

REGIONE DEL VENETO



**ULSS7**  
PEDEMONTANA

# **Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Anno 2018**

*Art. 25 D. Lgs. 118/2011*

Aggiornamento come da nota Azienda Zero n. 12681 del 1/10/2018

ottobre 2018

## Indice

<b>1. INTRODUZIONE .....</b>	<b>2</b>
<b>2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO .....</b>	<b>2</b>
<b>2.1 Il contesto normativo generale della programmazione .....</b>	<b>2</b>
<b>2.2 Generalità sull’Azienda, sul territorio servito e sulla popolazione .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2.1 Il territorio e la popolazione .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2.2 L’Ospedale .....</b>	<b>6</b>
<b>2.2.3 I Servizi Territoriali .....</b>	<b>6</b>
<b>2.2.4 Il Dipartimento di Prevenzione .....</b>	<b>8</b>
<b>2.2.5 Il personale dipendente .....</b>	<b>8</b>
<b>3. ANALISI GESTIONALE .....</b>	<b>9</b>
<b>3.1 Gli obiettivi.....</b>	<b>9</b>
<b>3.1.1 Le macro aree strategiche.....</b>	<b>10</b>
<b>3.2 Gli obiettivi operativi relativi alle aree produttive .....</b>	<b>11</b>
<b>3.3 I Piani di Area Produttiva e i Piani di Settore .....</b>	<b>16</b>
<b>4. IL BILANCIO DI PREVISIONE .....</b>	<b>17</b>
<b>4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria: .....</b>	<b>17</b>
<b>4.2 Analisi scostamenti tra Preventivo 2018 e Conto Economico 2017 .....</b>	<b>20</b>
<b>4.3 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sociale .....</b>	<b>31</b>
<b>5. PROJECT FINANCING .....</b>	<b>35</b>
<b>6. PIANO INVESTIMENTI .....</b>	<b>37</b>
<b>6.1 Breve analisi di contesto.....</b>	<b>37</b>
<b>6.1.1 Area tecnologie sanitarie ed informatiche.....</b>	<b>38</b>
<b>6.1.2 Edilizia.....</b>	<b>38</b>
<b>6.1.3Altre immobilizzazioni .....</b>	<b>39</b>
<b>7. CONCLUSIONI .....</b>	<b>39</b>

## 1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2018 dell'Azienda Sanitaria n. 7 Pedemontana di Bassano del Grappa, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla circolare prot. n. 3427 del 6.12.2017, con oggetto “Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2018”, nonché aggiornata secondo le indicazioni dettate con la nota di Azienda Zero n. 12681 del 1.10.2018, avente ad oggetto “Aggiornamento del bilancio economico preventivo (BEP) per l'anno 2018”.

Nel BEP 2018 sono pertanto rispettati tali riferimenti, in particolar modo la programmazione sanitaria e il mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

## 2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

### 2.1 Il contesto normativo generale della programmazione

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

- ▶ **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 2239 del 23.12.2016**, con cui la Giunta Regionale ha definito l'assegnazione provvisoria delle risorse del Fondo Sanitario Regionale alle Aziende Sanitarie per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017, oltre che ad impartire le prime direttive sulle modalità di trasferimento delle risorse all'Azienda Zero per consentirne l'avvio della gestione finanziaria 2017.
- ▶ **DGR 230 del 06.03.2018**, con la quale sono stati altresì determinati gli obiettivi di salute e di funzionamento dei Servizi per le Aziende ed Istituti del SSR per l'anno 2018.
- ▶ **Nota regionale Area Sanità e Sociale del 17.09.2018**, con oggetto “Richiesta riformulazione del bilancio di previsione 2018 per approvazione ai sensi dell'art. 32 del D. lgs 118/2011”, con cui si richiede una nuova versione del BEP specificando che ulteriori indicazioni operative saranno fornite dagli uffici di Azienda Zero e pertanto la conseguente nota di Azienda Zero, come citata in Premessa.
- ▶ **Nota circolare di Azienda Zero n. 9123 del 13.07.2018**, con cui sono state date le indicazioni per la seconda trimestrale 2018, che valgono quali indirizzi e riferimenti contabili a cui attenersi per la predisposizione dell'aggiornamento del bilancio in oggetto.

- **DDR Area Sanità e Sociale 1/2017** recante Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR e la recente **DDR Area Sanità e Sociale n. 113 del 14.09.2018** con cui vengono definiti i nuovi tetti del personale dipendente.
- **Decreti dell'Area Sanità e Sociale n. 8 del 22.01.2018 e n. 38 del 08.03.2018** relativi alla determinazione dei limiti di costo per i beni sanitari per l'anno 2018 per le aziende Ulss ed Ospedaliere e per l'IRCCS Istituto Oncologico Veneto e alla modifica/aggiornamento apportato agli stessi limiti di costo con **Decreto del Dirigente dell'Area Sanità e Sociale n. 117 del 08.10.2018**.
- **DGR 2165/2016**, recante la determinazione dei limiti di costo per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali della Aziende ULSS per l'anno 2017.
- **DGR 2212 del 23.12.2016**, di attuazione della DGR 247/2016, relativa alla sperimentazione della budgettazione alle A.ULSS per pagamenti di LEA per tossico-alcol dipendenti, per il periodo 1.01.2017 – 31.12.2017.
- **DGR 597/2017** “Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt.8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n.22, art.17, comma 3”;
- **DGR 1810 del 7/11/2017** Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza per l'anno 2017 e 2018 – Art.41 L.R.5/2001;
- **Decreto del Commissario di Azienda Zero n.210 del 20/09/2017 e n.243 del 8/11/2017** contenenti le procedure di mobilità ai sensi dell'art.30 D.lgs165/2001 e ss.mm.ii, personale dipendente delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto;
- **Note Regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017** relativamente alla spesa ed agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017.
- **Piano Socio Sanitario Regionale 2012-2016** approvato con L.R. n.23 del 29.06.2012 (modificato con L.R. 46 del 3.12.2012) che ha definito la nuova impostazione dei servizi di assistenza e di cura, che punta a ridurre il numero degli ospedali e dei posti letto e a potenziare la rete territoriale, facendo perno sui distretti, sui medici di base associati in gruppo e su nuove strutture residenziali (ospedali di comunità, hospice, Rsa, centri diurni). Inoltre viene riorganizzata la rete degli ospedali sulla base dei diversi livelli di specializzazione e di intensità di cura con il sistema Hub & Spoke.
- **Piano regionale prevenzione 2014-2018** approvato dalla Regione del Veneto con DGR. n. 749 del 14 maggio 2015 per dare attuazione ai macro obiettivi definiti nel Piano nazionale per la prevenzione (Pnp).

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

- **D. Lgs n. 118 del 23.06.2011**, che al titolo II detta disposizioni sui “principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, introducendo numerose innovazioni con importanti cambiamenti anche dal punto di vista organizzativo;
- **D.L. n. 95 del 6.7.2012** (“*spending review*”) convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012 n. 135 che, con la **L. 24 dicembre 2012 n. 228** (Legge di stabilità 2013), definisce il quadro di finanza pubblica per il prossimo triennio con una sostanziale riduzione dei costi del sistema;

- **Legge n. 190 del 06.11.2012** “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” che ha innovato la disciplina dei reati dei pubblici ufficiali nei confronti della pubblica amministrazione
- **D. Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013** “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” che ha operato una sistematizzazione dei principali obblighi di pubblicazione vigenti, aggiornato con **D. Lgs 97 del 25.05.2016**.

Di particolare rilievo risultano altresì alcuni provvedimenti aziendali, quali:

- il **Piano di Zona** dei Servizi alla Persona 2011-2015, strumento con cui i Comuni, d’intesa con l’ASL e con il concorso di tutti i soggetti attivi nella progettazione di interventi sociali e sociosanitari, definiscono la rete dei servizi e le risorse da attivare, che, come da indicazioni regionali, è stato ripianificato per il 2017 per tener conto del nuovo assetto organizzativo aziendale e prorogato a valere per tutto il 2018;
- il **Piano triennale 2018-2020 di prevenzione della corruzione e per la trasparenza**, adottato con provvedimento D.G. n. 73 del 31.01.2018, che definisce organizzazione, strumenti e misure per l’anticorruzione e ha una sezione dedicata alla trasparenza.
- il **Piano delle Performance 2018-2020** (deliberazione D.G. n. 74 del 31.01.2018) in cui si ricongiunge tutta la programmazione aziendale per il 2018.
- la **proposta aggiornata di Bilancio Economico Preventivo anno 2018**, a cui viene allegata la presente Relazione.

## 2.2 Generalità sull’Azienda, sul territorio servito e sulla popolazione

Compito dell’Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dall’accordo Stato Regioni dell’8 agosto 2001, dal D.P.C.M. 29.11.2001 e dai successivi accordi intervenuti, nonché di realizzare, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, impiegando nei processi di assistenza le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità.

L’organizzazione dell’ULSS 7 pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

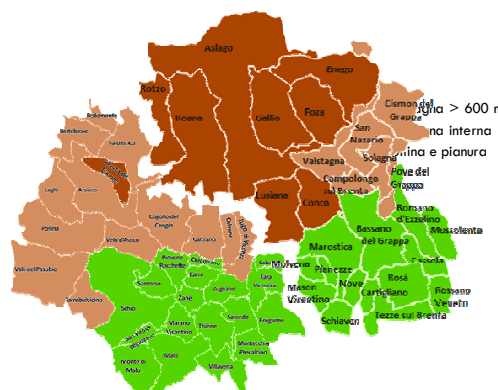
### 2.2.1 Il territorio e la popolazione

L’Azienda è composta da 60 Comuni con una superficie totale di 1.482,98 Km<sup>2</sup> di cui 938,47 Km<sup>2</sup> (corrispondente a 27 Comuni) relativi all’area di montagna e alta montagna. Le peculiarità del territorio, caratterizzato da una estesa zona montuosa a nord e da aree collinari e pianeggianti a sud, implicano una complessa viabilità, soprattutto nel periodo invernale, con conseguente criticità negli spostamenti tra le diverse strutture dell’Azienda.

E’ garantita l’assistenza sanitaria e socio sanitaria ad una popolazione di oltre 367 mila residenti.

La popolazione anziana (>65 anni) si assesta sul 21,5% del totale, pari a 78.997 abitanti, mentre gli over 75 sono il 10,8%, pari a 39.584 abitanti.

L’indice di vecchiaia è al 150,6 per cento, con un trend in crescita, determinato dall’aumento della popolazione ultra 65enne e dalla diminuzione dei minori fino a 14 anni.



Si riportano i dati dell'ultimo triennio disponibile.

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Residenti 0-14 anni	54.845	53.520	52.463
Residenti >= 65 anni	76.393	77.688	78.997
<b>TOTALE popolazione</b>	<b>369.019</b>	<b>367.961</b>	<b>367.355</b>
<b>Indice di vecchiaia %</b>	<b>140</b>	<b>145</b>	<b>150,6</b>

La popolazione residente presenta la seguente distribuzione per classi d'età ed aree distrettuali, corrispondenti alle 2 ex aziende ULSS.

Popolazione residente all' 1.01.2017	Classi d'età								TOTALE
	0	1-4	5-14	15-24	25-44	45-64	65-74	75 e +	
<b>Tot. area distretto 1 (ex ULSS 3 - 28 Comuni)</b>	1.433	6.277	18.162	18.667	44.602	53.001	19.046	19.148	<b>180.336</b>
<b>Tot. area distretto 2 (ex ULSS 4 - 32 Comuni)</b>	1.361	6.469	18.761	19.053	44.978	55.594	20.367	20.436	<b>187.019</b>
<b>Totale Azienda ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>2.794</b>	<b>12.746</b>	<b>36.923</b>	<b>37.720</b>	<b>89.580</b>	<b>108.595</b>	<b>39.413</b>	<b>39.584</b>	<b>367.355</b>

Fonte: Anagrafi comunali

La popolazione assistita nell'ULSS 3, 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 fornisce di seguito la distribuzione di tale popolazione per le classi d'età, come richiesta nel citato modello, confrontata altresì con quella residente.

fascia di età	Popolazione all' 1.01.2017		% Assistita su Residente
	ASSISTITA *	RESIDENTE	
0 - 13	48.219	50.563	95,4
14 - 64	235.236	237.795	98,9
65 - 74	39.009	39.413	99,0
75 e +	38.947	39.584	98,4
<b>totale</b>	<b>361.411</b>	<b>367.355</b>	<b>98,4</b>

\* Il mod. FLS.11 richiede il numero di assistiti con iscrizione ai MMG/PLS. Per altro, tale numero non è significativamente diverso dal n° totale risultante dall'anagrafe sanitaria. Si evidenzia che la Regione Veneto richiede per il FSR e per i calcoli di diversi indicatori la popolazione residente.

Il numero degli assistiti è pari al 98,4% dei residenti; tale discrepanza è sempre stata presente nelle popolazioni dell'azienda, ed in particolare nella ex ULSS 3, con percentuali comprese tra il 98 e il 98,5.

La popolazione straniera, intesa come insieme di cittadini comunitari ed extracomunitari residenti nei Comuni dell'ULSS, risulta di poco più di 31.000 unità, pari all'8,3% del totale, pressoché stabile negli ultimi due anni, ma in calo nell'ultimo decennio, in particolare nel quinquennio più recente.

Le rappresentanze più numerose sono costituite dai cittadini di Romania, Marocco, Serbia e Bangladesh, seguiti da quelli di Moldavia, Bosnia-Erzegovina e Ghana.

L'Azienda è organizzata ed eroga le proprie attività su 3 macro-livelli assistenziali: l'ospedale, i servizi territoriali/distrettuali e il dipartimento di prevenzione.

## 2.2.2 L’Ospedale

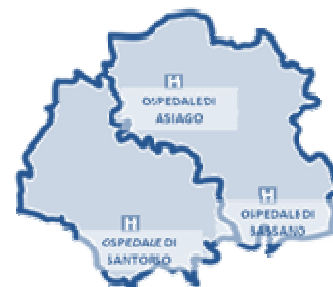
L’Azienda assicura l’assistenza ospedaliera nel proprio bacino territoriale in modo unitario ed integrato sulla base dei principi di programmazione e di organizzazione regionale attraverso la struttura tecnico-funzionale a ciò preposta.

L’Ospedale garantisce pertanto cure mediche e chirurgiche in fase acuta e post-acuta che, per la loro complessità/intensità, non possono essere erogate, in modo ugualmente efficace ed efficiente, nell’ambito dei servizi territoriali.

Nel territorio dell’Azienda U.L.S.S. n. 7 Pedemontana sono presenti n. 3 presidi ospedalieri, con sede a Bassano del Grappa, Santorso e Asiago, dotati complessivamente di 888 posti letto, di cui 837 ordinari e 51 per degenze diurne.

La distribuzione dei posti letto all’1.01.2018 è la seguente:

Posti letto	Ordinari	Diurni	Totali
Ospedale di Bassano	382	13	395
Ospedale di Santorso	375	31	406
Ospedale di Asiago	80	7	87
<b>TOTALE OSPEDALI</b>	<b>837</b>	<b>51</b>	<b>888</b>



Sono presenti inoltre 64 posti-culla di assistenza neonatale (40 a Santorso, 20 a Bassano, 4 ad Asiago).

I ricoverati nel 2017 sono stati in totale 37.399 e gli interventi chirurgici oltre 27 mila.

	Ricoveri Ordinari	Ricoveri diurni	Totale Ricoveri
Presidio ospedaliero di rete Bassano	14.870	1.659	16.529
Presidio ospedaliero di rete Santorso	16.242	1.976	18.218
Ospedale nodo di rete Asiago	2.287	365	2.652
<b>TOTALE Azienda ULSS 7</b>	<b>33.399</b>	<b>4.000</b>	<b>37.399</b>

L’Ospedale garantisce altresì assistenza e prestazioni in regime di urgenza ed emergenza 24 ore su 24 attraverso i Servizi di Pronto Soccorso nelle 3 sedi ospedaliere, con oltre 135.000 accessi nell’ultimo anno, ancora in numero crescente; il 13% di questi esita in ricovero.

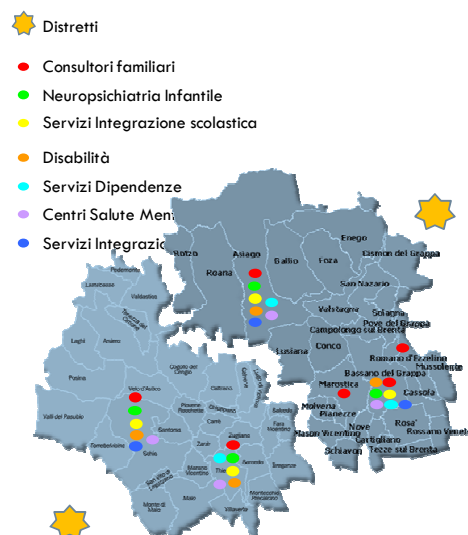
	Numero Accessi	di cui OBI	di cui esitati in ricovero
Presidio ospedaliero di rete Bassano	59.925	6.535	7.564
Presidio ospedaliero di rete Santorso	62.032	5.766	8.816
Ospedale nodo di rete Asiago	13.140	1.682	1.303
<b>TOTALE Azienda ULSS 7</b>	<b>135.097</b>	<b>13.983</b>	<b>17.683</b>

## 2.2.3 I Servizi Territoriali

L’Azienda ULSS n.7 Pedemontana è costituita da due Distretti, il cui ambito territoriale coincide con i bacini delle ex Aziende ULSS n.3 e n.4. Il Distretto si configura come 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. I servizi distrettuali interagiscono fortemente con i medici di medicina generale, i pediatri di libera scelta e i medici convenzionati nonché con i servizi degli enti locali.

Afferiscono al livello distrettuale le seguenti attività:

- l'assistenza agli anziani erogata mediante n. 34 Centri di Servizi per persone anziane non autosufficienti con 2.967 posti letto totali.  
Nel territorio sono inoltre presenti: 2 Strutture “Hospice” con n.17 posti letto, 2 strutture per la “Alta Protezione Alzheimer” con in totale n.18 posti letto e 2 strutture per gli “Stati Vegetati Permanenti” con totali 14 posti letto;
- l'assistenza sanitaria domiciliare garantita a quasi 9.000 utenti, con 145.000 accessi annui a domicilio da parte di operatori sanitari, dei quali, oltre l'89% è rivolto ad assistiti con più di 65 anni;
- l'assistenza ai Disabili, erogata mediante n.18 Strutture Residenziali con 323 posti letto in totale e 19 Strutture Semiresidenziali per oltre 400 ospiti. Vengono inoltre erogati servizi specifici di promozione e integrazione delle persone con disabilità (in particolare: integrazione scolastica, inserimenti lavorativi, assistenza psicologica);
- l'assistenza psichiatrica viene garantita dai Servizi Psichiatrici delle Aziende ex ULSS n.3 ed ex ULSS n.4, con più di 6.600 pazienti all'anno, tramite i propri ambulatori e le strutture residenziali e semiresidenziali a gestione diretta e l'accesso a strutture gestite dal privato sociale;
- per quanto concerne le dipendenze, i relativi fenomeni, sempre più complessi e vari, necessitano di approcci interdisciplinari, che sono garantiti dai Servizi dedicati presenti nei territori delle ex aziende ULSS n.3 e n.4, ad oltre 1.500 utenti all'anno;
- i servizi a tutela ed assistenza socio-sanitaria della maternità, dell'infanzia, adolescenza e della famiglia fanno riferimento a livello territoriale ai Servizi per la Famiglia, comprendenti i Consultori Familiari (6 sedi nel territorio ULSS 7), i Servizi di Protezione e Tutela Minori e i Centri per l’Affido e la Solidarietà Familiare. E’ inoltre presente il Servizio di Neuropsichiatria Infantile che svolge attività sia territoriale che ospedaliera;
- é presente a Marostica (ex ULSS 3) l’Ospedale di Comunità con 12 posti letto, quale struttura di cure intermedie a seguito di dimissione dall’ospedale, prima del ritorno a domicilio o dell’inserimento in altre strutture residenziali territoriali;
- l'assistenza specialistica è garantita con strutture proprie aziendali - poliambulatori ospedalieri e territoriali - e con centri privati accreditati presenti nel territorio dell'ex ULSS.4 (Distretto 2) e di recente (settembre 2017) anche in quello dell'ex ULSS 3 (D.1). Nell’Azienda ULSS 7 sono erogate complessivamente oltre 3.800.000 prestazioni all'anno a pazienti ambulatoriali (incluse quelle di laboratorio) e sono presenti altresì n. 27 Punti di Prelievo distrettuali. Infine, per l'erogazione di tale assistenza, contribuiscono 80 Medici Specialisti Ambulatoriali (SAI) e 10 Psicologi, sempre con contratto SAI presso l'ex ULSS 4, che svolgono la loro attività nei diversi servizi territoriali.



Un ruolo cardine nell'ambito dell'assistenza distrettuale è ricoperto dall'assistenza primaria garantita mediante l'attività dei medici di medicina generale (MMG), dei pediatri di libera scelta (PLS) e dei medici del servizio di continuità assistenziale (CA) che effettuano le prestazioni di primo livello, nonché l'invio ai servizi specialistici.

Nella Azienda ULSS n. 7 le attività di assistenza primaria sono assicurate da:

- n. 235 Medici di Medicina Generale;
- n. 45 Pediatri di Famiglia;
- n. 67 Medici di Continuità Assistenziale.

E' costante l'attenzione per il percorso di sviluppo e potenziamento dell'assistenza primaria, con il consolidamento delle reti e l'integrazione tra servizi ed, in particolare, con l'implementazione delle **Medicine di Gruppo Integrate** per una effettiva continuità dell'assistenza e presa in carico degli utenti. Sono attualmente attive n. 11 medicine di gruppo, di cui n. 9 nel territorio ex azienda ULSS 4 e n.2 nel bacino ex ULSS 3.

L'Assistenza Primaria ed il Governo Clinico, ma anche tutte le altre U.O. Complesse / Semplici Territoriali, hanno il compito di implementare, coordinare e monitorare la più ampia e attesa adesione ai PDTA, che sono stati condivisi dai Professionisti (MMG, PLS, Specialisti Ospedalieri e SUMAI, Coordinatori, Infermieri) e che si rivolgono ad un sempre maggior numero di utenti, per lo più fragili e che necessitano di cure integrate ed interdisciplinari.

Strumento indispensabile per finalizzare quanto sopra, è l'utilizzo della **Centrale Operativa Territoriale**, quale servizio attivato per assicurare una risposta appropriata e continuativa alla persona "fragile", che, collegando l'Ospedale, i MMG ed i Servizi Territoriali, espleta le funzioni di gestire la dimissione ospedaliera verso le strutture di cura "protette" residenziali o intermedie o verso il domicilio e di ottimizzare la presa in carico del paziente da parte del Territorio.

#### **2.2.4 Il Dipartimento di Prevenzione**

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura organizzativa volta a garantire la tutela della salute collettiva, sia promuovendo la prevenzione dei rischi negli ambienti di vita e di lavoro, delle malattie croniche e invalidanti che la profilassi delle malattie infettive, sia perseguendo obiettivi di promozione della salute che promuovendo stili di vita corretti e responsabili.

Il Dipartimento di Prevenzione garantisce direttamente le seguenti funzioni:

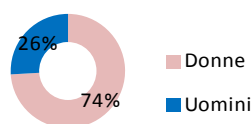
- profilassi delle malattie infettive e parassitarie;
- tutela della collettività dai rischi sanitari degli ambienti di vita, anche con riferimento agli effetti sanitari degli inquinanti ambientali;
- tutela della collettività e dei singoli dai rischi infortunistici e sanitari sul lavoro, in casa e stradali;
- tutela igienico-sanitaria degli alimenti e sorveglianza e prevenzione nutrizionale;
- azioni di promozione della salute;
- sanità pubblica veterinaria, che comprende sorveglianza epidemiologica delle popolazioni animali e profilassi delle malattie infettive e parassitarie;
- farmacovigilanza veterinaria, igiene delle produzioni zootecniche, tutela igienico-sanitaria degli alimenti di origine animale.

Nel territorio dell'ULSS 7 sono presenti n. 3 sedi del Dipartimento di Prevenzione e complessive n. 15 sedi per i servizi di vaccinazione (di cui n.10 ubicate nel territorio ex ULSS 3 e n. 5 nell'ex ULSS 4).

Per quanto riguarda l'attività di prevenzione, si evidenziano, in particolare, le consuete adesioni agli screening, sia per l'ex ULSS 3 che per l'ex ULSS 4, in linea con la programmazione regionale e le note difficoltà, dovute alla presenza di gruppi contrari, a perseguire le coperture vaccinali necessarie, almeno per le vaccinazioni ex obbligatorie, soprattutto nel territorio dell'ex ULSS 3.

#### **2.2.5 Il personale dipendente**

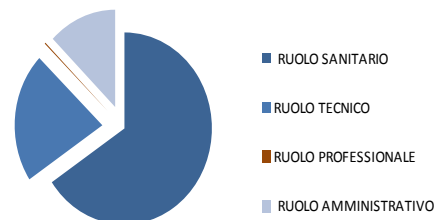
L'Azienda ULSS n.7 si avvale prevalentemente di personale dipendente, assunto con contratto a tempo indeterminato o determinato. I dipendenti in servizio all'1.01.2018 sono 3.998 unità (n. 2011 dell'Azienda ex Ulss n. 3 e n. 1987 dell'Azienda ex Ulss n.4), dei quali 562 appartengono all'area della Dirigenza Medica e Veterinaria.



Per quanto riguarda la composizione del personale fra i due generi, il dato generale conferma una maggior presenza delle donne, che sono il 74 % del personale, contro il 26% degli uomini.

Dal punto di vista della composizione per ruolo, si rileva la seguente distribuzione percentuale:

	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Professionale	Ruolo Amministrativo
Azienda Ulss n.7	66,9%	21,4%	0,2%	11,6%



### 3. ANALISI GESTIONALE

#### 3.1 Gli obiettivi

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.

Va evidenziato che per l’anno 2018 obiettivo prioritario sarà l’attuazione del nuovo *Atto aziendale* dell’Azienda ULSS 7, adottato con delibera del Direttore Generale n.41 del 18 gennaio 2018.

L’Atto aziendale è infatti lo strumento strategico per la definizione dell’assetto organizzativo e descrive il modello che l’Azienda intende realizzare nel rispetto dei criteri di efficienza, efficacia e miglioramento continuo dell’assistenza.

La riorganizzazione conseguente all’adozione dell’Atto Aziendale richiede un necessario aggiornamento degli incarichi dirigenziali delle strutture non ospedaliere che comporta l’avvio di numerose procedure di selezione, interne ed esterne, che inevitabilmente implica un rallentamento delle attività operative, garantite da dirigenti facenti funzione.

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

Al livello strategico, sono redatti i Piani di Settore, quali documenti che espongono la programmazione di ambiti aziendali di supporto all’area produttiva e nei quali vengono definiti gli obiettivi aziendali, con relativi indicatori, che si affiancano ai Piani delle 4 aree produttive (Ospedale, Distretto, Dipartimento di Prevenzione, Servizi tecnici/amministrativi).

Al livello operativo, viene steso il piano annuale degli obiettivi, da cui discende l’articolazione degli obiettivi di budget delle strutture organizzative, definiti in coerenza con le previsioni in sede di Bilancio Economico Preventivo Annuale e con il Piano Investimenti. Sono parte integrante della programmazione, gli obiettivi di salute e funzionamento della Regione Veneto che saranno assegnati alle Aziende Sanitarie per l’anno di riferimento.

Al fine di evidenziare gli eventuali scostamenti rispetto a quanto programmato, è previsto e sarà attuato un sistema di monitoraggio degli obiettivi dell’Azienda a cadenza periodica e con reportistica specifica a seconda della tipologia dei dati da analizzare e dei destinatari, consentendo così di intraprendere appropriate azioni correttive.

### 3.1.1 Le macro aree strategiche

Sono individuate pertanto tre macro aree strategiche rispetto alle quali la Direzione Generale identifica gli obiettivi strategici e le linee di indirizzo e di azione per il triennio 2018-2020.



#### 1. Integrazione dei servizi

Gli obiettivi strategici dell’Azienda si inseriscono nell’ambito della programmazione sanitaria e socio-sanitaria regionale che, in un contesto in forte evoluzione, predilige una logica di sistema e di rete con bacini di utenza provinciali o sub provinciali. Diventa pertanto fondamentale la riorganizzazione dei servizi coerentemente con la riorganizzazione prevista dal nuovo Atto Aziendale.

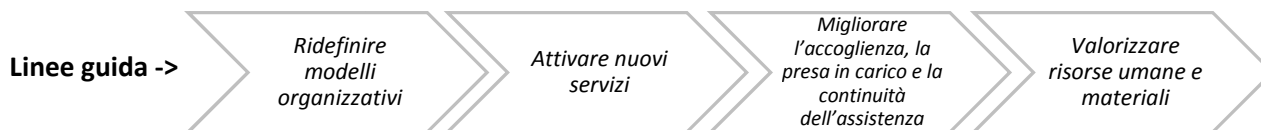
##### UNA NUOVA AZIENDA ULSS



#### 2. Ridefinizione dei servizi in relazione al cambiamento dei bisogni

Fornire le migliori e le più appropriate cure possibili e garantire adeguati standard qualitativi dei servizi e delle prestazioni, in particolar modo nell’attuale contesto di ridefinizione dell’assetto organizzativo delle Aziende ULSS, rappresentano principi cardine per l’Azienda.

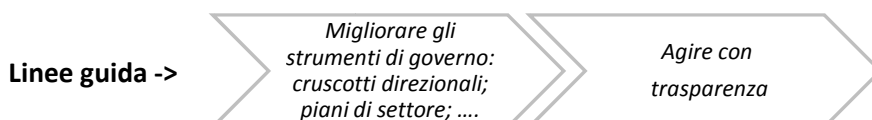
##### A NUOVI BISOGNI NUOVE RISPOSTE



#### 3. Sostenibilità del sistema

Tutelare e migliorare la salute della popolazione assistita, garantendo servizi di qualità in un’ottica di rendicontabilità e trasparenza sono obiettivi prioritari per l’Azienda. A tal fine risulta fondamentale l’adozione e il miglioramento di strumenti di governo per il monitoraggio dei fenomeni sanitari, il contenimento dei costi e la gestione efficiente dei servizi.

##### RISPETTARE GLI IMPEGNI E RENDERE CONTO ALLA COMUNITA'



### 3.2 Gli obiettivi operativi relativi alle aree produttive

Sono presentati in sintesi gli obiettivi relativi alle aree produttive per l'anno 2018, che discendono dagli obiettivi strategici come sopra evidenziato; per maggiori dettagli si rimanda al Piano delle Performance come già citato.

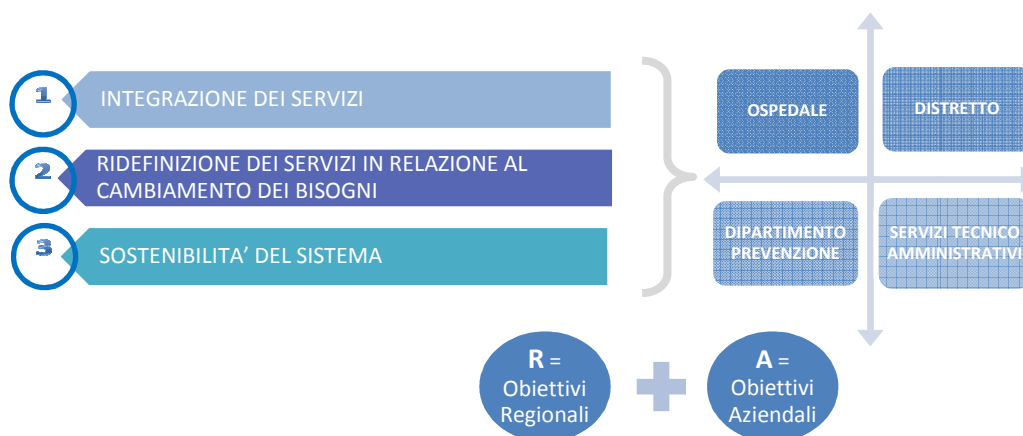
La programmazione operativa per il 2018 è particolarmente importante, considerata la particolarità di questo anno, dovuta in particolare alla riorganizzazione da attivare per quanto previsto dall'Atto aziendale.

Essa è peraltro strettamente collegata alla programmazione economica e gli obiettivi sono coerenti con le risorse economiche disponibili e definite con il presente Bilancio Economico Preventivo (B.E.P.).

Sono parte integrante della programmazione, gli **obiettivi di salute e funzionamento assegnati dalla Regione alle Aziende ULSS**; per questi sono stati inizialmente presi a riferimento quelli definiti con DGRV n. 246 del 7.03.2017 e successivamente aggiornati con le modifiche e le integrazioni contenute nel provvedimento della Giunta per la determinazione dei criteri di valutazione delle Aziende/Istituti del SSR per l'anno 2018 (DGRV n. 230 del 6.03.2018).

Gli obiettivi operativi sono messi in relazione agli obiettivi strategici e vengono esplicitati e specificati, con i relativi indicatori e target di riferimento, per le diverse aree produttive aziendali (Ospedale, Distretto, Dipartimento di Prevenzione e Servizi Tecnico Amministrativi).

Inoltre, sono qui distinti a seconda dei seguenti elementi di input: il contesto normativo nazionale e regionale, gli obiettivi di salute e funzionamento assegnati alle Aziende Sanitarie dalla Regione Veneto (**R**) e gli obiettivi strettamente correlati all'attività e all'organizzazione aziendale (**A**).



#### 3.2.1 Integrazione dei servizi

##### 1.A) Ospedale

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
1.A.1 Sviluppo di percorsi assistenziali integrati tra il P.O. Bassano, il P.O. Santorso e l'Ospedale nodo di rete Asiago	Numero di percorsi attivati	>=3	A

**1.B) Distretto**

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
<b>1.B.1 Definizione organizzazione interna del Distretto</b>	Definizione, approvazione e Attuazione del modello organizzativo definito con il Nuovo Atto Aziendale	Implementazione del 100% delle azioni previste per l'anno 2018	A
<b>1.B.2 Sviluppo delle Medicine di Gruppo Integrate secondo quanto previsto dalla DGR 751/2015</b>	Sviluppo del modello regionale compatibilmente con le risorse economiche disponibili	Attivazione delle MGI programmate	R

**1.C) Dipartimento di Prevenzione**

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
<b>1.C.1 Definizione organizzazione interna del Dipartimento</b>	Definizione, approvazione e Attuazione del modello organizzativo definito con il Nuovo Atto Aziendale	Implementazione del 100% delle azioni previste per l'anno 2018	A
<b>1.C.2 Sviluppo di procedure/processi integrati e uniformi a livello aziendale</b>	Numero di procedure operative attivate	>=3	A

**1.D) Servizi Tecnico Amministrativi**

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
<b>1.D.1 Sviluppo della nuova organizzazione dei servizi</b>	Attuazione del modello organizzativo definito con il Nuovo Atto Aziendale	Implementazione delle azioni previste per l'anno 2018	A
<b>1.D.2 Prosecuzione delle attività di integrazione delle procedure informatiche</b>	Numero procedure informatiche integrate	>=2	A
<b>1.D.3 Prosecuzione delle attività di integrazione del Sistema unico amministrativo contabile</b>	Completamento dell'integrazione del Sistema unico di contabilità economico patrimoniale	Rispetto delle attività e delle tempistiche programmate	A

### 3.2.2 Ridefinizione dei servizi in relazione al cambiamento dei bisogni

#### 2.A) Ospedale

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
2.A.1 Rispetto degli standard di volume ed esito previsti dal Piano Nazionale Esiti (PNE)	Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE in relazione alle aree cliniche e agli indicatori considerati nella metodologia di valutazione Treemap	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici	R
2.A.2 Attuazione del Progetto Pronto Soccorso	Prosecuzione della realizzazione del Progetto aziendale che prevede la riorganizzazione operativa/edilizia/ tecnologica (Bassano)	Implementazione del 100% delle azioni previste per l'anno 2018	A
	Rispetto della Durata di accesso in Pronto Soccorso (DGR 1513/2014)	90° percentile entro le 4 ore (codice verde e bianco)	R
2.A.3 Revisione e/o attivazione di nuovi Percorsi Diagnostico Terapeutici integrati	Numero di PDTA revisionati e/o attivati	2	A
2.A.4 Rispetto alla programmazione regionale relativamente all'attività di Specialistica Ambulatoriale	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità evidenziate dall'analisi dei tassi di consumo per branca	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici	A
	Piena implementazione dei pacchetti di Day Service Ambulatoriale	Rispetto delle disposizioni regionali	

#### 2.B) Distretto

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
2.B.1 Sviluppo Strutture intermedie	Attuazione del Piano di attivazione prioritaria delle strutture di ricovero intermedio per il biennio 2018-2019 (DGRV 1714 del 24/10/2017)	Attivazione di - n.8 pl ODC Marostica; - n.6 pl ODC Asiago - n.15 pl ODC Santorso	R
2.B.2 Integrazione ospedale –territorio	Percentuale di dimissioni ultra 75enni visitati a domicilio - entro 2 gg dalla dimissione	≥ 10%	R
	Percentuale di ultra75enni con almeno 8 accessi domiciliari nell'ultimo mese di vita	≥ 15%	
	Incremento del tasso di eventi assistenziali di 3-4° livello	>1,51 per 1000 abitanti	
	Supporto alle attività di presa in carico con il care management e all'utilizzo di strumenti di <i>case-finding</i> per i PDTA e <i>case-mix</i> per la valutazione della performance nel territorio	100% di rispetto delle richieste regionali	

## 2.C) Dipartimento di Prevenzione

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
2.C.1 Rispetto degli standard di copertura per vaccinazioni, screening e restanti attività di prevenzione	Rispetto delle soglie di copertura vaccinali nei bambini a 24 mesi definite dalla Regione	≥ 95%	R
	Rispetto della soglia di copertura vaccinale per vaccinazione antinfluenzale nell'anziano (>=65 anni)	≥ 75%	
	Rispetto dei tassi di adesione definiti dalla Regione per gli Screening	Mammografico ≥ 80% Citologico ≥60% Colon-retto ≥65%	
	Rispetto della programmazione regionale tesa al miglioramento degli Stili di Vita	Rispetto dei 4 indicatori previsti	

## 2.D Servizi Tecnico Amministrativi

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
2.D.1 Attuazione del nuovo Atto Aziendale	Integrazione delle procedure e delle attività ai fini dell'unificazione dei servizi come previsto dal nuovo Atto Aziendale	Realizzazione del 100% delle azioni previste dal Piano attuativo	A e R

## 3.2.3 Sostenibilità del sistema

SOSTENIBILITA' ECONOMICA	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo	Strutture Operative
3.A.1 Rispetto dell'equilibrio economico-finanziario e dei tetti di spesa	Rispetto dell'equilibrio economico-finanziario programmato, dei tetti di costo definiti dalla Regione e dei tempi di pagamento programmati	Rispetto dei limiti Regionali (Decreto n.8 22/01/2018 e succ. modifiche/integrazioni)	A e R	Tutte le strutture
	Potenziamento del sistema di monitoraggio del Bilancio	Monitoraggio periodico dei costi		
	Monitoraggio ed aggiornamento dei Piani di Razionalizzazione della spesa 2017-2019 (trasmessi in Regione con prot. 17440 del 28.02.2017)	Monitoraggio e aggiornamento semestrale		
	Rispetto degli adempimenti previsti per il flusso di contabilità analitica regionale	Rispetto del 100% delle scadenze e conseguimento della valutazione positiva sulla qualità dei dati trasmessi		
	Aderenza agli Indicatori regionali di appropriatezza prescrittiva ad elevato impatto economico	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici		

### 3.2.4 Altri obiettivi di particolare rilievo

Si tratta di obiettivi trasversali a diverse, se non a tutte, le strutture aziendali, nonchè di alcuni che sono rientrati tra il prerequisito per il sistema premiante nell'ambito degli obiettivi assegnati alle Aziende per il 2018 (DGRV 230/2018; nota regionale esplicativa di questi ultimi obiettivi/indicatori n. 403616 del 04.10.2018).

ALTRI OBIETTIVI	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo	Strutture Operative
3.A.2 Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e per gli interventi chirurgici (ex L.R. n.30/2016 e DGR 2174/2016 e succ.modifiche e integrazioni))	Rispetto dei tempi d'attesa per prestazioni ambulatoriali per classi di priorità:	Almeno il 90% delle prestazioni traccianti erogato entro i tempi previsti dalla Regione ("B" entro 10gg, "D" entro 30 gg, "P" entro 90) per gli assistiti che accettano la 1° disponibilità  Almeno il 95% delle prestazioni traccianti erogate entro i tempi previsti dalla Regione ("B" entro 20gg, "D" entro 60 gg, "P" entro 120) anche per gli assistiti che rifiutano la 1° disponibilità	R	Tutte le strutture
	Rispetto Tempi di attesa per interventi chirurgici programmati oncologici e ortopedici come previsto da normativa	Almeno il 95% di rispetto per le classi A (entro 30gg) e B (entro 60 gg) per gli interventi oncologici e ortopedici  Almeno il 90% di rispetto per le classi C (entro 90gg) e D (entro 180 gg) per gli interventi oncologici		
3.A.3 Corretta compilazione dei Registri Regionali area Farmaceutica	Rispetto delle modalità e delle tempistiche previste per la compilazione dei Registri Regionali	100% degli adempimenti previsti	R	Ospedale Distretto
3.A.4 Consolidare e potenziare il Sistema per la gestione del Rischio Clinico	Effettuazione delle azioni programmate al fine al contenimento del rischio clinico ed effettuazione della formazione	80%	A	Tutte le strutture
3.A.5 Applicazione delle politiche regionali di autoassicurazione	Applicazione del modello di Autoassicurazione regionale ai sinistri sanitari	Nel 100% dei sinistri con monitoraggio dell'andamento	R	AAGLL, DMFO, Medicina Legale
3.A.6 Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi in NSIS	Rispetto degli adempimenti previsti - <i>prerequisito</i> : -flussi informativi relativi ai Beni Sanitari - flussi di attività (v. ultima circ. reg. ott 2018 sopraccitata)	Rispetto del 100% delle soglie regionali	R	Serv. Amministrativi e Tecnici

ALTRI OBIETTIVI	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo	Strutture Operative
<b>3.A.7 Rispetto degli adempimenti previsti con riferimento al Questionario LEA</b>	Risoluzione delle criticità emergenti alla luce della verifica degli adempimenti LEA 2018	100% delle attività	R	Tutte le Strutture
<b>3.A.8 Anticorruzione e Trasparenza</b>	Implementazione delle azioni previste dai Piani Aziendali	100% delle attività previste per l'anno 2018	A e R	Tutte le Strutture

### 3.3 I Piani di Area Produttiva e i Piani di Settore

Per perseguire gli obiettivi strategici secondo le tre tipologie di linee guida, come sopra riportate, saranno sviluppati specifici strumenti di programmazione denominati “*Piani di Area*” e proseguirà l’attività di monitoraggio delle azioni definite nei “*Piani di Settore*”.

Entrambi le tipologie di piani verranno aggiornati anche in relazione allo sviluppo delle attività in capo all’Azienda Zero, secondo quanto previsto dalla L.R. 19/2016.

Nei Piani sono esplicitate le scelte strategiche, gli obiettivi, le attività e la relativa tempistica, gli indicatori con i rispettivi valori soglia e le modalità di monitoraggio degli obiettivi.

Si riportano di seguito i Piani di Settore e di Area con le tempistiche di sviluppo e le modalità di monitoraggio degli stessi.

OBIETTIVO	Indicatore	Soglia 2018	Tipo obiettivo
<b>Adozione Piani di Settore:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prevenzione della corruzione</li> <li>• Trasparenza</li> <li>• Sistema di controllo Interno</li> <li>• Comunicazione</li> <li>• Valorizzazione del personale</li> <li>• Formazione e aggiornamento</li> <li>• Qualità e accreditamento</li> <li>• Gestione delle attese</li> <li>• Sicurezza del paziente e gestione del rischio clinico</li> <li>• Sicurezza nei luoghi di lavoro</li> <li>• Approvvigionamenti di beni e servizi</li> <li>• Sistemi informativi – informatici</li> <li>• Manutenimento e sviluppo tecnologico</li> <li>• Adeguamento e sviluppo delle strutture edilizie ed impiantistiche</li> </ul>	Monitoraggio dei progetti e delle attività previste	Effettuazione di incontri periodici e monitoraggio bimestrale delle azioni previste	A
	Numero azioni effettuate rispetto alle programmate	>=90% delle azioni previste nell’anno	A
<b>Adozione Piani di Area:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ospedale</li> <li>• Distretto</li> <li>• Dipartimento di Prevenzione</li> <li>• Servizi Tecnico-Amministrativi</li> </ul>	Presentazione e approvazione del Piano	Entro il 30.06	A

## 4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

### 4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria:

Nella tabella che segue sono riportati i dati del Conto Economico Sintetico (DM marzo 2013), del Conto Economico 2017, del Conto Economico Preventivo 2018 aggiornato e l'evidenza degli scostamenti in termini assoluti e percentuali.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	CONTO ECONOMICO 2017	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>663.995.699,34</b>	<b>652.089.740,97</b>	<b>-11.905.958,37</b>	<b>-1,8%</b>
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>604.775.717,90</b>	<b>587.400.092,03</b>	<b>-17.375.625,87</b>	<b>-2,9%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	600.813.260,55	584.567.985,55	-16.245.275,00	-2,7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.586.676,48	2.832.106,48	-754.570,00	-21,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	453.394,96	453.394,96	-	0,0%
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	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	407.720,89	-	-407.720,89	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.725.560,63	2.378.711,52	-346.849,11	-12,7%
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	375.780,87	-	-375.780,87	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-4.115.177,01</b>	<b>-</b>	<b>4.115.177,01</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>1.177.244,90</b>	<b>1.770.786,14</b>	<b>593.541,24</b>	<b>50,4%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>31.895.847,33</b>	<b>30.778.783,39</b>	<b>-1.117.063,94</b>	<b>-3,5%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	19.902.084,05	18.976.103,37	-925.980,68	-4,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.295.569,70	7.102.969,97	-192.599,73	-2,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.697.196,41	4.698.712,88	1.516,47	0,0%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.681.348,63</b>	<b>5.189.872,02</b>	<b>508.523,39</b>	<b>10,9%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>13.110.020,42</b>	<b>13.383.303,73</b>	<b>273.283,31</b>	<b>2,1%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>11.485.206,53</b>	<b>12.306.164,74</b>	<b>820.958,21</b>	<b>7,1%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>985.490,64</b>	<b>1.260.738,92</b>	<b>275.248,28</b>	<b>27,9%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>663.995.699,34</b>	<b>652.089.740,97</b>	<b>-11.905.958,37</b>	<b>-1,8%</b>
			-	-

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	CONTO ECONOMICO 2017	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>657.059.142,29</b>	<b>658.256.751,21</b>	<b>1.197.608,92</b>	<b>0,2%</b>
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>81.451.760,24</b>	<b>84.580.626,22</b>	<b>3.128.865,98</b>	<b>3,8%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	79.028.492,57	82.202.345,12	3.173.852,55	4,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.423.267,67	2.378.281,10	-44.986,57	-1,9%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>291.402.179,92</b>	<b>292.537.631,02</b>	<b>1.135.451,10</b>	<b>0,4%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.189.245,21	43.549.096,71	359.851,50	0,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	40.818.369,79	39.244.419,91	-1.573.949,88	-3,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	21.199.471,71	21.715.678,57	516.206,86	2,4%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.841.056,60	1.696.408,30	-144.648,30	-7,9%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.266.207,61	3.897.006,04	-369.201,57	-8,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.516.069,28	2.716.443,00	200.373,72	8,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	63.020.405,09	63.165.868,19	145.463,10	0,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.699.311,19	7.780.749,15	81.437,96	1,1%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	11.631.956,79	11.945.938,04	313.981,25	2,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	720.738,02	703.969,96	-16.768,06	-2,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.262.594,74	1.363.233,30	100.638,56	8,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	61.178.785,13	61.457.829,34	279.044,21	0,5%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.050.600,49	5.713.697,10	-336.903,39	-5,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.333.053,02	10.004.813,78	671.760,76	7,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.643.454,85	3.305.994,60	662.539,75	25,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.030.860,40	14.276.485,03	245.624,63	1,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>44.449.663,00</b>	<b>45.235.577,91</b>	<b>785.914,91</b>	<b>1,8%</b>
a) Servizi non sanitari	43.737.364,78	44.543.060,13	805.695,35	1,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	379.552,04	345.233,28	-34.318,76	-9,0%
c) Formazione	332.746,18	347.284,50	14.538,32	4,4%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>11.512.195,36</b>	<b>12.479.546,07</b>	<b>967.350,71</b>	<b>8,4%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>16.361.069,44</b>	<b>16.396.305,87</b>	<b>35.236,43</b>	<b>0,2%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>176.963.753,06</b>	<b>176.385.572,81</b>	<b>-578.180,25</b>	<b>-0,3%</b>
a) Personale dirigente medico	58.549.721,28	57.782.673,29	-767.047,99	-1,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.729.882,30	3.503.591,52	-226.290,78	-6,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	74.132.523,36	76.086.613,71	1.954.090,35	2,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.247.725,48	1.898.150,73	-349.574,75	-15,6%
d) Personale comparto altri ruoli	38.303.900,64	37.114.543,56	-1.189.357,08	-3,1%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	CONTO ECONOMICO 2017	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	1.556.331,07	1.939.362,65	383.031,58	24,6%
<b>8) Ammortamenti</b>	17.670.376,44	17.675.365,73	4.989,29	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.465.687,36	1.424.983,58	-40.703,78	-2,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	10.047.903,30	10.161.759,06	113.855,76	1,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.156.785,78	6.088.623,09	-68.162,69	-1,1%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	1.772.371,88	50.000,00	-1.722.371,88	-97,2%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-981.649,06	-	981.649,06	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.167.166,80	-	1.167.166,80	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	185.517,74	-	-185.517,74	-
<b>11) Accantonamenti</b>	14.901.090,94	10.976.762,93	-3.924.328,01	-26,3%
a) Accantonamenti per rischi	8.863.355,33	6.060.000,00	-2.803.355,33	-31,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	233.062,09	248.724,36	15.662,27	6,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.781.597,89	2.028.351,70	-753.246,19	-27,1%
d) Altri accantonamenti	3.023.075,63	2.639.686,87	-383.388,76	-12,7%
<b>Totale B)</b>	<b>657.059.142,29</b>	<b>658.256.751,21</b>	<b>1.197.608,92</b>	<b>0,2%</b>
			-	-
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>6.936.557,05</b>	<b>-6.167.010,24</b>	<b>-13.103.567,29</b>	<b>-188,9%</b>
			-	-
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>3.586,97</b>	<b>-</b>	<b>-3.586,97</b>	<b>-</b>
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3.762,21	-	-3.762,21	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	175,24	-	-175,24	-
<b>Totale C)</b>	<b>3.586,97</b>	<b>-</b>	<b>-3.586,97</b>	<b>-</b>
			-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>7.188.906,13</b>	<b>1.694.511,09</b>	<b>-5.494.395,04</b>	<b>-76,4%</b>
1) Proventi straordinari	8.603.485,84	1.772.061,73	-6.831.424,11	-79,4%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	8.603.485,84	1.772.061,73	-6.831.424,11	-79,4%

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	CONTO ECONOMICO 2017	CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			<i>in valore assoluto</i>	<i>in valore %</i>
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>1.414.579,71</b>	<b>77.550,64</b>	<b>-1.337.029,07</b>	<b>-94,5%</b>
a) Minusvalenze	33.336,35	-	-33.336,35	-
b) Altri oneri straordinari	1.381.243,36	77.550,64	-1.303.692,72	-94,4%
<b>Totale E)</b>	<b>7.188.906,13</b>	<b>1.694.511,09</b>	<b>-5.494.395,04</b>	<b>-76,4%</b>
			-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>14.129.050,15</b>	<b>-4.472.499,15</b>	<b>-18.601.549,30</b>	<b>-131,7%</b>
			-	-
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>14.075.783,03</b>	<b>13.525.889,66</b>	<b>-549.893,37</b>	<b>-3,9%</b>
<b>1) IRAP</b>	<b>13.114.025,37</b>	<b>12.633.649,16</b>	<b>-480.376,21</b>	<b>-3,7%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.835.560,85	11.597.576,77	-237.984,08	-2,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	650.638,42	588.713,11	-61.925,31	-9,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	627.826,10	447.359,28	-180.466,82	-28,7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>785.038,80</b>	<b>785.665,80</b>	<b>627,00</b>	<b>0,1%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>176.718,86</b>	<b>106.574,70</b>	<b>-70.144,16</b>	<b>-39,7%</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>14.075.783,03</b>	<b>13.525.889,66</b>	<b>-549.893,37</b>	<b>-3,9%</b>
			-	-
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>53.267,12</b>	<b>-17.998.388,81</b>	<b>-18.051.655,93</b>	<b>-33888,9%</b>

## 4.2 Analisi scostamenti tra Preventivo 2018 e Conto Economico 2017

### - Risultato d'Esercizio

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	53.267,12	-17.998.388,81	-18.051.655,93	-33.888,9%

Lo scostamento di 18.051.655,93 euro del preventivo 2018 rispetto al risultato d'esercizio 2017 deriva principalmente dalle seguenti voci:

- per € 13.974.607,00 da minori assegnazioni di risorse indistinte e vincolate del FSR. Nel presente aggiornamento del preventivo sono state inserite, infatti, le assegnazioni a titolo di indistinta di cui alle DD.G.R.V. nn. 1810/2017 e 2231 del 29/12/2017;
- per € 1.197.608,92 dall'aumento del Costo della Produzione di cui circa 3,1 milioni di euro sono imputabili alla previsione in aumento per l'acquisto di beni sanitari; 1,1 milioni di euro sono imputabili ai maggiori costi per servizi sanitari; 0,8 milioni di euro per maggiori costi derivanti dai servizi non sanitari; e dalla diminuzione del valore degli accantonamenti pari a complessivi € 3.924.328,01 dovuto principalmente alla rideterminazione nell'esercizio 2017 degli accantonamenti per rischi di soccombenza a richieste di risarcimento danni degli anni precedenti, pari a € 2.177.084,55, che non si verificherà nell'esercizio 2018;
- per € 5.494.395,04 dal saldo negativo imputabile alla gestione straordinaria che nel 2017 ha fatto rilevare l'eccedenza dei componenti positivi di reddito per un importo di € 7.188.906,13;

- Valore della Produzione AZ9999

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	663.995.699,34	652.089.740,97	-11.905.958,37	-1,8%

Il Valore della Produzione rileva una diminuzione complessiva di € 11.905.958,37 rispetto al corrispondente valore registrato nel Conto Economico 2017 conseguente, principalmente, all'inserimento nel preventivo 2018 dell'assegnazione definitiva delle risorse del FSR destinate all'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana per il 2018 mentre, nell'esercizio precedente, sono state contabilizzate le ulteriori assegnazioni, effettuate dall'Azienda Zero, di risorse non utilizzate a livello regionale risultanti dalla ricognizione del 10/04/2018. I valori contabilizzati a titolo di indistinta nella voce di conto *A.I.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*, infatti, sono quelli definiti nella DGRV 1810 del 7 novembre 2017 così come modificati con DGRV 2231 del 29/12/2017 che non tengono conto dei finanziamenti dell'esercizio 2017 di € 4.150.000 a titolo di fondo investimenti e di € 8.000.000 assegnati allo scopo di ridurre il disequilibrio economico regionale. In dettaglio, la variazione negativa evidenziata è composta da:

- € 300.000,00 in più di finanziamento indistinto su quota capitaria, a titolo di compensazione della mobilità extra regionale determinata in € 1.530 pro-capite su popolazione ISTAT all'1/1/2016;
- € 4.150.000,00 in meno di finanziamento indistinto per il fondo investimenti;
- € 8.000.0000 in meno di finanziamenti aggiuntivi erogati nel 2017 per il riequilibrio economico regionale;
- € 4.395.275,00 in meno di finanziamenti dell'area vincolata, nella cui voce sono compresi i Centri regionali passati in gestione all'Azienda Zero dall'1/1/2018

Sempre tra i ricavi, si evidenzia la variazione positiva della voce Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti per € 4.115.177,01 che consegue alla mancata assegnazione del fondo regionale per investimenti per il 2018, cui l'Azienda non può sopperire integralmente con l'utilizzo delle insufficienti residue riserve e utili accantonati nei precedenti esercizi, e all'impossibilità di destinare ad investimenti contributi in c/esercizio erogati a titolo di indistinta. L'Azienda provvederà ad attuare gli investimenti senza specifica copertura finanziaria accedendo alle specifiche linee di finanziamento che richiedono un determinato iter autorizzativo che prevede l'istruttoria della Commissione Regionale per gli Investimenti Tecnologici ed in Edilizia (CRITE) e l'approvazione dei verbali di quest'ultima con provvedimento della Giunta Regionale.

- Costo della Produzione BZ9999

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	657.059.142,99	658.256.751,21	1.197.608,92	0,2%

Il costo della produzione aumenta complessivamente di € 1.197.608,92 rispetto al Conto Economico 2017 con un incremento dello 0,2%. Le principali componenti vengono di seguito prese in esame e dettagliate nelle specifiche voci fornendo la giustificazione della variazione intervenuta.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020*Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	35.457.405,04	37.465.681,05	2.008.276,01	5,7%

La previsione del costo dei prodotti farmaceutici comprende l'acquisto dei farmaci per il trattamento dell'epatite C per l'importo di € 1.252.500,00, in aumento di € 262.856,50 rispetto al costo rilevato nel 2017, considerato al netto del pay-back (anche per prezzo-volume a livello nazionale), oltre a quello dei farmaci oncologici innovativi (+€ 296.855,29). Nella previsione è stato considerato l'aumento di spesa derivante dal trattamento farmacologico destinato a pazienti affetti da malattia rara che per il 2018 sarà di circa € 315.000 nonché i maggiori costi per farmaci per i fattori per la coagulazione per emofilia (+ 400.000), per il passaggio da DPC a distribuzione diretta a partire dal 1/01/2018, e la variazione in aumento per quelli destinati alla cura delle malattie oncologiche, reumatologiche, ipertensive, infiammatorie croniche intestinali e della sclerosi multipla per circa 729.000 euro.

*Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM	26.642.034,85	25.856.342,82	785.692,03	-2,95%

Il costo dei dispositivi risulta in diminuzione rispetto a quello registrato nel 2017 ma, comunque, superiore al valore soglia fissato per il 2018 pari a € 24.500.000,00. La previsione tiene conto della variazione in diminuzione per la spesa di chirurgia vertebrale medici ma anche dei maggiori costi derivanti dalla previsione di aumento dell'attività di chirurgia vascolare e di chirurgia ortopedica protesica per recupero fughe e del maggior utilizzo del robot Da Vinci presso l'Ospedale di Bassano.

Si segnala l'attività della CTA-DM (Commissione Tecnico Aziendale dei Dispositivi Medici) istituita con Deliberazione del Direttore Generale n. 315/2017 finalizzata all'analisi dei dispositivi in uso e di nuova introduzione e all'analisi della spesa per CND chirurgica correlata agli interventi. L'attivazione di gruppi di lavoro specifici ha portato ad una riduzione dell'acquisto di dispositivi medici ad affidamento diretto; continua, altresì, l'adesione alle gare regionali.

*Dispositivi diagnostici in vitro*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	4.671.317,72	4.657.346,07	-13.971,65	-0,30%

Il costo dei diagnostici in vitro rileva una diminuzione complessiva di € 13.971,65, pari allo 0,3 % in meno rispetto al 2017, ma il valore è comunque superiore al tetto regionale di € 4.536.868,00. Il mancato rispetto della soglia regionale è motivato dall'effettuazione di esami che nell'esercizio precedente venivano inviati presso i centri Hub (Az. Ospedaliera di Padova/Ulss Vicenza) e che venivano eseguiti solo in uno dei due Distretti.

*Altri beni sanitari*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Beni sanitari	12.257.734,96	14.083.944,95	1.826.209,99	14,90%

L'aumento della voce Altri Beni sanitari per complessivi € 1.826.209,99 è da imputare soprattutto alle nuove disposizioni in merito alla Distribuzione Per Conto farmaci definite con DDR 139 del 28/11/17 con cui viene individuata a partire dal 2018 l'Azienda ULSS n. 3 Serenissima come unica capofila regionale per la gestione centralizzata DPC: in conseguenza è stato previsto l'incremento di € 716.654,54, oltre a quanto stabilito dalla DGR 547/2017 in merito ai rapporti di scambio, sempre con l'ULSS 3, relativi all'erogazione dei dispositivi di automonitoraggio della glicemia che adottano il sistema FGM (Flash GlucoseMonitoring) per i quali si prevede un aumento di € 450.000,00. Si segnala, infine, la variazione in aumento di € 188.000,00 per l'acquisto di vaccini dovuto all'incremento dell'attività vaccinale previsto per il 2018 in conseguenza all'introduzione dell'obbligo vaccinale, ai fini dell'iscrizione a scuola della fascia di età 0-16 anni, con Legge n. 119/2017 entrata in vigore il 6/08/2017.

*- Acquisti di Beni non sanitari BA0310*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	2.423.267,67	2.378.281,10	-44.986,57	-1,9%

*- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400**Medicina di Base BA0410*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	43.189.245,21	43.549.096,71	359.851,50	0,83%	0,00	0,00	0,00

La previsione in aumento di € 359.851,50 rispetto al 2017 è dovuto principalmente all'incremento del costo per assistenza MMG di € 324.496,51 rispetto all'esercizio precedente. Lo scostamento è dovuto, per il Distretto 1 di Bassano del Grappa, all'attivazione per l'anno 2018 della MGI di Rossano Veneto dal 14 maggio 2018 che grava totalmente sul bilancio d'esercizio 2018 (€151.376,88) e alla variazione in aumento conseguente all'erogazione dell'indennità informatica prevista dalla DGRV 2172 /2017 corrisposta per l'intero anno nel 2018 mentre nel 2017 per soli 6 mesi. L'incremento registrato per il Distretto 2 di Thiene deriva principalmente dall'attivazione h12 di personale infermieristico e amministrativo c/o MGI al fine di garantire il rispetto delle disposizioni regionali. Per entrambi i distretti è stato previsto l'aumento conseguente all'applicazione parziale delle DD. G. R.V. 1336 e 1438 del 2017 riguardo all'importo da erogare per gli ospiti presso i centri servizi, passato da € 41,00 mensili a € 54,50 progressivamente da agosto 2018.

*Farmaceutica BA0490*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	40.818.369,79	39.244.419,91	-1.573.949,88	-3,90%	0,00	0,00	0,00

La previsione per il 2018 rileva una contrazione della spesa di € 1.537.949,88 rispetto al valore del conto economico 2017, pari al 3,9%, dovuta alle “genericazioni” di rosuvastatina e tadalafil, al passaggio a distribuzione per conto di alcuni farmaci, oltre che alla continua attività di monitoraggio e confronto sull’appropriatezza prescrittiva dei medici territoriali e alla maggior rigidità degli obiettivi nei patti aziendali con la medicina di primo livello.

*Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	21.199.471,71	21.715.678,57	516.206,86	2,4%	0,00	0,00	516.206,86

L’aumento è dovuto soprattutto agli accordi contrattuali stipulati con strutture private accreditate nel corso del 2017. Tale aumento, pari a € 820.801,00, rispetto all’esercizio 2017, è conseguenza dello spostamento di una quota di budget dal territorio dell’Azienda ULSS n. 6 Euganea a quello di competenza dell’Azienda ULSS n.7 Pedemontana (autorizzato con DGR n. 616 e n. 813 del 2017), assegnato alle strutture private accreditate a partire dal secondo semestre 2017, per l’erogazione di prestazioni di fisioterapia e radiologia. Larga parte dei maggiori costi previsti per il 2018 per la branca di diagnostica per immagini trova compensazione nella minor spesa, rispetto al 2017, per prestazioni in mobilità verso l’ULSS n. 8 Berica relative a tali prestazioni dalla struttura privata accreditata CMR di Altavilla Vicentina, tramite la predetta ULSS 8 (importo mobilità ad ottobre 2017 pari a 542.000,00). Dato questo non evidenziabile nel presente bilancio in quanto, i dati di mobilità sanitaria inseriti sono quelli aggiornati dalla Regione che non evidenziano ancora il risparmio. Il restante aumento deriva dall’inserimento a preventivo del budget totale assegnato alle altre strutture private accreditate del territorio, di cui alla DGRV 2166/2017, nell’ipotesi di intero utilizzo dello stesso.

*Assistenza Riabilitativa BA0640*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	1.841.056,60	1.696.408,3	-144.648,30	-7,9%	0,00	0,00	0,00

Sono stati inseriti, per l’anno 2018, i dati della mobilità comunicati dalla Regione che fanno rilevare la variazione in diminuzione complessiva di € 144.648,30.

*Assistenza Integrativa BA0700*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	4.266.207,61	3.897.006,04	-369.201,57	-8,7%	0,00	0,00	0,00

La previsione per l'anno 2018 è stata aggiornata rispetto al conto economico 2017 considerando il trend in diminuzione nonostante il continuo aumento del numero di pazienti affetti da morbo celiaco e diabetici, per i quali è attivato il servizio. Le attività principali intraprese al fine del contenimento della spesa si sostanziano nell'adesione alla gara regionale stomie e nell'avvio della fornitura dei prodotti direttamente da parte dell'Azienda che dà la possibilità di governare in modo più appropriato questa voce di costo.

*Assistenza Protesica BA0750*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	2.516.069,28	2.716.443,00	200.373,72	8,00%	0,00	0,00	200.373,72

L'aumento previsto rispetto al 2017 è calcolato sulla base di quanto previsto nel Decreto n. 8/2018, che individua quale riferimento per questa voce di spesa un costo pro-capite mediano pesato pari € 9,5 relativamente all'assistenza protesica maggiore.

*Assistenza Ospedaliera BA0800*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Osp.	63.020.405,09	63.165.868,19	145.463,10	0,2%	0,00	0,00	145.463,10

L'aggiornamento dei dati di mobilità intra ed extra regionale fa registrare un incremento complessivo di 145.463,10 pari allo 0,2%.

*Assistenza Psichiatrica BA0900*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Psichiatrica	7.699.311,19	7.780.749,15	81.437,96	1,1%	0,00	0,00	81.437,96

La variazione registrata complessivamente è di € 81.437,96 pari all'1,1%. Lo scostamento deve essere considerato unitamente all'aggiornamento, per il preventivo 2018, dei dati di mobilità intra regionale, in quanto l'assistenza intensiva in CTRP psichiatriche, fino all'anno 2017 in regime di mobilità sanitaria, dal 2018 prevede la regolazione diretta dei pagamenti tra ente gestore ed ULSS.

*Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	11.631.956,79	11.945.938,04	313.981,25	2,70%	0,00	0,00	313.981,25

La variazione registrata è dovuta all'aggiornamento, per il preventivo 2018, dei dati di mobilità intra ed extra regionale.

*Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	720.738,02	703.969,96	-16.768,06	-2,30%	0,00	0,00	0,00

La variazione registrata è dovuta all'aggiornamento, per il preventivo 2018, dei dati di mobilità intra ed extra regionale

*Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	1.262.594,74	1.363.233,30	100.638,56	8,00%	0,00	0,00	100.638,56

La previsione 2018 rileva un incremento di costi conseguenti alla nuova gara di trasporto extra aziendale per il previsto aumento del prezzo unitario a KM dei servizi di trasporto a chiamata.

*Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prestazioni di rilevanza sanitaria	61.178.785,13	61.457.829,34	279.044,21	0,50%	0,00	0,00	279.044,21

Si evidenziano le principali variazioni nelle seguenti voci di conto:

*BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili- da privato:* l'aumento deriva dalla previsione del costo per l'intero anno della nuova Comunità Alloggio per Disabili, con 8 posti letto e del nuovo appalto per la gestione RSA Disabili, con 20 posti letto, avviati entrambi ad ottobre 2017 nel Distretto 1 di Bassano.

*BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili- da privato: (+302.196,81)* per il distretto 1 di Bassano si prevede un aumento complessivo di € 148.794,00 conseguente all'applicazione dei criteri di determinazione delle rette previsti dalla DGR 740/2015. L'incremento di spesa comprende circa 17.000 euro necessari per consentire la frequenza continua a utenti che finora l'hanno avuta ridotta e ad altri che hanno terminato la scuola dell'obbligo nel corso del 2017, in attesa di accoglienza in attività diurna. Anche per il distretto di Thiene si rileva un aumento di circa 103.000 euro per la previsione per l'intero anno 2018 dell'applicazione dei criteri di cui alla DGR 740/2015. Risulta, inoltre, una variazione in aumento di circa € 48.000,00 conseguente alla riclassificazione contabile dei servizi sanitari della fattispecie in esame registrati nel 2017 al conto *BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*.

*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria	14.030.860,40	14.276.485,03	245.624,63	1,80%	0,00	0,00	245.624,63

Si evidenziano le principali variazioni nelle seguenti voci di conto:

- *B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione:* con la DGR 2212 del 23 dicembre 2016 la Regione Veneto ha dato avvio alla sperimentazione per l'anno 2017 della budgettazione delle spese derivanti dal pagamento delle rette per comunità terapeutiche per tossico/alcol dipendenti e per i "servizi territoriali", che prosegue per l'anno 2018 così come previsto dalla DGR 1999/2017. La previsione di costi e ricavi derivanti da tale sperimentazione risulta di poco inferiore rispetto al 2017, tranne per l'inserimento del costo di € 17.868,00 verso l'Azienda ULSS 3 Veneziana per scambi tossico/alcol dipendenti come da istruzioni regionali;
- *BA1534 B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO:* l'incremento complessivo di € 61.373,99 è dovuto, principalmente, all'attivazione presso l'Ospedale S. Bassiano del nuovo service per la centrale di sterilizzazione a partire dal mese di ottobre 2018, che trova parziale compensazione con la riduzione del costo di acquisto dei ferri chirurgici e del costo di manutenzione. La gara di appalto per questo servizio è stata conclusa a fine 2015 ed aggiudicata a metà del 2016; la stessa era conseguenza delle prescrizioni rilevate in sede di rinnovo dell'autorizzazione all'esercizio presso l'Ospedale San Bassiano relativamente al servizio di sterilizzazione. L'aggiudicazione era stata sospesa fino a quest'anno nel tentativo di valutare altre possibilità meno costose, ma senza trovare valide soluzioni alla risoluzione delle prescrizioni. Inoltre, è stato previsto il costo per l'intero anno per service introdotti nel corso del 2017 in entrambi i distretti (*Aghi antenna per termoablazione*"; *"Kit per biopsia a vuoto"*; *"Cicli sterilizzazione endoscopi"*; *"Tracciatura radiazioni ionizzanti"*; *"Ricerca quantitativa RNA virus HIV1 e DNA virus Epatite B)*. Infine, si prevede un aumento del numero di pazienti territoriali cui sono rivolti alcuni service, in particolare dei pazienti con patologie respiratorie.
- *BA1535 B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC:* è previsto un aumento di circa € 152.000 complessivi dovuto al trend in aumento delle ricette DPC in quanto molte uscite in commercio di medicinali nuovi o copie prevedono nelle autorizzazioni all'immissione in

commercio questo canale distributivo. Ciò provoca, di conseguenza, un aumento del riconoscimento della tariffa alle farmacie convenzionate / grossisti.

*Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri Servizi Sanitari	18.027.108,36	19.024.505,48	997.397,12	5,53%	944.326,65	0,00	53.070,47

Nei valori indicati in tabella sono comprese le previsioni della compartecipazione al personale per l'attività libero professionale il cui importo risulta in diminuzione, i rimborsi assegni e contributi sanitari e le consulenze sanitarie. L'aumento più rilevante si registra nel conto BA1330 B.2.A.14.5) *Altri rimborsi, assegni e contributi* (+ 944.326,65 euro) in cui sono stati registrati i costi finanziati relativi al Bando SGS per € 620.000,00 non rilevati nel 2017 oltre ai costi, inerenti gli interventi in ambito territoriale di cui alla DGRV 1997/2017 (€ 848.000,00 Distretto 1 di Bassano e € 721.000,00 Distretto 2 Alto Vicentino). Tali costi risultano finanziati dai contributi regionali in c/esercizio dell'area vincolata che sono stati rilevati per pari importo. Nella stessa voce di conto sono stati previsti gli aumenti per la registrazione delle impegnative di cura domiciliare per l'importo previsto per il 2017 dalla Regione Veneto.

La variazione in aumento di € 206.816,09, rilevata nella voce BA1390 B.2.A.15.3.A) *Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*, consegue alla destinazione dell'importo del 5% del compenso dovuto ai medici professionisti trattenuto dall'Azienda ad interventi di prevenzione o volti alla riduzione delle liste di attesa, così come previsto dal D.L 158/2012 "cosiddetto Decreto Balduzzi" convertito nella L.189/2012.

- *Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560*

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	44.449.663,00	45.235.577,91	785.914,91	1,80%

Tale voce di conto fa rilevare un aumento complessivo di € 785.914,91 rispetto al conto economico 2017. Si descrivono di seguito gli incrementi più rilevanti:

Nei servizi gestiti in finanza di progetto si evidenzia l'applicazione della rivalutazione monetaria (variazione indice NIC), gli stessi incidono per circa € 200.000,00 circa sul valore complessivo e verranno successivamente analizzati in un paragrafo a parte.

La variazione in aumento del conto BA1600 B.2.B.1.3) *Mensa* per € 71.132,32 è dovuta, soprattutto, alla rideterminazione, sulla base dei dati registrati nel 2017, della spesa annua che fa rilevare un incremento per il distretto 1 di Bassano.

Sono stati rideterminati i canoni per il riscaldamento delle sedi esterne all'ospedale di Santorso con conseguente aumento di circa 25.000,00 euro.

Il maggior livello di assistenza informatica su applicativi ospedalieri e delle attività di supporto on site, conseguenti alle attività di integrazione delle applicazioni a seguito della fusione delle due ex UU.LL.SS.SS. n. 3 e 4, fanno registrare un incremento della voce di conto BA1620 B.2.B.1.5) *Servizi di assistenza informatica* di € 101.683,82

Risulta, inoltre, una variazione in aumento del conto BA1640 (B.2.B.1.7) *Smaltimento rifiuti* di circa € 78.000,00 che è dovuto, soprattutto, all'addebito di questo servizio da parte della ditta Etra SpA e non più all'applicazione della tassa rifiuti da parte di molti dei Comuni del Distretto 1 di Bassano.

Si prevede, infine, un incremento di spesa complessiva per altri servizi non sanitari di € 399.396,02 soprattutto per il Servizio CUP Distrettuale, il cui contratto è stato esteso nel corso del 2017 e del 2018, inglobando attività precedentemente esternalizzate con altri appalti cessati nel corso del 2018 e completando l'esternalizzazione di alcune aree a seguito di cessazione di personale dipendente non sostituito.

### Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	11.512.195,36	12.479.546,07	967.350,71	8,40%

La voce BA1930 (B.3.B) *Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*, al netto del canone del project, prevede per il 2018 un maggior costo di € 504.871,45 dovuto alla riclassificazione della spesa per la gestione della rete fonia dati. A partire dall'1/01/2018, infatti, è entrato in vigore il nuovo contratto che ha ad oggetto solo interventi di manutenzione ordinaria sugli impianti dell'Azienda, a differenza del precedente in cui erano previsti anche manutenzioni di natura straordinaria. Gli importi relativi a quest'ultima fattispecie venivano previsti nel piano investimenti aziendale. Dal 2018 si prevedono quindi solo costi di esercizio.

Relativamente alla manutenzione delle attrezzature sanitarie (+€ 251.000,01) l'aumento è conseguente, per il Distretto 1 Bassano nell'anno 2018, all'uscita dalla garanzia ed all'attivazione del contratto di manutenzione della Risonanza Magnetica 1,5T, RM aperta e Sistema Biopsee; alla previsione dell'intero canone annuale del robot DaVinci rispetto ai sette mesi in cui è stato registrato nel 2017, anno in cui ha avuto termine la garanzia; alla nuova gara regionale dei servizi di manutenzione attrezzature che prevede una maggiorazione di circa il 25% della spesa annua precedente. Per il Distretto 2 di Thiene, invece, è imputabile al costo per l'intero anno dei contratti di manutenzione stipulati nel corso del 2017 e all'attivazione di nuovi contratti su apparecchi c/o pazienti domiciliari.

#### - Ammortamenti BA2560

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	17.670.376,44	17.675.365,73	4.989,29	0,03%

Le quote di ammortamento sono state valorizzate nel rispetto delle aliquote dell'allegato 3 del D.Lgs 118/2011, considerando l'aumento per gli oneri, valorizzati applicando la metà dell'aliquota di ammortamento o l'intero valore della stessa nel caso di incremento manutentivo, connessi ai cespiti che si prevede di capitalizzare nel 2018, come da piano investimenti 2018 – 2020.

### Godimento Beni di Terzi BA1990

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	16.361.069,44	16.396.35,87	35.236,43	0,20%

L'aumento è dovuto principalmente alla rivalutazione monetaria dei canoni del project in base all'indice NIC.

#### - Personale BA2080

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	176.963.753,06	176.385.572,81	-578.180,25	-0,30%

Il costo del Personale previsto per il 2018 risulta in diminuzione, nonostante il saldo in aumento derivante dalla differenza tra gli incrementi di stipendio e fascia retributiva in applicazione del CCNL area Comparto 21 maggio 2018 di € 3.593.792,00 e la diminuzione del costo del personale

dipendente assegnato ai Centri regionali, pari a € 2.160.988,00, che sono passati in gestione dell’Azienda Zero dal 1 gennaio 2018.

- Accantonamenti BA2690

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	14.901.090,94	10.976.762,93	-3.924.328,01	-26,30%

Relativamente a tale voce, si evidenziano principalmente le variazioni in diminuzione della voce BA2750 B.16.A.5) *Altri accantonamenti per rischi* per l’importo di € 2.187.085 che nel 2017 è stato accantonato per la valutazione fatta del rischio di soccombenza alle richieste di risarcimento danni relativi ad esercizi precedenti che non è presente nel 2018, e la riduzione degli accantonamenti dei rinnovi contrattuali per il personale del comparto (- € 1.217.452,23) eliminati nella previsione del 2018 per l’applicazione del CCNL area comparto a cui si è fatto riferimento nel paragrafo precedente “*Personale BA2080*”.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Oneri diversi di gestione	1.556.331,07	1.939.362,65	383.031,58	24,60%

La variazione in aumento è dovuta, soprattutto, all’incremento di € 75.530,00 per pagamento I.U.C. al Comune di Roana. Il residuo aumento è relativo a costi che risultano finanziati da contributi regionali in c/esercizio dell’area vincolata.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	790.722,82	50.000,00	-740.722,82	-93,68%

Quali costi residui non previsti ai punti precedenti si evidenziano quelli relativi alla svalutazione dei crediti e alla variazione delle rimanenze. La voce di conto corrispondente alla svalutazione dei crediti fa registrare una diminuzione di € 1.722.371,88 in quanto nel 2017 è stato rideterminato il fondo di svalutazione, registrando un adeguato accantonamento, nel rispetto dei principi dettati dal manuale di standard organizzativi, contabili e procedurali predisposto dalla Regione Veneto. Nell’esercizio 2018 si prevede che il fondo sia adeguato per cui è stato previsto un accantonamento di € 50.000. La variazione delle rimanenze determinata in sede di chiusura del bilancio 2017 risulta negativa, pari a € 981.649,06 , con pari variazione in aumento per l’esercizio 2018 per il quale non è stata prevista la stessa giacenza delle scorte del precedente esercizio.

Gestione finanziaria CZ9999

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	3.586,97	0,00	-3.586,97	-100,00

Nessuna previsione è possibile al momento.

-

- Gestione straordinaria EZ9999

	CEPA 4° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	7.188.906,13	1.694.511,09	-5.494.395,04	-76,40%

Sono stati rilevati per il 2018 i soli costi e ricavi di natura straordinaria che si sono manifestati alla data odierna non essendo possibile al momento prevederne altri data la loro natura di straordinarietà.

- Gestione tributaria YZ9999

	CE 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	14.075.783,03	13.525.889,66	-549.893,37	-3,90%

La diminuzione rispetto al conto economico 2017 è dovuta soprattutto alla diminuzione all'importo del costo dell'IRAP sul costo del personale dipendente e sull'attività libero professionale conseguente al decremento dei costi corrispondenti.

### 4.3 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sociale

La legge regionale n. 19/2016 all'art .26 comma 1) e comma 5b) prevede:

*"c.1) I bacini delle Aziende ULSS esistenti anteriormente alla data di entrata in vigore della presente legge si configurano come distretti delle Aziende ULSS di cui alla presente legge....[...]; c.5b) Il Comitato dei Sindaci del distretto elabora e approva il bilancio di parte sociale preventivo e consuntivo del distretto..."*

In ossequio a quanto stabilito dalla normativa, è stato predisposto per l'area sociale un singolo bilancio per ciascuno dei due distretti da cui è composta l'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana.

In particolare, si evidenzia qui di seguito il bilancio, con il raffronto con il conto economico 2017, dell'**Area Sociale del Distretto n.1 di Bassano del Grappa**:

DESCRIZIONE CONTO	CE 2017 SOC D1	BPEA 2018 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	143.481	143.874	393	0,27%
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>4.360.904</b>	<b>4.768.184</b>	<b>407.280</b>	<b>9,34%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	4.068.733	4.660.626	591.893	14,55%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.795	-	3.795	100%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. Vinc. di es. precedenti	197.612	-	-197.612	-100%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosan. a rilevanza sanitaria	-	-	-	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	63.283	85.286	22.003	34,77%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	27.271	22.272	-4.999	-18,33%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	7.800	-	-7.800	-100,00%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>4.360.396</b>	<b>4.624.311</b>	<b>263.915</b>	<b>6,05%</b>
B.1) Acquisti di beni	26.289	12.600	- 13.689	-52,07%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2.307	1.400	- 907	-39,32%

DESCRIZIONE CONTO	CE 2017 SOC D1	BPEA 2018 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	23.982	11.200	- 12.782	-53,30%
B.2) Acquisti di servizi	2.013.846	2.146.224	132.378	6,57%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.782.201	1.829.758	47.557	2,67%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	231.645	316.466	84.821	36,62
B.2.B.1) Servizi non sanitari	216.321	287.310	70.989	32,82%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	8.766	21.456	12.690	144,76%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6.558	7.700	1.142	17,42%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	27.203	47.625	20.422	75,07%
B.4) Godimento di beni di terzi	22.092	21.145	- 947	-4,29%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>2.036.484</b>	<b>2.097.821</b>	<b>61.337</b>	<b>3,01%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>628.633</b>	<b>655.613</b>	<b>26.980</b>	<b>4,29%</b>
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.129.324	1.188.281	58.957	5,22%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	278.526	253.927	-24.599	-8,83%
B.9) Oneri diversi di gestione	108.596	94.150	- 14.446	-13,30%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>53.989</b>	<b>56.636</b>	<b>2.647</b>	<b>4,90%</b>
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	71.896	148.110	76.214	106,00%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	40.000	40.000	100%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>142.972</b>	<b>-</b>	<b>-142.972</b>	<b>-100%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>143.481</b>	<b>143.874</b>	<b>393</b>	<b>0,27%</b>

Il valore della produzione del bilancio preventivo area sociale del Distretto n.1 di Bassano del Grappa registra complessivamente un incremento di € 407.279,91 pari al 9,34% sul valore del conto economico 2017. L'assegnazione regionale per il 2018 risulta pari a € 848.000,00 invariata, quindi, rispetto al 2017.

Il costo della Produzione aumenta di € 263.914,66 pari allo 6,05% rispetto al 2017. L'incremento di spesa deriva da maggiori costi previsti per i servizi dei Centri diurni per disabili, dovuto sia alla progressiva applicazione della DGR 740/2015, come previsto nella delibera del DG n. 899/2017, sia alla necessità di dare risposta a utenti che finora hanno avuto una frequenza ridotta e ad altri usciti dalla scuola dell'obbligo nel corso del 2017, in attesa di accoglienza in attività diurna. Nulla è stato previsto relativamente ai costi e ai ricavi degli esercizi precedenti.

Il bilancio dell'area sociale del Distretto n.1 presenta un risultato a pareggio.

Di seguito il bilancio, con il raffronto con il conto economico CEPA T32017, dell'**Area Sociale del Distretto n.2 dell'Alto Vicentino**:

DESCRIZIONE CONTO	CE 2017 SOC D2	BPEA 2018 SOC D2	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	<b>77.923</b>	<b>89.428</b>	<b>11.505</b>	<b>14,76%</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>5.433.684</b>	<b>5.968.115</b>	<b>534.431</b>	<b>9,84%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	5.268.011	5.740.937	472.926	8,98%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	-	-	-	0,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	116.035	172.178	56.143	48,38%
A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	8.273	-	-8.273	-100%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	41.365	10.000	-31.365	-75,82%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-	-	-	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	-	45.000	45.000	100%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>5.328.615</b>	<b>5.878.688</b>	<b>550.073</b>	<b>10,32%</b>
B.1) Acquisti di beni	12.236	-	-12.236	-100%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.094	-	-1.094	-100%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	11.143	-	-11.143	-100%
B.2) Acquisti di servizi	4.127.752	4.563.726	435.974	10,56%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.056.088	4.433.840	377.752	9,31%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	71.664	129.886	58.222	81,24%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	66.892	82.373	15.481	23,14%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.772	44.813	42.041	1.516,43%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.000	2.700	700	35,00%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	-	-	0,00%
B.4) Godimento di beni di terzi	-	-	-	0,00%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>1.037.145</b>	<b>1.148.747</b>	<b>111.602</b>	<b>10,76%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	296.705	336.026	39.321	13,25%
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	525.945	560.293	34.348	6,53%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	214.494	252.428	37.934	17,69%
B.9) Oneri diversi di gestione	66.689	65.812	-877	-1,32%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>12.054</b>	<b>11.000</b>	<b>-1.054</b>	<b>-8,75%</b>
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.15) Variazione delle rimanenze	4.184	-	-4.184	-100%
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	68.555	89.403	20.848	30,41%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	0,00%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>- 27.145</b>	<b>-</b>	<b>-27.145</b>	<b>-100%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>77.924</b>	<b>89.428</b>	<b>11.504</b>	<b>14,76%</b>

Il valore della produzione del bilancio preventivo area sociale del Distretto n. 2 dell'Alto Vicentino registra complessivamente un incremento di € 534.431,91 pari al 9,84% sul valore del conto economico 2017. La variazione evidenziata è conseguenza soprattutto dell'aumento dei contributi in c/esercizio per € 472.926,49 necessari principalmente a far fronte ai costi per nuovi inserimenti.

Il Costo della Produzione aumenta, infatti, di € 550.072,56 pari al 10,32% rispetto al 2017 dovuto all'aumento soprattutto dei servizi sanitari che comprendono la previsione per l'intero anno del costo di nuovi inseriti nel secondo semestre 2017 a seguito di decreto del tribunale, nonché gli aumenti conseguenti all'applicazione della DGRV 740/2015.

Nulla è stato previsto relativamente ai costi e ai ricavi degli esercizi precedenti.

Il bilancio dell'area sociale del Distretto n. 2 presenta un risultato a pareggio.

Il bilancio preventivo aggregato dell'area sociale presentato in Regione risulta, dunque, il seguente:

DESCRIZIONE CONTO	CE 2017 SOC AULSS7	BPEA 2018 SOC AULSS7	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	221.404	233.301	11.897	5,37%
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>9.794.588</b>	<b>10.736.300</b>	<b>941.712</b>	<b>9,61%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	9.336.744	10.401.563	1.064.819	11,40%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	-3.795	-	3.795	100%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	313.648	172.178	- 141.470	-45,10%
A.4) Ricavi per prestazioni sanit. e sociosan. a rilev. Sanit.	8.273	-	-8.273	-100%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	104.648	95.286	-9.362	-8,95%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	27.271	22.272	-4.999	-18,33%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	7.800	45.000	37.200	82,67%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>9.689.011</b>	<b>10.502.998</b>	<b>813.987</b>	<b>8,40%</b>
B.1) Acquisti di beni	38.526	12.600	-25.926	-67,29%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	3.401	1.400	-2.001	-58,83%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	35.125	11.200	-23.925	-68,11%
B.2) Acquisti di servizi	6.141.598	6.709.950	568.352	9,25%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.838.289	6.263.598	425.309	7,28%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	303.309	446.352	143.043	47,16%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	283.213	369.683	86.470	30,53%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	11.539	66.269	54.730	474,32%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	8.558	10.400	1.842	21,53%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	27.203	47.625	20.422	75,07%
B.4) Godimento di beni di terzi	22.092	21.145	- 947	-4,29%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>3.073.629</b>	<b>3.246.568</b>	<b>172.939</b>	<b>5,63%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	925.339	991.639	66.300	7,16%
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.655.270	1.748.574	93.304	5,64%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	493.020	506.355	13.335	2,70%
B.9) Oneri diversi di gestione	175.285	159.962	-15.323	-8,74%

DESCRIZIONE CONTO	CE 2017 SOC AULSS7	BPEA 2018 SOC AULSS7	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>Totale Ammortamenti</b>	66.043	67.636	1.593	2,41%
<b>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	0,00%
<b>B.15) Variazione delle rimanenze</b>	4.184	-	-4.184	-100%
<b>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</b>	140.451	237.513	97.062	69,11%
<b>B.16.A) Accantonamenti per rischi</b>	-	40.000	40.000	100%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	-	-	-	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-	-	-	<b>0,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>115.827</b>	-	<b>-115.827</b>	<b>-100%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>221.404</b>	<b>233.301</b>	<b>11.897</b>	<b>5,37%</b>

## 5. PROJECT FINANCING

Nella tabella che segue sono riportati i costi dei servizi non sanitari previsti per il 2018 con l'evidenza dei costi imputabili alla gestione in finanza di progetto del Polo Ospedaliero Unico di Santorso:

Descrizione conto	Bilancio preventivo 2018	di cui Project Financing	di cui altre tipologie di contratto	% di incidenza del Project
BA1570 <b><u>B.2.B.1) Servizi non sanitari</u></b>	<b>45.235.577,91</b>	<b>15.934.999,55</b>	<b>29.300.578,36</b>	<b>0,35</b>
BA1580 B.2.B.1.1) Lavanderia	2.865.128,42	1.610.144,11	1.254.984,31	0,56
BA1590 B.2.B.1.2) Pulizia	6.110.081,10	3.250.034,10	2.860.047,00	0,53
BA1600 B.2.B.1.3) Mensa	7.414.087,67	4.199.973,66	3.214.114,01	0,57
BA1610 B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.580.402,55	3.065.402,55	515.000,00	0,86
BA1620 B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.533.000,00	0	3.533.000,00	0,00
BA1630 B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	270.468,77	0	270.468,77	0,00
BA1640 B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.016.511,28	410.706,47	605.804,81	0,40
BA1650 B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	880.000,00	0	880.000,00	0,00
BA1660 B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.448.120,37	977.120,37	3.471.000,00	0,22
BA1670 B.2.B.1.10) Altre utenze	3.434.150,36	170.650,36	3.263.500,00	0,05
BA1680 B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.653.735,49	0	1.653.735,49	0,00
BA1710 B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9.337.374,12	2.250.967,93	7.086.406,19	0,24
BA1750 B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	345.233,28	0	345.233,28	0,00
BA1880 B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	347.284,50	0	347.284,50	0,00
<b>BA1910 <u>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</u></b>	<b>12.479.546,07</b>	<b>2.806.226,15</b>	<b>9.673.319,92</b>	<b>0,22</b>
BA1920 B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.846.589,15	781.439,15	3.065.150,00	0,20
BA1930 B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.546.634,00	2.024.787,00	1.521.847,00	0,57
BA1940 B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature	4.157.822,92	-	4.157.822,92	0,00

Descrizione conto	Bilancio preventivo 2018	di cui Project Financing	di cui altre tipologie di contratto	% di incidenza del Project
BA1950	17.500,00	-	17.500,00	0,00
BA1960	243.000,00	-	243.000,00	0,00
BA1970	668.000,00	-	668.000,00	0,00
<b>totale</b>	<b>57.715.123,98</b>	<b>18.741.225,70</b>	<b>38.973.898,28</b>	<b>0,32</b>

Sul totale di € 57.715.123,98 di costi per servizi non sanitari e manutenzioni previsti per il 2018 i costi sostenuti in finanza di progetto sono complessivamente € 18.741.225,70, pari al 32,47%.

Nella tabella viene evidenziato il dettaglio per singolo conto di contabilità di tutti i servizi non sanitari e nella colonna “di cui project financing” viene posta in evidenza la componente relativa al project.

Per avere una visione completa dei costi presenti nel conto economico dell’area sanitaria con riferimento al contratto di finanza di progetto nella tabella che segue, oltre ai servizi non sanitari e le manutenzioni, vengono riportati il costo per la gestione del laboratorio analisi rilevata nel conto *BA1534 B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO*, il canone di disponibilità e i canoni di noleggio attrezzature sanitarie, informatiche e mobili e arredi rilevati nel conto *BA2020 B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*:

Conto	Descrizione conto	BPEA_2018	CE 2017	Δ (V.A.)
<b>BA1534</b>	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	2.987.287,20	2.961.815,59	25.471,61
<b>BA1580</b>	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.610.144,11	1.594.992,00	15.152,11
<b>BA1590</b>	B.2.B.1.2) Pulizia	3.250.034,10	3.219.452,00	30.582,10
<b>BA1600</b>	B.2.B.1.3) Mensa (*)	4.199.973,66	4.130.240,00	69.733,66
<b>BA1610</b>	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.065.402,55	3.033.106,00	32.296,55
<b>BA1640</b>	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	410.706,47	407.205,00	3.501,47
<b>BA1660</b>	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	977.120,37	969.178,00	7.942,37
<b>BA1670</b>	B.2.B.1.10) Altre utenze	170.650,36	169.263,00	1.387,36
<b>BA1741</b>	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.250.967,93	2.232.666,00	18.301,93
<b>BA1920</b>	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	781.439,15	775.085,00	6.354,15
<b>BA1930</b>	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.024.787,00	2.008.325,00	16.462,00
	<b>totale servizi</b>	<b>21.728.512,90</b>	<b>21.501.327,59</b>	<b>227.185,31</b>
<b>BA2020</b>	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	13.489.118,22	13.352.743,00	136.375,22
	<b>totale canoni</b>	<b>13.489.118,22</b>	<b>13.352.743,00</b>	<b>136.375,22</b>
	<b>Totale costi Project Financing</b>	<b>35.217.631,12</b>	<b>34.854.070,59</b>	<b>363.560,53</b>

(\*): nel costo della mensa è compreso l’importo di € 1.073.950,91 relativo al costo dei pasti per i dipendenti dell’ospedale che nel contratto di project financing è considerato come ricavo da tariffa.

La previsione in aumento per il 2018 rispetto al conto economico 2017 deriva principalmente dall’applicazione della rivalutazione monetaria dell’indice NIC. I costi complessivi relativi ai servizi in gestione nell’area sanitaria sono € 21.728.512,90 (comprensivi di IVA e rivalutazione monetaria), i canoni sono pari a € 13.489.118,22.

## 6. PIANO INVESTIMENTI

### 6.1 Breve analisi di contesto

La situazione di contesto con riferimento alla politica degli investimenti nel settore socio sanitario è caratterizzata da una *contrazione* nella disponibilità di risorse pubbliche, trend imposto dalla congiuntura economica sfavorevole degli ultimi anni, compensata soltanto in piccola misura dai flussi di finanziamento messi a disposizione dagli altri soggetti che tradizionalmente supportano le aziende sanitarie nelle loro progettualità (fondazioni bancarie), oltre alla presenza dei contratti di project.

Contemporaneamente, permane la necessità di garantire l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie. Ciò ha obbligato l'Azienda ULSS n.7 a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti triennale 2018-2020, tenendo conto dello stato di obsolescenza delle tecnologie, in particolare sanitarie e informatiche (analisi della frequenza dei guasti e della costosità degli interventi di manutenzione), delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo diseguate dalla Regione.

L'elenco dei fabbisogni, così costruito, è stato posto a confronto con i vincoli finanziari al fine di definire le priorità e le strategie di approccio alle opportunità di finanziamento. Uno dei vincoli principali è conseguente al momento anche dalla mancata assegnazione per il 2018 di finanziamenti a titolo di investimenti, con conseguente necessità di coprire sia le esigenze straordinarie che quelle legate alla normale sostituzione dei beni obsoleti con le residue esigue riserve di utili degli esercizi precedenti.

Il piano investimenti 2018 dell'Azienda ULSS n. 7 è stato aggiornato alla data odierna considerando quelli che si prevede effettivamente di capitalizzare entro il 31/12/2018, rinviando all'esercizio 2019 gli interventi o gli acquisti, già inseriti a dicembre 2017, che troveranno conclusione nel prossimo anno. L'Azienda non dispone di ulteriori riserve, derivanti da rettifiche di esercizi precedenti, disponibili al finanziamento degli investimenti se non per la quota destinata a interventi che hanno avuto inizio nei precedenti esercizi e troveranno conclusione nel 2018, per gli investimenti senza copertura finanziaria, quindi, si accederà alle specifiche linee di finanziamento che richiedono un determinato iter autorizzativo, che prevede l'istruttoria della Commissione Regionale per gli Investimenti Tecnologici ed in Edilizia (CRITE) e l'approvazione dei verbali di quest'ultima con provvedimento della Giunta Regionale e contestuale assegnazione di finanziamento.

Il Piano Investimenti 2018 del valore complessivo di € 11.374.010,64 è caratterizzato dalla presenza di una quota di interventi di natura "straordinaria" che risultano solo in parte finanziati. Si fa riferimento agli interventi necessari per il rispetto delle norme antincendio il cui valore aggiornato è pari a € 750.097,31; all'acquisto di grandi attrezzature quali la TAC per un importo di € 598.239,20 ed ecografi per € 567.358,56 ed alla realizzazione del fascicolo sanitario elettronico aggiornato al valore capitalizzabile al 31/12/2018 di € 90.000,00.

Il totale degli investimenti 2018, tra cui sono compresi anche quelli di tipo "ordinario" (necessari al mantenimento del patrimonio aziendale), che non hanno specifica copertura finanziaria sono pari a un valore complessivo di circa € 3.350.000,00 e per essi l'Azienda potrà in essere l'iter autorizzativo sopra indicato al fine di ottenere le ulteriori assegnazioni necessarie al loro finanziamento.

Le **priorità** principali dell'Azienda ULSS n.7 per l'anno 2018 sono state rideterminate per aggiornare la proposta di piano triennale degli investimenti 2018-2020 e vengono qui di seguito complessivamente esplicitate:

### 6.1.1 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

Conto dello Stato Patrimoniale	NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI CAPITALIZZATI nel 2018	TOTALE CAPITALIZZATO	TOTALE FABBISOGNO	06 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili,	11 Budget CRITE (DDR 32/2018 - linea 0037)	13 Utili GSA (consolidato SSR) ex DGR 493/2018	TOTALE FINANZIAMENTI 2018
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	1.001.672,00	1.001.672,00	1.001.672,00	0,00	0,00	1.001.672,00	1.001.672,00
AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	5.280.459,66	5.280.459,66	5.280.459,66	111.600,00	4.003.261,90	1.165.597,76	5.280.459,66
<b>Totale complessivo</b>	<b>6.282.131,66</b>	<b>6.282.131,66</b>	<b>6.282.131,66</b>	<b>111.600,00</b>	<b>4.003.261,90</b>	<b>2.167.269,76</b>	<b>6.282.131,66</b>

Fra le attrezzature sanitarie e scientifiche si segnala l'acquisto di:

- TAC (gara Crav) per € 598.232,20
- Ecografi (gara Crav) € 567.358,56
- Attrezzature protesiche varie per € 765.000,00;
- Apparecchiature biomediche per Asiago € 549.000,00;
- N.1 sistema di endoscopia digestiva € 244.000,00
- N.1 sistema ECG € 176.357,10
- 

### 6.1.2 Edilizia

Conto dello Stato Patrimoniale	Quota realizzata nel 2017	NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI CAPITALIZZATI nel 2018	TOTALE CAPITALIZZATO	TOTALE FABBISOGNO	01 Contributi regionali in conto capitale	07 Utili di esercizio	11 Budget CRITE (DDR 32/2018 - linea 0037)	TOTALE FINANZIAM. 2018
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	415.000,00	2.943.487,62	3.358.487,62	3.358.487,62	735.000,00	1.733.390,31	890.097,31	3.358.487,62
<b>Totale complessivo</b>	<b>415.000,00</b>	<b>2.943.487,62</b>	<b>3.358.487,62</b>	<b>3.358.487,62</b>	<b>735.000,00</b>	<b>1.733.390,31</b>	<b>890.097,31</b>	<b>3.358.487,62</b>

Nell'area Edilizia si segnala la previsione dei seguenti lavori:

- intervento di revisione operativa e ristrutturazione del Pronto Soccorso dell'ospedale di Bassano del Grappa - 1^ Fase funzionale - distretto 1 per € 604.000,00;
- lavori di adeguamento antincendio di natura impiantistica presso il presidio ospedaliero di rete Bassano e sedi distaccate per € 643.510,21;
- manutenzione straordinaria opere edili di tutte le sedi distretto 1 di Bassano - "Accordo quadro" (parere CRITE in data 19/11/2013 - D.D.G. n. 626/16) €. 400.000,00;
- manutenzione straordinaria impianti tecnologici del settore sanitario dell'intero Distretto 1 di Bassano (parere CRITE del 24/09/2013) per € 440.090,31;

**6.1.3 Altre immobilizzazioni**

Conto dello Stato Patrimoniale	Quota realizzata nel 2017	NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI CAPITALIZZATI nel 2018	TOTALE CAPITALIZZATO	TOTALE FABBISOGNO	06 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili	11 Budget CRITE (DDR 32/2018 - linea 0037)	TOTALE FINANZIAMENTI 2018
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari	43.341,52	120.000,00	166.341,52	166.341,52	0,00	166.341,52	166.341,52
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	0,00	52.411,98	52.411,98	52.411,98	0,00	52.411,98	52.411,98
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi	0,00	65.475,62	65.475,62	65.475,62	29.475,62	36.000,00	65.475,62
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0,00	46.467,24	46.467,24	46.467,24	0,00	46.467,24	46.467,24
<b>Totale complessivo</b>	<b>43.341,52</b>	<b>284.354,84</b>	<b>330.696,36</b>	<b>330.696,36</b>	<b>29.475,62</b>	<b>301.220,74</b>	<b>330.696,36</b>

Tra le altre immobilizzazioni si segnala l'acquisto di mobili e arredi € 52.411,98

E' stato previsto nella voce automezzi il solo acquisto di due autovetture coperte da finanziamento regionale e la manutenzione straordinaria per le autoambulanze e per le autovetture per un importo di € 36.000 rinviando agli esercizi successivi l'acquisto di n.3 ambulanze attrezzate per un importo complessivo di € 344.000,00 oltre a quello di n.3 pulmini per il servizio disabilità per un importo totale di € 142.600,00 previsti nel piano investimenti presentato a dicembre 2017.

**7. CONCLUSIONI**

Il risultato negativo previsto per l'esercizio 2018 è stato aggiornato a € 17.998.388,81, che rientra nel limite massimo di perdita che per l'azienda ULSS 7 Pedemontana è stato fissato in 18 milioni dalla Regione Veneto con nota del 17/09/2018 dell'Area Sanità e Sociale avente ad oggetto "Richiesta di riformulazione del bilancio di previsione per approvazione ai sensi dell'art. 32 del D. Lgs 118/2011".

Tale richiesta ha comportato la necessità di procedere ad una profonda revisione delle previsioni fino ad oggi formulate per l'esercizio 2018, agendo, da un lato, sulla sospensione delle azioni pianificate di sviluppo/adequamento di specifiche aree che portavano ad incrementi di spesa, sospendendo, laddove possibile, tali attività e, dall'altro, attestando le previsioni di andamento dei costi nella rimanente parte dell'esercizio su valori più ottimistici. Da ciò deriva che sia pur garantendo il massimo sforzo da parte dell'Azienda nel rispetto di tale previsione, la stessa rimane un obiettivo estremamente ambizioso, anche in considerazione del limitato periodo temporale a disposizione.

Il riparto di cui alla DGRV 1810/2017 così come modificato con DGRV 2231 del 29/12/2017 ha rivisto in diminuzione di circa € 12.150.000,00 l'assegnazione definitiva delle risorse del FSR destinate all'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana, in quanto nulla è stato previsto a titolo di fondo investimenti né di finanziamento aggiuntivo contrariamente all'esercizio 2017 in cui il bilancio d'esercizio è stato chiuso con un risultato sostanzialmente a pareggio. A ciò si deve aggiungere che l'esercizio 2017 ha beneficiato di importanti introiti derivanti dalla gestione straordinaria (circa €

5.500.000,00) che hanno contribuito in maniera determinante al risultato di esercizio finale, permettendo all’Azienda di far fronte a quel disavanzo strutturale di 18 mln. di Euro, derivante in primis dalla presenza del progetto di finanza dell’Ospedale di Santorso, che fino al 2016 la Regione aveva riconosciuto e poi cancellato dal 2017.

L’assenza di finanziamento della spesa in conto capitale che, fino al 2016 ha potuto contare quasi interamente su risorse derivanti da riserve a patrimonio di entrambe le due ex ULSS incorporate, ha come conseguenza la necessità per l’Azienda di richiedere altre linee di finanziamento all’Azienda Zero per non gravare sul finanziamento di parte corrente, anche solo nella misura del limite di € 2.100.000,00 di cui al DDR 20 del 9 febbraio 2018. In sede di aggiornamento il 2018 piano investimenti è stato rideterminato in diminuzione cercando non diminuire il valore patrimoniale dell’Azienda, aumentando il livello di obsolescenza del parco attrezzature, con il rischio di incidere in negativo sulla qualità dei servizi sanitari resi alla popolazione.

Le dinamiche di costo in aumento nel 2018 hanno portato ad un notevole incremento del disavanzo strutturale. Va rilevato che tali dinamiche hanno riguardato per la gran parte alcune voci di costo, sulle quali i margini di manovra, oltre ad essere limitati, prevedono politiche gestionali i cui effetti si vedranno solo nel medio periodo; ci si riferisce, in particolare, alla mobilità sanitaria che nel 2018 registra ad oggi un peggioramento del saldo finale di circa € 378.000,00 oltre alle voci il cui aumento è conseguente all’applicazione di normativa regionale. In particolare, si evidenzia l’incremento dei costi per assistenza MMG determinato dall’applicazione delle DD.G.R.V. 1336 e 1438/2017 per aumento quota corrisposta per l’assistenza a ospiti presso i centri servizi, passato da € 41,00 mensili a € 54,50 progressivamente da maggio 2018 (circa +€ 323.000,00), e da quanto disposto dalla DGRV 2172 /2017 in relazione all’indennità informatica che è stata riconosciuta ai medici a partire dal mese di luglio 2017 (circa +€ 223.000,00); la variazione in aumento di circa € 820.801,00 dei servizi sanitari erogati da privati accreditati di cui alla DGRV 2166 del 29/12/17 e l’incremento conseguente all’adeguamento delle tariffe dei centri diurni per disabili di cui alla DGR 740/2015 (circa € 300.000,00). Le variazioni del costo del personale, infine, comprendono l’aumento di € 3.593.792,00 per l’applicazione del CCNL area Comparto 21 maggio 2018 che, al netto dei minori accantonamenti per rinnovi contrattuali del comparto (-€ 1.217.452,00), rispetto al 2017, fanno registrare un saldo negativo di circa € 2.376.000,00. A tale incremento si aggiunge la variazione in aumento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente (escluso quello del comparto) e convenzionato, calcolati in base alle nuove percentuali indicate dall’Azienda Zero, di circa € 900.000,00.

A queste voci vanno poi aggiunti gli incrementi dei costi generali dal progetto di finanza, che prevede un aggiornamento annuale automatico dei prezzi all’indice di inflazione dei servizi erogati dal concessionario.

Da ultimo, infine, va richiamata la già citata necessità di rispondere alle prescrizioni date in sede di aggiornamento dell’autorizzazione all’esercizio per l’Ospedale San Bassiano di Bassano, considerato che a breve l’autorizzazione dovrà essere rinnovata.

Il complesso delle voci sopra esposte evidenzia come l’andamento dell’esercizio 2018 non sia in realtà caratterizzato da un peggioramento dei conti dovuto alla gestione caratteristica dell’azienda, ma, piuttosto, alle minori risorse economiche disponibili a livello di entrata rispetto all’esercizio 2017 (trasferimenti regionali e poste straordinarie) e all’incremento di costi di natura esogena alla gestione derivanti da applicazioni di normative regionali, di contratti di lavoro del personale dipendente e di dinamiche dei flussi di mobilità sanitaria; quest’ultimi in gran parte conseguenti alla difficoltà ormai cronica e riconosciuta a livello nazionale di reperire personale medico. L’insieme di

queste componenti, pur con tutti gli sforzi messi in atto, non sembrano al momento permettere a questa Azienda ULSS di coprire quel disavanzo strutturale sopra evidenziato come avvenuto nel 2017.

Concludendo, alla luce delle motivazioni esposte a spiegazione del disavanzo presente nel Bilancio Preventivo 2018, non si può che concludere auspicando l'intervento della Regione che riconosca a questa Azienda ULSS un livello di risorse in entrata pari a quello di cui si è potuto beneficiare nel 2017, anche con poste di natura straordinaria ora non più disponibili, con l'aggiunta delle coperture economica degli incrementi di costo di natura esogena, nonché del finanziamento degli investimenti in conto capitale non coperti da specifico finanziamento; in particolare, il mancato finanziamento di quest'ultima voce potrebbe portare ad un ulteriore peggioramento del risultato di esercizio finale, dovendo coprire gli investimenti non procrastinabili con una quota del finanziamento di parte corrente.

Bassano del Grappa, 15 ottobre 2018