R., per € 70.506.396,27 di cui € 64.259.410,65 finanziati (comprensivi del budget investimenti assegnato con nota prot. n. 555044 del 1.12.2022 dalla Regione Veneto per il 2023 di € 7.333.000,00) e oltre 6 milioni di euro privi di copertura finanziaria. In questi 6 milioni sono comprese le sostituzioni di attrezzature sanitarie necessarie e fondamentali per garantire i livelli essenziali di assistenza e dare impulso all'attività di recupero delle liste di attesa.

Considerato l'indice di rigidità degli investimenti e l'andamento notevolmente inferiore agli ammortamenti, si auspica che la Regione possa intervenire con una integrazione del budget assegnato per il 2023 al fine di poter attuare la programmazione degli investimenti effettuata dall'Azienda, con particolare riferimento alle attrezzature sanitarie da sostituire.

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 2022, pari a € 8.767.866,01.

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATO 1

Modello di rilevazione LA ANNO 2021 e ANNO 2022

ALLEGATO 2

Attestazione ex articolo 41, comma 1, D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti dell'anno 2022 effettuati dopo la scadenza e ai tempi di pagamento (ITP)