

REGIONE DEL VENETO



**ULSS7**  
PEDEMONTANA

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

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

Dicembre 2017

## 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>5</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>3. ANALISI GESTIONALE .....</b>	<b>9</b>
<b>3.1 Obiettivi e risultati attesi.....</b>	<b>9</b>
<b>3.1.1 Le macro aree strategiche.....</b>	<b>9</b>
<b>3.1.2 I Piani di Area Produttiva e i Piani di Settore .....</b>	<b>10</b>
<b>3.1.3 Gli obiettivi operativi relativi alle aree produttive .....</b>	<b>11</b>
<b>4. IL BILANCIO DI PREVISIONE .....</b>	<b>15</b>
<b>4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria: .....</b>	<b>15</b>
<b>4.2 Analisi scostamenti tra Preventivo 2018 e CEPA 3° trimestre 2017.....</b>	<b>18</b>
<b>4.3 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sociale .....</b>	<b>27</b>
<b>5. PROJECT FINANCING .....</b>	<b>31</b>
<b>6. PIANO INVESTIMENTI .....</b>	<b>33</b>
<b>6.1 Breve analisi di contesto.....</b>	<b>33</b>
<b>6.1.1 Area tecnologie sanitarie ed informatiche.....</b>	<b>34</b>
<b>6.1.2 Edilizia .....</b>	<b>34</b>
<b>6.1.3Altre immobilizzazioni .....</b>	<b>35</b>
<b>7. CONCLUSIONI .....</b>	<b>35</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”.

Nella proposta di 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.
- **DDR Area Sanità e Sociale 1/2017** recante Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR, in relazione agli obiettivi di costo 2017.
- **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 246 del 07.03.2017** “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei Servizi per le Aziende ed Istituti del SSR per l'anno 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;
- **DDR Area Sanità e Sociale 1/2017** “Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo 2017”;
- **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 2014-2016, 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 per realizzarli, che, come da indicazione regionale, viene prorogato a tutto il 2018;

- il **Piano triennale di prevenzione della corruzione 2017-2019**, adottato con provvedimento D.G. n. 67 del 30.01.2017, che definisce organizzazione, strumenti e misure per l'anticorruzione e comprende una sezione dedicata alla trasparenza.
- il **Piano delle Performance** (deliberazione D.G. n. 69 del 30.01.2017) in cui si ricongiunge tutta la programmazione aziendale e che, nelle more del nuovo Piano triennale e in attesa degli obiettivi strategici che saranno assegnati dalla Regione alle Aziende, continua ad essere di riferimento per la definizione degli obiettivi operativi e la declinazione dei risultati attesi per il 2018.
- la **Proposta 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.

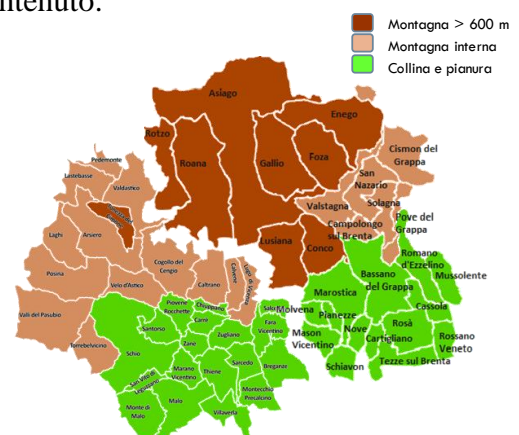
Viene garantita l'assistenza sanitaria e socio sanitaria ad una popolazione di 367.355 abitanti residenti al 01.01.2017, ancora in calo seppure molto più contenuto.

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 di seguito i dati dell'ultimo triennio (al 1.01.):

	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
TOTALE popolazione	<b>369.019</b>	<b>367.961</b>	<b>367.355</b>
Indice di vecchiaia %	<b>140</b>	<b>145</b>	<b>150,6</b>



La popolazione residente presenta all'1.01.2017 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 rispetto all'anno precedente, ma in calo nell'ultimo decennio ed in particolare nel quinquennio più recente.

Come in passato, le rappresentanze più numerose sono costituite dai cittadini di Romania, Serbia, Marocco 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'1.01.2017 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 attivi inoltre 64 posti culla di assistenza neonatale (40 a Santorso, 20 a Bassano, 4 ad Asiago).

I pazienti ricoverati nel 2016 sono stati 36.580 e gli interventi chirurgici oltre 24 mila.

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 126.000 accessi annui, sempre in numero crescente nel tempo, il 14% dei quali esita in ricovero.

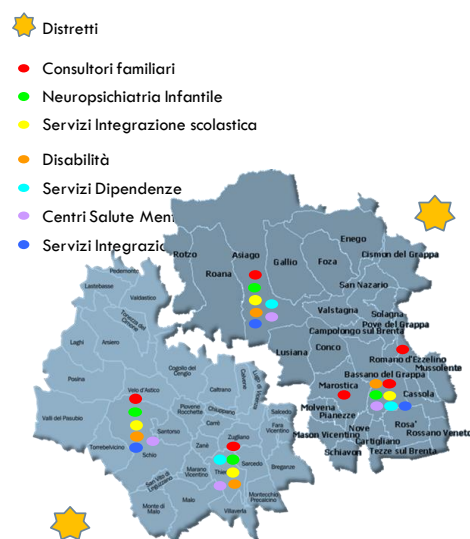
	Numero di Ricoveri totali	Accessi di Pronto Soccorso
Ospedali di Bassano e Asiago	18.105	67.274
Ospedale di Santorso	18.475	58.854
<b>TOTALE Azienda ULSS 7</b>	<b>36.580</b>	<b>126.128</b>

### 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 abbisognano 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'1.01.2017 sono poco più di 4.100 unità, distribuiti nelle 2 ex Aziende come di seguito riportato.

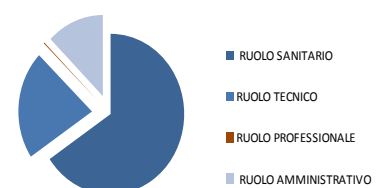
	n. teste	n. TPE (unità equivalenti al tempo pieno)
<b>Azienda ex ULSS n. 3</b>	2.026	1.884
<b>Azienda ex ULSS n. 4 *</b>	2.082	1.985

\* Incluso personale dei Centri Regionali. Escludendo questi, le teste in ex ULSS 4 sono 2.029, ossia c'è equidistribuzione tra le 2 ex ULSS.

La composizione fra i due generi conferma, nel totale dei dipendenti, una maggior presenza delle donne (72 %).

Per quanto concerne la composizione per ruolo, si rileva una sostanziale omogeneità tra le due Aziende ex ULSS n.3 ed ex ULSS n.4:

	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Professionale	Ruolo Amministrativo
<b>Azienda ex ULSS n. 3</b>	65,5%	21,8%	0,1%	12,5%
<b>Azienda ex ULSS n. 4 *</b>	65,6%	21,6%	0,2%	12,6%



\* Incluso personale dei Centri Regionali

### 3. ANALISI GESTIONALE

#### 3.1 Obiettivi e risultati attesi

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

La pianificazione strategica si concretizza negli obiettivi strategici pluriennali di significativa rilevanza per tutti gli ambiti aziendali, come definiti nel *Piano delle Performance*, dove sono esplicitate le aree prioritarie di intervento e le strutture operative e di supporto e che, nelle more della nuova stesura per il prossimo triennio, viene considerato ancora applicabile quello relativo al 2017-2019.

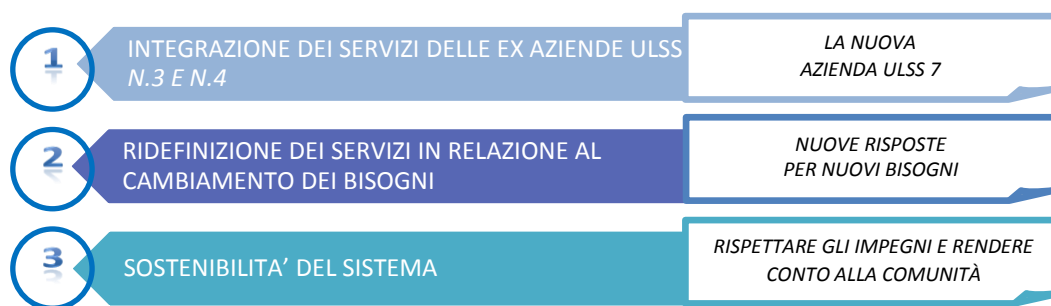
Al livello strategico, sono redatti i Piani di Settore, quali documenti che espongono la programmazione di ambiti aziendali di supporto all’area produttiva e nei quali vengono definiti gli obiettivi aziendali, con relativi indicatori, che si affiancano ai Piani delle 4 aree produttive (Ospedale, Distretto,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

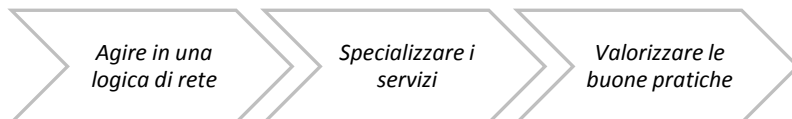
Sono state individuate pertanto tre macro aree strategiche rispetto alle quali la Direzione Generale ha identificato, a partire dal 2017, gli obiettivi strategici e le linee di indirizzo e di azione per il triennio 2017-2019.



*Per l’integrazione dei servizi delle ex Aziende ULSS n. 3 e n.4, gli obiettivi strategici si inseriscono nell’ambito della programmazione sanitaria e socio-sanitaria regionale, per cui nel triennio 2017-19 è fondamentale la riorganizzazione dei servizi derivante dall’unificazione delle due aziende ex ULSS n.3 ed ex ULSS n.4.*

*In particolare, dopo il primo anno di istituzione della nuova azienda, con la recentissima definizione della nuova organizzazione (v. Atto aziendale, delib. DG n. 1448 del 18.12.2017), il 2018 si presenta determinante per la realizzazione del nuovo assetto e per una reale integrazione delle strutture e del personale nell’Azienda ULSS 7.*

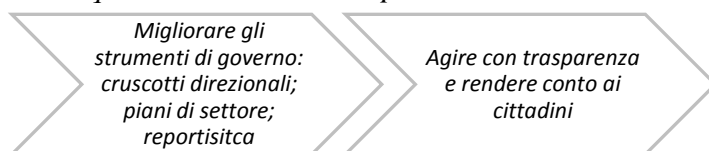
*Si proseguirà pertanto nelle linee guida, già in parte intraprese di:*



Per la ridefinizione dei servizi in relazione al cambiamento dei bisogni, sono principi cardine per l’Azienda fornire le migliori e le più appropriate cure e garantire adeguati standard qualitativi dei servizi e delle prestazioni; perciò, nell’attuale contesto di assetto organizzativo aziendale, è rilevante realizzare le seguenti azioni:



Per la sostenibilità del sistema risulta fondamentale l’adozione e il miglioramento di strumenti di governo per il monitoraggio dei fenomeni sanitari e per il contenimento dei costi e la gestione efficiente dei servizi, comunque in un’ottica di trasparenza e di rendicontabilità.



### 3.1.2 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, sono sviluppati, a cura di gruppi di lavoro integrati designati dalla Direzione Strategica, i Piani di Area Produttiva e i Piani di Settore.

Nei Piani vengono esplicitate le scelte strategiche di sviluppo del piano stesso, gli obiettivi, le attività e la relativa tempistica, gli indicatori con i rispettivi valori soglia e le modalità di monitoraggio degli obiettivi stessi.

<b>Piani di Area Produttiva</b>	<b>Piani di Settore</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Ospedale</b> (suddivisi per Dipartimenti e per alcuni servizi individuati ad hoc)</li> <li>• <b>Distretto</b> (cure primarie, cure palliative, servizi per la famiglia, disabilità, salute mentale, anziani)</li> <li>• <b>Dipartimento di Prevenzione</b> ( Igiene pubblica, medicina del lavoro, igiene degli alimenti, servizi veterinari)</li> <li>• <b>Servizi tecnico - amministrativi</b></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Prevenzione della corruzione e Trasparenza</b></li> <li>• <b>Sistema di controllo Interno</b></li> <li>• <b>Comunicazione</b></li> <li>• <b>Valorizzazione del personale</b></li> <li>• <b>Formazione e aggiornamento</b></li> <li>• <b>Qualità e accreditamento</b></li> <li>• <b>Gestione delle attese</b></li> <li>• <b>Sicurezza del paziente e gestione del rischio clinico</b></li> <li>• <b>Sicurezza nei luoghi di lavoro</b></li> <li>• <b>Approvvigionamenti di beni e servizi</b></li> <li>• <b>Sistemi informativi - informatici</b></li> <li>• <b>Mantenimento e sviluppo tecnologico</b></li> <li>• <b>Adeguamento e sviluppo delle strutture edilizie ed impiantistiche</b></li> </ul>

In applicazione dei Piani di Area Produttiva e dei Piani di Settore sopra indicati, per quanto già sviluppati nel corso del 2017, saranno definiti nel 2018 i relativi Piani Operativi per la programmazione di budget, che, tenendo conto del contesto normativo nazionale e regionale e degli

obiettivi di salute e funzionamento che saranno assegnati alle Aziende Sanitarie dalla Regione Veneto, nonché del recente Atto aziendale, declineranno gli obiettivi strettamente correlati alle attività e alla nuova organizzazione aziendale.

Per altro, i piani suddetti che hanno valenza triennale (2017-2019) saranno aggiornati annualmente, anche in relazione allo sviluppo delle attività in capo all’Azienda Zero, secondo quanto previsto dalla L.R. 19/2016 e dovrà essere effettuato il 90% delle azioni previste per ogni anno.

### 3.1.3 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 sopra citato e altresì si fa riferimento agli obiettivi assegnati dalla Regione per il 2017 (DGRV 246/2017), in attesa dei nuovi per il 2018.

La programmazione operativa per il 2018 è particolarmente importante, considerata la particolarità del nuovo anno, data dalla riorganizzazione da attivare per quanto previsto dall’Atto aziendale.

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

Gli obiettivi presi a riferimento sono quelli definiti con la suddetta DGRV n. 246 del 7.03.2017, con particolare attenzione a quelli per cui la realizzazione nel 2017 si è rilevata più carente o incompleta e saranno puntualmente aggiornati con le modifiche e le integrazioni contenute nel provvedimento con cui la Regione determinerà i criteri di valutazione delle Aziende del SSR per l’anno 2018.

Gli obiettivi operativi definiti vengono esplicitati per le diverse aree produttive aziendali: Ospedale, Distretto, Dipartimento di Prevenzione e Servizi Tecnico/Amministrativi.

#### Integrazione dei servizi delle ex aziende ULSS n.3 e n.4

#### *Ospedale*

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
1.A.1 Sviluppo di percorsi assistenziali integrati tra gli Ospedali di Asiago, Bassano e Santorso	Numero di percorsi attivati	Attivazione dei percorsi definiti nel 2017 (>=3)

#### *Distretto*

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
1.B.1 Sviluppo delle Medicine di Gruppo Integrate	% di MMG nelle Medicine di Gruppo Integrate	>= 80% come previsto dalla L.R. 19/2016
1.B.2 Sviluppo del modello integrato di assistenza domiciliare	attuazione del nuovo modello	Implementazione del 100% delle azioni previste per il 2018 nel modello definito nel 2017

#### *Dipartimento di Prevenzione*

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
1.C.1 Definizione organizzazione interna del Dipartimento	attuazione del modello organizzativo	attuazione delle azioni previste nel nuovo modello di organizzazione

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
1.C.2 Sviluppo di procedure/processi integrati e uniformi a livello aziendale	attivazione delle procedure operative	almeno 3 procedure
1.C.3 Programmazione trasversale di iniziative di promozione della salute	Numero di progetti attuati con modalità omogenee nel territorio	2

*Servizi Tecnico Amministrativi*

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
1.D.1 Sviluppo nuova organizzazione dei servizi	attuazione dei nuovi modelli organizzativi	Implementazione del 100% delle azioni previste per l'anno 2018
1.D.2 Integrazione delle procedure informatiche	Numero procedure informatiche integrate	>=2
1.D.3 Realizzazione del Sistema unico amministrativo contabile	Attivazione Sistema unico di contabilità economico patrimoniale	Proseguimento attività definite e iniziate anno precedente

**Ridefinizione dei servizi in relazione al cambiamento dei bisogni**

**Ospedale**

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
2.A.1 Miglioramento della qualità dell'assistenza Area chirurgica	Consolidamento dell'organizzazione per la Week Surgery	Rispetto del modello regionale (70%)
	Ottimizzazione dell'utilizzo delle sale operatorie	Secondo le indicazioni regionali *
2.A.2 Miglioramento della qualità Assistenza Area Materno -Infantile	Miglioramento degli indicatori di qualità dell'attività dei punti nascita	Rispetto delle indicazioni regionali *
2.A.3 Miglioramento della qualità Assistenza Area Medica	% di ricoveri medici oltre soglia per pazienti >= 65 anni	Rispetto % regionale prevista (≤ 3%) *
	% di ricoveri in area riabilitativa con degenza superiore alle soglie di riabilitazione	Rispetto % regionale prevista (≤ 20%) *
2.A.4 Rispetto degli Standard Minimi per Volumi ed Esiti secondo il DM n.70/2015	Standard minimi di volume e di esito	Rispetto degli standard minimi
2.A.5 Attuazione del Progetto Pronto Soccorso	% di realizzazione del progetto aziendale per riorganizzazione operativa/edilizia/ tecnologica (Bassano)	Implementazione del 100% delle azioni previste per l'anno 2018
	Rispetto della Durata di accesso in Pronto Soccorso (DGR 1513/2014)	90° percentile entro le 4 ore (codice verde e bianco) *
2.A.6 Ottimizzazione utilizzo Robot Da Vinci	Utilizzo multidisciplinare del Robot Da Vinci (Bassano)	Consolidamento attività per almeno 4 Unità Operative coinvolte
2.A.7 Revisione e attivazione di Percorsi Diagnostico Terapeutici integrati	Numero di PDTA revisionati e/o attivati	2

\* Valore soglia da aggiornare in base all'evoluzione della normativa e in relazione allo stato di avanzamento delle attività

**Distretto**

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
2.B.1 Sviluppo Strutture intermedie	Attuazione della programmazione sui posti letto territoriali con aumento della % di posti letto attivati sui programmati (L.R. 19/2016)	>70%
2.B.2 Sviluppo di una Centrale Operativa Territoriale unica	approvazione e attuazione del nuovo modello	Attuazione del 100% delle azioni previste per il 2018
2.B.3 Integrazione ospedale –territorio	Percentuale di dimissioni ultra 75enni visitati a domicilio - entro 2 gg dalla dimissione	≥ 10%
	Percentuale di ultra75enni con almeno 8 accessi domiciliari nell'ultimo mese di vita	≥ 15%
	Incremento del tasso di eventi assistenziali di 3-4° livello	>1,64 per 1000 abitanti *
	Supporto alle attività di presa in carico con il care management e all'utilizzo di strumenti di case-finding per i PDTA e case-mix per la valutazione della performance nel territorio.	Rispetto delle richieste regionali

\* Valore soglia eventualmente da aggiornare in base alla variazione nel valore mediano regionale di riferimento

**Dipartimento di Prevenzione**

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
2.C.1 Copertura Vaccinazioni già Obbligatorie e Screening Oncologici	Rispetto dei tassi di copertura definiti dal Ministero Salute per Vaccinazioni ex obbligatorie	≥ 95%
	Rispetto dei tassi di adesione definiti dalla Regione per gli Screening	Mammografico ≥ 80% Citologico ≥60% Colon-retto ≥65%
2.C.2 Mantenimento della percentuale delle Unità Locali oggetto di intervento ispettivo dello SPISAL	% di U.L. oggetto di intervento ispettivo	≥ 5%
2.C.3 Implementazione piani sicurezza alimentare	Numero dei controlli alimentari effettuati nel rispetto della programmazione regionale	100%

**Servizi Tecnico Amministrativi**

OBIETTIVI	Indicatori	Risultati attesi 2018
2.D.1 Adozione e attuazione nuovo Atto Aziendale	Attuazione del documento	Realizzazione del 100% delle azioni previste dal Piano attuativo
2.D.2 Sviluppo nuovi Servizi on line	Numero di nuovi servizi attivati entro il 31.12	2

**Sostenibilità del sistema**

OBIETTIVI di SOSTENIBILITA' ECONOMICA	Indicatori	Risultati attesi 2018
3.A.1 Mantenimento della sostenibilità economico-finanziaria	Rispetto dell'equilibrio economico-finanziario programmato, dei tetti di costo definiti dalla Regione e dei tempi di pagamento programmati	Rispetto dei limiti di costo regionali

<b>OBIETTIVI di SOSTENIBILITA' ECONOMICA</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Risultati attesi 2018</b>
	Potenziamento del sistema di monitoraggio del Bilancio	Monitoraggio mensile dei costi
	Definizione Piani di Razionalizzazione e successivo monitoraggio	Definizione Piani entro il 28.02 e monitoraggio trimestrale *
<b>ALTRI OBIETTIVI **</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Risultati attesi 2018</b>
<b>Piena implementazione delle modalità organizzative ed erogative per il contenimento dei tempi d'attesa ( L.R. n. 30 del 30.12.2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni)</b>	Tempi d'attesa per prestazioni ambulatoriali secondo le classi di priorità	Prestazioni prioritarizzate erogate entro i tempi massimi previsti: classe "B" entro 10 gg. classe "D" entro 30 gg, classe "P" entro 90 gg.
	Tempi di attesa per interventi chirurgici secondo le classi di priorità	Rispetto dei tempi di attesa per interventi chirurgici come previsto da normativa
<b>Consolidamento e potenziamento del Sistema per la gestione del Rischio Clinico</b>	Effettuazione delle azioni programmate al fine al contenimento del rischio clinico ed effettuazione della formazione	90 %
<b>Applicazione delle politiche regionali di autoassicurazione</b>	Applicazione del modello di Autoassicurazione regionale ai sinistri sanitari	100% dei sinistri
<b>Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario</b>	Adempimenti previsti relativamente al: -nuovo flusso SDO; -fascicolo sanitario; - dematerializzazione della ricetta cartacea; -flussi informativi relativi ai Beni Sanitari	Rispetto del 100% di quanto previsto dalla Regione
<b>Conseguimento piena adempienza con riferimento al Questionario LEA</b>	Implementazione delle attività finalizzate al raggiungimento del livello di totale adempienza rispetto agli adempimenti previsti nel Questionario LEA	100% delle attività richieste
<b>Agire con trasparenza</b>	Progettazione e presentazione del Rendiconto Sociale	Predisposizione del modello
<b>Anticorruzione e Trasparenza</b>	Implementazione delle azioni previste dal relativo Piano Aziendale e dai Piani di Settore <i>Prevenzione della Corruzione e trasparenza</i> e <i>Sistema di Controllo Interno</i>	100% delle attività previste per l'anno 2018

\* Valore soglia da aggiornare in base all'evoluzione della normativa e in relazione allo stato di avanzamento delle attività

\*\* Sono riportati gli ulteriori obiettivi ritenuti maggiormente significativi per la programmazione operativa dell'anno 2018

## 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 III trimestre 2017 e l'evidenza degli scostamenti in termini assoluti e relativi. Nella colonna CEPA 3 TRIM 2017 è stata inserita la sommatoria dei valori della previsione a chiudere dell'Azienda ULSS 7 Pedemontana:

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno CEPA T3 2017	Anno PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>620.301.294,94</b>	<b>631.410.719,77</b>	<b>11.109.424,83</b>	<b>1,8%</b>
1) Contributi in c/esercizio	562.291.826,17	585.668.137,03	23.376.310,86	4,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	560.074.250,02	583.814.797,03	23.740.547,01	4,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.177.638,65	1.853.340,00	-324.298,65	-14,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	154.206,35	-	-154.206,35	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.023.432,30	1.853.340,00	-170.092,30	-8,4%
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	39.937,50	-	-39.937,50	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.503.642,30	-17.678.264,26	-12.174.621,96	221,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi prec.	848.670,32	-	-848.670,32	-100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza san.	32.567.690,35	31.635.442,92	-932.247,43	-2,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	20.687.442,94	19.823.494,51	-863.948,43	-4,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.112.238,36	7.112.238,36	-	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.768.009,05	4.699.710,05	-68.299,00	-1,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.296.124,52	4.322.620,34	26.495,82	0,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	13.233.303,73	13.233.303,73	-	0,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.306.583,23	12.968.741,09	1.662.157,86	14,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.260.738,92	1.260.738,92	-	0,0%
<b>Totale A)</b>	<b>620.301.294,94</b>	<b>631.410.719,77</b>	<b>11.109.424,83</b>	<b>1,8%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>653.355.992,03</b>	<b>666.744.064,17</b>	<b>13.388.072,14</b>	<b>2,0%</b>
1) Acquisti di beni	82.657.102,63	86.159.689,07	3.502.586,44	4,2%
a) Acquisti di beni sanitari	80.073.704,93	83.676.139,91	3.602.434,98	4,5%

Allegato E – Relazione del DG Bilancio Preventivo 2018 – AULSS 7 Pedemontana

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno CEPA T3 2017	Anno PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
b) Acquisti di beni non sanitari	2.583.397,70	2.483.549,16	-99.848,54	-3,9%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>287.911.276,13</b>	<b>292.689.046,57</b>	<b>4.777.770,44</b>	<b>1,7%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.430.231,80	44.396.977,00	-33.254,80	-0,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	40.895.339,34	39.659.032,73	-1.236.306,61	-3,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	20.527.582,17	21.286.710,50	759.128,33	3,7%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.962.074,60	1.858.055,70	-104.018,90	-5,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.771.839,06	4.829.642,00	57.802,94	1,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.633.238,16	2.839.268,20	206.030,04	7,8%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	60.332.167,86	61.848.275,97	1.516.108,11	2,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.823.072,89	7.801.578,92	-21.493,97	-0,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	11.939.062,30	12.483.375,43	544.313,13	4,6%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	659.253,73	672.804,18	13.550,45	2,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.281.874,50	1.334.152,50	52.278,00	4,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	61.471.991,95	61.873.393,85	401.401,90	0,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	5.729.028,84	5.728.697,10	-331,74	-0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.310.217,24	8.796.318,67	1.486.101,43	20,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.014.552,55	3.264.959,23	250.406,68	8,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.129.749,14	14.015.804,59	886.055,45	6,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>45.317.985,42</b>	<b>46.492.629,29</b>	<b>1.174.643,87</b>	<b>2,6%</b>
a) Servizi non sanitari	44.353.051,68	45.486.194,89	1.133.143,21	2,6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	511.649,07	553.149,73	41.500,66	8,1%
c) Formazione	453.284,67	453.284,67	-	0,0%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>11.413.880,35</b>	<b>12.584.041,90</b>	<b>1.170.161,55</b>	<b>10,3%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>16.270.916,08</b>	<b>16.465.159,30</b>	<b>194.243,22</b>	<b>1,2%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>177.393.013,60</b>	<b>177.645.000,00</b>	<b>251.986,40</b>	<b>0,1%</b>
a) Personale dirigente medico	58.979.916,29	59.231.902,69	251.986,40	0,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.762.589,15	3.762.589,15	-	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	74.339.654,84	74.339.654,84	-	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.213.520,12	2.213.520,12	-	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	38.097.333,20	38.097.333,20	-	0,0%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.251.492,58</b>	<b>2.173.599,39</b>	<b>-77.893,19</b>	<b>-3,5%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>18.107.282,59</b>	<b>19.812.056,41</b>	<b>1.704.773,82</b>	<b>9,4%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.565.269,41	1.892.603,81	327.334,40	20,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	10.110.097,12	10.323.282,68	213.185,56	2,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.431.916,06	7.596.169,92	1.164.253,86	18,1%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Allegato E – Relazione del DG Bilancio Preventivo 2018 – AULSS 7 Pedemontana

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno CEPA T3 2017	Anno PREVENTIVO 2018	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>11.833.042,65</b>	<b>12.522.842,24</b>	<b>689.799,59</b>	<b>5,8%</b>
a) Accantonamenti per rischi	6.771.599,22	7.060.000,00	288.400,78	4,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	243.591,81	258.922,67	15.330,86	6,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.414.757,83	1.289.445,22	-125.312,61	-8,9%
d) Altri accantonamenti	3.403.093,79	3.914.474,35	511.380,56	15,0%
<b>Totale B)</b>	<b>653.355.992,03</b>	<b>666.744.064,17</b>	<b>13.388.072,14</b>	<b>2,0%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-33.054.697,09</b>	<b>-35.333.344,40</b>	<b>-2.278.647,31</b>	<b>6,9%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		-	-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-	-	-
<b>Totale C)</b>		-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		-	-	-
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
<b>Totale D)</b>		-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-117.511,39</b>	<b>13.390,99</b>	<b>130.902,38</b>	<b>-111,4%</b>
1) Proventi straordinari	581.687,34	25.951,40	-555.735,94	-95,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	581.687,34	25.951,40	-555.735,94	-95,5%
2) Oneri straordinari	699.198,73	12.560,41	-686.638,32	-98,2%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	699.198,73	12.560,41	-686.638,32	-98,2%
<b>Totale E)</b>	<b>-117.511,39</b>	<b>13.390,99</b>	<b>130.902,38</b>	<b>-111,4%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-33.172.208,48</b>	<b>-35.319.953,41</b>	<b>-2.147.744,93</b>	<b>6,5%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>13.460.636,76</b>	<b>13.436.221,00</b>	<b>-24.415,76</b>	<b>-0,2%</b>
1) IRAP	12.524.406,61	12.533.769,55	9.362,94	0,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.481.989,87	11.502.314,87	20.325,00	0,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	583.782,46	572.820,40	-10.962,06	-1,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	448.634,28	448.634,28	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	10.000,00	10.000,00	-	0,0%
2) IRES	900.672,80	900.665,80	-7,00	-0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	35.557,35	1.785,65	-33.771,70	-95,0%
<b>Totale Y)</b>	<b>13.460.636,76</b>	<b>13.436.221,00</b>	<b>-24.415,76</b>	<b>-0,2%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-46.632.845,24</b>	<b>-48.756.174,41</b>	<b>-2.123.329,17</b>	<b>4,6%</b>

## 4.2 Analisi scostamenti tra Preventivo 2018 e CEPA 3° trimestre 2017

### - Risultato d'Esercizio

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-46.632.845,24	-48.756.174,41	-2.123.329,17	4,6%

Lo scostamento di 2.123.329,17 euro rispetto al risultato del 3° trimestre 2017 deriva principalmente dalle seguenti voci:

- per € 23.740.547,01 da maggiori assegnazioni di risorse indistinte del FSR a seguito dell'assegnazione delle stesse per gli anni 2017 e 2018 di cui alla DGR 1810/2017;
- per € 12.174.621,96 dalla rettifica di contributi in c/esercizio per costituire la riserva in c/capitale destinata alla copertura del piano investimenti, come da disposizioni del D.lgs. 118/2011;
- per € 13.388.072,14 dall'aumento del Costo della Produzione di cui circa 3,6 milioni di euro sono imputabili alla previsione in aumento per l'acquisto di beni sanitari; 4,7 milioni di euro sono imputabili ai maggiori costi per servizi sanitari; 1 milione di euro per maggiori costi derivanti dai servizi non sanitari; 1,2 milioni di euro sono conseguenti alla riclassificazione delle voci di conto del contratto di manutenzione di fonia-dati che entrerà in vigore dal 1/01/2018; 1,7 milioni di euro derivano dai maggior ammortamenti coperti per la quasi totalità del valore dalle quote di "sterilizzazione" e dall'incremento del valore degli accantonamenti pari a complessivi € 689.799,59 dovuto principalmente al ricalcolo dei rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato in base ai nuovi parametri regionali;
- per € 130.902,38 dal saldo negativo imputabile alla gestione straordinaria che nel 2017 ha fatto rilevare l'eccedenza dei componenti negativi di reddito per pari importo;

### - Valore della Produzione AZ9999

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	620.301.294,94	631.410.719,77	11.109.424,83	1,8%

Il Valore della Produzione rileva un aumento complessivo di € 11.109.424,83 rispetto alla somma del corrispondente valore registrato nelle rendicontazione del terzo trimestre 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, nella rendicontazione cui si fa riferimento era stata indicata l'assegnazione provvisoria determinata con DGR 2239/2016. I valori contabilizzati nella voce di conto *A.I.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*, infatti, sono quelli definiti nella DGR 1810 del 7 novembre 2017, che registrano un aumento complessivo dell'assegnazione per l'anno 2018 per l'erogazione dei LEA rispetto a quella provvisoria per il 2017 di € 21.550.167,73 (in proposito è opportuno precisare che tale valore non rappresenta un effettivo incremento dei contributi regionali, in quanto rispetto all'esercizio consolidato 2016 delle due ex UU.LL.SS.SS., ora incorporate nell'AULSS n.7, l'incremento è pari a € 7.613.739,42, peraltro quasi interamente concentrati sulla voce relativa ai finanziamenti vincolati regionali). In dettaglio, la variazione positiva evidenziata è composta da:

- € 10.428.267,30 (- € 853.994 rispetto al 2016) in più di finanziamento indistinto su quota capitaria, determinata in € 1.530 pro-capite su popolazione ISTAT all'1/1/2016,
- € 7.007.051,00 (+ 1.789.683 rispetto al 2016) in più di finanziamento a funzione: le risorse complessivamente assegnate, pari a € 10.406.723,00, comprendono oltre a quelle destinate al Fondo Regionale per le Attività Trasfusionali e alla copertura di costo del personale in servizio presso le strutture afferenti le segreterie per la Sanità, previste nell'assegnazione provvisoria del 2017, anche risorse destinate al Pronto Soccorso e al SUEM per complessivi € 8.401.202,00.;

- € 2.000.000 (+ 86.100 rispetto al 2016) di finanziamento indistinto per il fondo investimenti, risorse queste vincolate all'attivazione del nuovo ospedale di Asiago prevista a cavallo tra 2018 e 2019, per la quale è prevista una spesa complessiva di 8,4 mln. di euro, finanziata per 6,8 mln. da erogare nel triennio 2018-2020.
- € 2.114.849,43 (+ € 6.053.294 rispetto al 2016) relativi all'area dei contributi vincolati, nella cui voce sono compresi il finanziamento dei farmaci per il trattamento dell'epatite C per un importo complessivo di € 1.572.500,00 e dei farmaci innovativi oncologici per € 365.159,00, non previsti nella terza rendicontazione trimestrale 2017.

Sempre tra i ricavi, si evidenzia la variazione negativa della voce Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti per € -12.174.621,96 (- € 14.707583 rispetto al 2016), che consegue all'insufficiente assegnazione del fondo regionale per investimenti sia per il 2018 che per gli esercizi precedenti cui l'Azienda non può più sopperire con l'utilizzo di riserve e utili accantonati in quanto esauriti nel corso dell'esercizio 2017.

- Costo della Produzione BZ9999

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	653.355.992,03	666.744.064,17	13.388.072,14	2,0%

Il costo della produzione aumenta complessivamente di € 13.388.072,14 rispetto alla terza rendicontazione 2017 con un incremento del 2,0% rispetto all'aumento dell'1,8% registrato dal Valore della Produzione. 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*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	35.971.402,11	37.709.812,11	1.738.410,00	4,8%

La previsione del costo dei prodotti farmaceutici comprende l'acquisto dei farmaci per il trattamento dell'epatite C per l'importo di € 1.572.500,00, pari a quello previsto nella terza rendicontazione 2017, considerato al netto del pay-back (anche per prezzo-volume a livello nazionale). 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 € 386.000 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 950.000 euro.

*Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM	26.808.105,99	27.018.082,59	209.976,60	0,8%

Il costo dei dispositivi medici tiene conto 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. Per il Distretto 2 di Thiene il valore previsto è in diminuzione rispetto al costo previsto nel terzo trimestre 2017, nonostante un incremento di attività di chirurgia vascolare e chirurgia ambulatoriale oculistica.

*Dispositivi diagnostici in vitro*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	4.908.178,43	4.864.300,26	-43.878,17	-0,9%

Il costo dei diagnostici in vitro rileva una diminuzione complessiva di € 43.878,17, pari allo 0,9 % in meno rispetto alla terza rendicontazione, ma il valore è comunque superiore al tetto regionale € 4.736.231,00, pari a quello del 2017 fino a diversa determinazione regionale, in quanto sono stati introdotti nuovi test per la diagnosi di patologie tumorali, per diagnosi meningite, encefalite e sepsi nonché si registra un aumento dei test immunoistochimica.

*Altri beni sanitari*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Beni sanitari	12.386.018,4	14.083.944,95	1.697.926,55	13,71%

L'aumento della voce Altri Beni sanitari per complessivi € 1.697.926,55 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 € 470.170,00. Si segnala, infine, la variazione in aumento di € 350.000,00 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*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	2.583.397,70	2.483.549,16	-99.848,54	3,9%

- *Acquisti di Servizi Sanitari BA0400*

*Medicina di Base BA0410*

	CEPA 3° trim 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	44.430.231,80	44.396.977,00	-33.254,80	-0,07%	0,00	0,00	0,00

La previsione è lievemente in calo rispetto alla terza rendicontazione 2017 nonostante l'aumento di € 35.000,00 previsto nella voce BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc.) conseguente alla sostituzione di un medico 22h/settimana del Distretto 2 di Thiene, cessato il 19/12/2016 e sostituito il 17/07/2017, per cui il costo nel 2018 è stato previsto per l'intero anno.

*Farmaceutica BA0490*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	40.895.339,34	39.659.032,73	-1.236.306,61	-3,02%	0,00	0,00	0,00

La previsione per il 2018 rileva una contrazione della spesa di € 1.236.306,61 rispetto al valore del terzo trimestre 2017, pari al 3,2%, 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*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	20.527.582,17	21.286.710,5	759.128,33	3,7%	0,00	0,00	759.128,33

L’aumento è dovuto in parte all’incremento di ore per i medici SUMAI autorizzato dalla Regione nel corso del 2017 che grava, quindi, per intero nel 2018, ma soprattutto agli accordi contrattuali stipulati con strutture private accreditate nel corso del 2017. Tale aumento, pari a € 670.000,00, rispetto alla terza rendicontazione 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, come da indicazione regionale, i dati di mobilità sanitaria inseriti sono quelli del 2017.

Il restante aumento deriva dall’inserimento a preventivo del budget totale assegnato alle altre strutture private accreditate del territorio, nell’ipotesi di intero utilizzo dello stesso.

*Assistenza Riabilitativa BA0640*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	1.962.074,60	1.858.055,7 0	-104.018,90	-5,3%	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 € 104.018,90.

*Assistenza Integrativa BA0700*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	4.771.839,06	4.829.642,00	57.802,94	1,2%	0,00	0,00	57.802,94

La previsione per l’anno 2018 è stata aggiornata rispetto alla terza rendicontazione 2017 considerando il trend in aumento del numero di pazienti affetti da morbo celiaco e diabetici, per i quali è attivato il servizio.

*Assistenza Protesica BA0750*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	2.633.238,16	2.839.268,20	206.030,04	7,82%	0,00	0,00	206.030,04

L'aumento previsto rispetto alla terza rendicontazione 2017 è calcolato sulla base di quanto previsto nell'Allegato A del Decreto n. 16 del 2/02/2017, che individua quale riferimento per questa voce di spesa un costo pro-capite mediano pesato pari € 9,8 relativamente all'assistenza protesica maggiore.

*Assistenza Ospedaliera BA0800*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Osp.	60.332.167,86	61.848.275,97	1.516.108,11	2,51%	0,00	0,00	1.516.108,11

L'aggiornamento dei dati di mobilità intra ed extra regionale fa registrare un incremento complessivo di 1.516.108,10 pari al 2,51%.

*Assistenza Psichiatrica BA0900*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass.Psichiatrica	7.823.072,89	7.801.578,92	-21.493,97	-0,28%	0,00	0,00	0,00

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

*Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	11.939.062,30	12.483.375,43	544.313,13	4,56%	0,00	0,00	544.313,13

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*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	659.253,73	672.804,18	13.550,45	2,06%	0,00	0,00	13.550,45

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*

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	1.281.874,50	1.334.152,50	52.278,00	4,08%	0,00	0,00	52.278,00

La previsione 2018 rileva un incremento di costi conseguenti in parte dall'aggiornamento dei dati di mobilità intra ed extra regionale e in parte per la 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*

	CEPA 3° trim 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	61.471.991,95	61.873.393,85	401.401,90	0,65%	0,00	0,00	401.401,90

Si evidenziano le principali variazioni nelle seguenti voci di conto:

*BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili:* (+230.490) 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:* (+251.794,77) 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 per la previsione per l'intero anno 2018 dell'applicazione dei criteri di cui alla DGR 740/2015.

*Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490*

	CEPA 3° trim 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	13.129.749,14	14.015.804,59	886.055,45	6,75%	0,00	0,00	886.055,45

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 uguale a quella della terza rendicontazione 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, per cui si registra pari variazione in aumento;

- **BA1534 B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO:** l'incremento complessivo di € 646.060,04 è dovuto, principalmente, alla prevista attivazione presso l'Ospedale S. Bassiano del nuovo service per la centrale di sterilizzazione a partire dal mese di luglio 2018 (+500.200 euro circa), 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 è stata sospesa fino ad oggi 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 € 180.000 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*

	CEPA 3° trim 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	20.825.637,69	22.619.617,00	1.793.979,31	8,61%	1.488.053,43	0,00	305.925,88

Nei valori indicati in tabella sono comprese le previsioni della compartecipazione al personale per l'attività libero professionale il cui importo risulta invariato, 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** (+ 1.488.053,43 euro) in cui sono stati registrati i costi, non previsti nella terza rendicontazione 2017, inerenti gli interventi in ambito territoriale di cui al DDR n.12 dell'1/12/2016 servizi sociali (€ 765.009,12 Distretto 1 di Bassano e € 636.482,70 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 € 250.456,45, 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

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	44.353.051,68	45.486.194,89	1.133.143,21	2,56%

Tale voce di conto fa rilevare un aumento complessivo di € 1.133.143,21 rispetto alla terza rendicontazione 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 € 191.000,00 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 € 270.433,93 è dovuta soprattutto alla rideterminazione, sulla base dei dati registrati a dicembre 2017, della spesa annua che fa rilevare, per il distretto 1 di Bassano, un incremento di circa € 200.000,00 rispetto alla terza rendicontazione 2017.

Sono stati rideterminati i canoni per il riscaldamento delle sedi esterne all'ospedale di Santorso con conseguente aumento di circa 100.000,00 euro.

Risulta, inoltre, una variazione in aumento del conto *BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti* di circa € 200.000,00 dovuto all'addebito del 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 evidenzia, quindi, la contestuale diminuzione del conto imposte e tasse in cui era stata prevista nella terza rendicontazione 2017 la tassa sopra descritta.

Si prevede, infine, l'attivazione nel corso del 2018 di nuovi servizi esternalizzati per il nuovo ospedale di Asiago per un importo di circa € 110.000,00 e un incremento di spesa complessiva per altri servizi non sanitari di € 322.800,18 per la gara di ricognizione dei cespiti (+€ 232.500) oltre a quelle per il Servizio CUP Distrettuale e per il Servizio gestione magazzino economale del distretto 2 di Thiene (in corso di definizione).

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	11.413.880,35	12.584.041,9	1.170.161,55	10,25%

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 circa € 450.000,00 dovuto alla riclassificazione della spesa per la gestione della rete fonia dati. A partire dall'1/01/2018, infatti, entrerà 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 si prevede per il Distretto 1 Bassano nell'anno 2018 un aumento di spesa di € 434.000,00 circa dovuto 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. Nel Distretto 2 di Thiene l'aumento di € 122.450,00 circa 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

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	18.107.282,59	19.812.056,41	1.704.773,82	9,42%

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. Si rileva che la variazione in aumento del valore degli ammortamenti rispetto al terzo trimestre è stata "sterilizzata" per un importo di € 1.662.157,86 registrato alla voce di ricavo A.7) *Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio*.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	16.270.916,08	16.465.159,30	194.243,22	1,19%

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

- Personale BA2080

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	177.393.013,60	177.645.000,00	251.986,40	0,14%

Il costo del Personale previsto per il 2018 nonostante l'incremento di 251.986,40 rispetto alla terza rendicontazione risulta pari al limite di costo fissato dalla Regione Veneto in € 177.645.000 con DDR Area Sanità e Sociale 1/2017, recante Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR, in relazione agli obiettivi di costo 2017 che si ritengono validi per il 2018 fino a diversa determinazione regionale.

- Accantonamenti BA2690

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	11.833.042,65	12.522.842,24	689.799,59	5,83%

Relativamente a tale voce, si evidenziano principalmente le variazioni in aumento degli accantonamenti per copertura diretta dei rischi, calcolati in base all'andamento del 2017, in incremento di € 288.400,00 e quelli per rinnovi contrattuali del personale dipendente e del personale convenzionato conseguenti all'applicazione delle nuove istruzioni regionali con un aumento complessivo di € 511.380,36

- Oneri diversi di gestione BA2500

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Oneri diversi di gestione	2.251.492,58	2.173.599,39	-77.893,19	-3,46%

La variazione in diminuzione è dovuta, soprattutto, al decremento per circa € 180.000,00 del conto imposte e tasse per non applicazione della tassa rifiuti da parte dei Comuni del distretto 1 di cui è stato specificato nella voce del servizio smaltimento rifiuti. Si registra, inoltre, un aumento di circa 120.000,00 nel conto altri oneri diversi di gestione che risultano però finanziati da contributi regionali in c/esercizio dell'area vincolata.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00

Quali costi residui non previsti ai punti precedenti rimangono quelli relativi alla svalutazione dei crediti di € 200.000,00 che rimangono invariati e quelli inerenti la variazione delle rimanenze il cui valore registrato nella terza rendicontazione 2017 e nella previsione 2018 risulta pari a zero.

- Gestione finanziaria CZ9999

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Nessuna previsione è possibile al momento.

- Gestione straordinaria EZ9999

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-117.511,39	13.390,99	130.902,38	-111,90%

Non è possibile prevedere costi e ricavi di natura straordinaria, gli importi previsti nel 2018 riguardano le poste regionali (poste R) che la Regione ha prescritto di indicare pari a quelle della terza rendicontazione 2017.

- Gestione tributaria YZ9999

	CEPA 3° trim 2017	BPEA 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	13.460.636,76	13.436.221,00	-24.415,76	0,18%

La diminuzione rispetto alla terza rendicontazione è dovuta soprattutto all'importo di circa 35.000 euro trattenuto sui compensi dei medici professionisti, pari al 5% degli stessi, previsto dal cosiddetto "decreto Balduzzi" che è stato registrato nel conto delle consulenze come sopra evidenziato. E' stato previsto un incremento di circa 20.000 euro del costo dell'IRAP sul costo del personale dipendente conseguente all'aumento dello stesso.

### 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 CEPA T3 2017, dell'Area Sociale del Distretto n.1 di Bassano del Grappa:

DESCRIZIONE CONTO	CepaT3 2017 SOC D1	BPEA 2018 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	136.866	129.055	- 7.811	-5,71%
Totale valore della produzione (A)	4.477.100	4.491.579	14.480	0,32%

DESCRIZIONE CONTO	CepaT3 2017 SOC D1	BPEA 2018 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
A.1) Contributi in c/esercizio	4.364.985	4.384.021	19.037	0,44%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 17.000	-	17.000	-100%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. Vinc. di es. precedenti	15.337	-	- 15.337	-100%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosan. a rilevanza sanitaria	-	-	-	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	91.506	85.286	- 6.220	-6,80%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.272	22.272	-	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	0,00%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>4.328.878</b>	<b>4.362.525</b>	<b>33.647</b>	<b>0,78%</b>
B.1) Acquisti di beni	21.600	13.600	- 8.000	-37,04%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	500	1.400	900	180%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	21.100	12.200	- 8.900	-42,18%
B.2) Acquisti di servizi	1.939.384	2.022.731	83.347	4,30%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.644.431	1.720.608	76.177	4,63%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	294.953	302.123	7.170	2,43%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	265.798	272.967	7.169	2,70%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	21.455	21.456	1	0,00%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.700	7.700	-	0,00%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	53.292	51.874	- 1.418	-2,66%
B.4) Godimento di beni di terzi	36.134	26.134	- 10.000	-27,67%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>2.052.948</b>	<b>2.052.948</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	641.143	641.143	-	0,00%
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.124.839	1.124.839	-	0,00%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	286.967	286.967	-	0,00%
B.9) Oneri diversi di gestione	104.150	68.962	- 35.188	-33,79%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>56.636</b>	<b>56.636</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	4.734	69.640	4.906	7,58%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	42.453	40.000	- 2.453	-5,78%
<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>- 11.356</b>	<b>-</b>	<b>11.356</b>	<b>-100%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>136.866</b>	<b>129.055</b>	<b>- 7.811</b>	<b>-5,71%</b>

Il valore della produzione del bilancio preventivo area sociale del Distretto n.1 di Bassano del Grappa registra complessivamente un incremento di € 14.479,50 pari allo 0,32% sul valore della terza rendicontazione 2017. L'assegnazione regionale risulta pari a € 765.009,12 invariata, quindi, rispetto al 2017.

Il costo della Produzione aumenta di € 33.646,75 pari allo 0,78% rispetto alla terza rendicontazione 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	Cepa T3 2017 SOC D2	BPEA 2018 SOC D2	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>87.539</b>	<b>87.539</b>	-	<b>0,00%</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>5.705.561</b>	<b>5.838.901</b>	<b>133.339</b>	<b>2,34%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	5.479.785	5.606.957	127.172	2,32%
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.	172.178	172.178	-	0,00%
A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	4.765	4.765	-	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.208	10.000	4.792	92,02%
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	43.625	45.000	1.375	3,15%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>5.608.796</b>	<b>5.751.362</b>	<b>142.566</b>	<b>2,54%</b>
B.1) Acquisti di beni	-	-	-	0,00%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	-	-	0,00%
B.2) Acquisti di servizi	4.446.367	4.540.580	94.213	2,12%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.323.211	4.423.965	100.754	2,33%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	123.156	116.616	- 6.541	-5,31%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	83.417	75.103	- 8.315	-9,97%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	36.813	38.813	2.000	5,43%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.926	2.700	- 226	-7,72%
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>1.116.447</b>	<b>1.116.447</b>	-	<b>0,00%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	339.315	339.315	-	0,00%
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	554.966	554.966	-	0,00%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	222.166	222.166	-	0,00%
B.9) Oneri diversi di gestione	5.500	65.812	60.312	1097%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>11.927</b>	<b>11.000</b>	<b>- 927</b>	<b>-7,77%</b>
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%

DESCRIZIONE CONTO	Cepa T3 2017 SOC D2	BPEA 2018 SOC D2	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	28.555	17.522	- 11.032	-38,64%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-	-	0,00%
<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>- 9.226</b>	-	<b>9.226</b>	<b>-100%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>87.539</b>	<b>87.539</b>	-	<b>0,00%</b>

Il valore della produzione del bilancio preventivo area sociale del Distretto n. 2 dell'Alto Vicentino registra complessivamente un incremento di € 133.339,27 pari al 2,34% sul valore della terza rendicontazione 2017. La variazione evidenziata è conseguenza soprattutto dell'aumento dei contributi in c/esercizio per € 127.171,91 necessari principalmente a far fronte ai costi per nuovi inserimenti.

Il costo della Produzione aumenta di € 142.565,67 pari al 2,54% rispetto alla terza rendicontazione 2017 imputabili per 128.000 alla previsione per l'intero anno del costo di nuovi inseriti nel secondo semestre 2017 a seguito di decreto del tribunale, nonché per effetto della DGR 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	Cepa T3 2017 SOC AULSS7	BPEA 2018 SOC AULSS7	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>224.405</b>	<b>216.593</b>	<b>- 7.811</b>	<b>-3,48%</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>10.182.661</b>	<b>10.330.480</b>	<b>147.819</b>	<b>1,45%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	9.844.770	9.990.978	146.208	1,49%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	- 17.000	-	17.000	-100%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	187.516	172.178	- 15.337	-8,18%
A.4) Ricavi per prestazioni sanit. e sociosan. a rilev. Sanit.	4.765	4.765	-	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	96.714	95.286	- 1.427	-1,48%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	22.272	22.272	-	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	43.625	45.000	1.375	3,15%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>9.937.674</b>	<b>10.113.887</b>	<b>176.212</b>	<b>1,77%</b>
B.1) Acquisti di beni	21.600	13.600	- 8.000	-37,04%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	500	1.400	900	180,0%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	21.100	12.200	- 8.900	-42,18%
B.2) Acquisti di servizi	6.385.751	6.563.312	177.561	2,78%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.967.642	6.144.573	176.931	2,96%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	418.109	418.739	629	0,15%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	349.215	348.069	- 1.146	-0,33%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	58.268	60.269	2.001	3,43%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	10.626	10.400	- 226	-2,13%

DESCRIZIONE CONTO	Cepa T3 2017 SOC AULSS7	BPEA 2018 SOC AULSS7	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	53.292	51.874	- 1.418	-2,66%
B.4) Godimento di beni di terzi	36.134	26.134	- 10.000	-27,67%
Totale Costo del personale	3.169.396	3.169.396	-	0,00%
B.5) Personale del ruolo sanitario	980.459	980.459	-	0,00%
B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	-	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.679.805	1.679.805	-	0,00%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	509.132	509.132	-	0,00%
B.9) Oneri diversi di gestione	109.650	134.773	25.123	22,91%
Totale Ammortamenti	68.563	67.636	- 927	-1,35%
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0,00%
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	0,00%
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	93.289	87.162	- 6.126	-6,57%
B.16.A) Accantonamenti per rischi	42.453	40.000	- 2.453	-5,78%
<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>- 20.583</b>	-	<b>20.583</b>	<b>-100,0%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>224.405</b>	<b>216.593</b>	<b>- 7.811</b>	<b>-3,48%</b>

## 5. PROJECT FINANCING

Nella tabella che segue sono riportati i costi dei servizi non sanitari previsti per il 2017 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
<b>BA1570</b>	<b><u>B.2.B.1) Servizi non sanitari</u></b>	<b>45.486.194,89</b>	<b>16.095.846,20</b>	<b>29.390.348,69</b>	<b>0,35</b>
<b>BA1580</b>	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.919.435,39	1.612.451,08	1.306.984,31	0,55
<b>BA1590</b>	B.2.B.1.2) Pulizia	6.134.672,38	3.268.844,57	2.865.827,81	0,53
<b>BA1600</b>	B.2.B.1.3) Mensa	7.610.674,56	4.244.827,65	3.365.846,91	0,56
<b>BA1610</b>	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.680.273,08	3.125.273,08	555.000,00	0,85
<b>BA1620</b>	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.123.572,83	0,00	4.123.572,83	0,00
<b>BA1630</b>	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	253.468,77	0,00	253.468,77	0,00
<b>BA1640</b>	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.004.573,39	429.489,39	575.084,00	0,43
<b>BA1650</b>	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	795.000,00	0,00	795.000,00	0,00
<b>BA1660</b>	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.578.189,47	981.789,47	3.596.400,00	0,21
<b>BA1670</b>	B.2.B.1.10) Altre utenze	3.159.288,64	171.480,64	2.987.808,00	0,05
<b>BA1680</b>	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.646.534,09	0,00	1.646.534,09	0,00
<b>BA1710</b>	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	9.580.512,29	2.261.690,32	7.318.821,97	0,24
<b>BA1750</b>	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	553.149,73	0,00	553.149,73	0,00

Descrizione conto		Bilancio preventivo 2018	di cui Project Financing	di cui altre tipologie di contratto	% di incidenza del Project
<b>BA1880</b>	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	453.284,67	0,00	453.284,67	0,00
BA1910	<b><u>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</u></b>	<b>12.584.041,90</b>	<b>2.873.134,85</b>	<b>9.710.907,05</b>	<b>0,23</b>
<b>BA1920</b>	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.534.176,30	785.176,30	2.749.000,00	0,22
<b>BA1930</b>	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.515.288,60	2.087.958,55	1.427.330,05	0,59
<b>BA1940</b>	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.523.777,00	0,00	4.523.777,00	0,00
<b>BA1950</b>	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
<b>BA1960</b>	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	270.800,00	0,00	270.800,00	0,00
<b>BA1970</b>	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	722.500,00	0,00	722.500,00	0,00
totale		<b>58.070.236,79</b>	<b>18.968.981,05</b>	<b>39.101.255,74</b>	<b>0,33</b>

Sul totale di € 58.070.236,79 di costi per servizi non sanitari e manutenzioni previsti per il 2018 i costi sostenuti in finanza di progetto sono complessivamente € 18.968.891,05, pari al 32,67%.

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	3rend_2017	Δ (V.A.)
BA1534	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	€ 2.993.813,13	€ 2.949.139,14	€ 44.673,99
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	€ 1.612.451,08	€ 1.615.000,00	-€ 2.548,92
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	€ 3.268.844,57	€ 3.230.732,13	€ 38.112,44
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa (*)	€ 4.244.827,65	€ 4.179.000,00	€ 65.827,65
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	€ 3.125.273,08	€ 3.032.036,00	€ 93.237,08
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	€ 429.489,39	€ 416.100,75	€ 13.388,64
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	€ 981.789,47	€ 969.190,00	€ 12.599,47
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	€ 171.480,64	€ 169.280,00	€ 2.200,64
BA1741	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato (CALL CENTER)	€ 306.185,35	€ 302.255,98	€ 3.929,37
BA1741	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato (FACCHINAGGIO)	€ 134.722,05	€ 132.993,14	€ 1.728,91
BA1741	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato (PORTINERIA)	€ 367.422,08	€ 362.706,89	€ 4.715,19
BA1741	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato (CUP)	€ 647.752,61	€ 639.439,90	€ 8.312,71
BA1741	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato (MAGAZZINO)	€ 805.608,24	€ 795.269,68	€ 10.338,56
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	€ 785.176,30	€ 775.100,00	€ 10.076,30
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	€ 2.087.958,55	€ 2.050.350,00	€ 37.608,55
<b>totale servizi</b>		<b>€ 21.962.794,18</b>	<b>€ 21.618.593,61</b>	<b>€ 344.200,57</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria (canone disponibilità)	€ 5.810.161,64	€ 5.735.598,91	€ 74.562,73

BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria (arredi)	€ 835.626,74	€ 824.902,73	€ 10.724,01
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria (attrezzature san.)	€ 4.988.006,31	€ 4.923.994,35	€ 64.011,96
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria (hw)	€ 1.892.533,72	€ 1.868.246,51	€ 24.287,21
	<b>totale canoni</b>	<b>€ 13.526.328,40</b>	<b>€ 13.352.742,50</b>	<b>€ 173.585,90</b>
	<b>Totale costi Project Financing</b>	<b>€ 35.489.122,58</b>	<b>€ 34.971.336,11</b>	<b>€ 517.786,47</b>

(\*): nel costo della mensa è compreso l'importo di € 1.247.117,11 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 alla terza rendicontazione trimestrale 2017 deriva principalmente dall'applicazione della rivalutazione monetaria dell'indice NIC. I costi complessivi relativi ai servizi in gestione nell'area sanitaria sono € 21.962.794,18 (comprensivi di IVA e rivalutazione monetaria), il canone di disponibilità è pari a € 5.810.358,00 e i canoni di noleggio di arredi, attrezzature e hardware sono pari a € 7.716.166,76.

## 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 disegnate 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 (ad esclusione di € 2.000.000,00 destinati però all'attivazione del nuovo Ospedale di Asiago) di finanziamenti in conto capitale, con conseguente necessità di coprire sia le esigenze straordinarie che quelle legate alla normale sostituzione dei beni obsoleti con le risorse di parte corrente.

Il piano investimenti 2018 dell'Azienda ULSS n. 7 è caratterizzato dalla presenza di una cospicua quota di interventi di natura "straordinaria" per un importo complessivo di € 13.036.685,29, che risultano solo parzialmente finanziati e che necessitano di rettifiche di contributi in c/esercizio per € 7.796.550,80. Si fa riferimento in particolare ai lavori del nuovo ospedale di Asiago, il cui valore di € 7.289.351,00 è stato parzialmente finanziato con il fondo regionale investimenti 2018 di € 2.000.000,00; agli interventi necessari per il rispetto delle norme antincendio pari a € 1.650.414,00; all'acquisto di grandi attrezzature quali la risonanza magnetica e TAC per un importo complessivo di € 1.518.790,00 ed alla realizzazione del fascicolo sanitario elettronico per un valore di € 400.000,00.

Gli investimenti di tipo "ordinario" (necessari al mantenimento del patrimonio aziendale) previsti per il 2018 risultano pari a € 10.748.684,30, dei quali € 9.881.713,46 risultano senza specifica copertura. Il valore di tali investimenti risulta inferiore al limite regionale per gli investimenti 2018

posto pari all'80% del valore degli ammortamenti del 2016, che per l'Azienda ULSS 7 Pedemontana si quantifica in € 14.697.993,70.

L'Azienda ULSS 7 Pedemontana 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, così come risultano interamente utilizzate tutte le riserve da utili dell'ex ULSS 4 Alto Vicentino.

E' necessario, quindi, una rideterminazione delle assegnazioni a titolo di fondo investimenti che preveda il finanziamento almeno degli interventi straordinari sopra indicati.

Le **priorità** principali dell'Azienda ULSS n.7 per l'anno 2018 sono state individuate e su di esse è stata predisposta 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	12 Rettifiche già apportate in anni precedenti	13 Contributi aziendali in conto esercizio	TOTALE FINANZIAMENTI 2018
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	1.636.672,00	1.636.672,00	1.636.672,00	0,00	1.636.672,00	1.636.672,00
AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	8.828.168,82	8.828.168,82	8.828.168,82	791.153,68	8.037.015,14	8.828.168,82
<b>Totale complessivo</b>	<b>10.464.840,82</b>	<b>10.464.840,82</b>	<b>10.464.840,82</b>	<b>791.153,68</b>	<b>9.673.687,14</b>	<b>10.464.840,82</b>

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

- Risonanza magnetica 1,5T per € 951.490,20 per il presidio ospedaliero di rete S.Bassiano;
- TAC (gara Crav) per € 567.300,00
- Ecografi (gara Crav) € 1.003.786,72
- Attrezzature protesiche varie per € 650.000,00;
- Apparecchiature biomediche per Asiago € 2.049.295,00;
- N.1 sistema di endoscopia digestiva € 244.000,00
- N.1 sistema ECG € 244.000

### 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	12 Rettifiche già apportate in anni precedenti	13 Contributi aziendali in conto esercizio	TOTALE FINANZIAM. 2018
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili)	1.076.210	8.096.906	9.173.116	9.173.116	1.938.534	2.794.723	267.282	4.172.577	9.173.116
<b>Totale complessivo</b>	<b>1.076.210</b>	<b>8.096.906</b>	<b>9.173.116</b>	<b>9.173.116</b>	<b>1.938.534</b>	<b>2.794.723</b>	<b>267.282</b>	<b>4.172.577</b>	<b>9.173.116</b>

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

- adeguamento sismico e riduzione della vulnerabilità sismica e interventi di adeguamento antincendio presso il C.S. di Montecchio per € 2.038.534,00 - finanziato dalla Regione;

- intervento di revisione operativa e ristrutturazione del Pronto Soccorso dell'ospedale di Bassano del Grappa - 1^ Fase funzionale - distretto 1 per € 735.411,00;
- lavori di adeguamento antincendio di natura impiantistica presso il presidio ospedaliero di rete Bassano e sedi distaccate per € 1.650.414,00;
- 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) €. 566.700,00;
- manutenzione straordinaria impianti tecnologici del settore sanitario dell'intero Distretto 1 di Bassano (parere CRITE del 24/09/2012) per € 590.000,00;

### 6.1.3 Altre immobilizzazioni

Conto dello Stato Patrimoniale	Quota realizzata nel 2017	NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI CAPITALIZZATI nel 2018	TOTALE CAPITALIZZAZIONE	TOTALE FABBISOGNO	01 Contributi regionali in conto capitale	06 Contributi vincolati	07 Utili di esercizio	13 Contributi aziendali in conto esercizio	TOTALE FINANZIAMENTI 2018
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari	50.630	1.275.307	1.325.936	1.325.936	239.595	0	46.341	1.040.000	1.325.936
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	0	1.773.000	1.773.000	1.773.000	0	0	0	1.773.000	1.773.000
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi	0	516.076	516.076	516.076	0	29.476	0	486.600	516.076
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0	532.400	532.400	532.400	0	0	0	532.400	532.400
<b>Totale complessivo</b>	<b>50.630</b>	<b>4.096.783</b>	<b>4.147.412</b>	<b>4.147.412</b>	<b>239.595</b>	<b>29.476</b>	<b>46.341</b>	<b>3.832.000</b>	<b>4.147.412</b>

Tra le altre immobilizzazioni si segnala l'acquisto di mobili e arredi per il nuovo ospedale di Asiago per un importo di € 1.618.000,00.

E' stato previsto nella voce automezzi 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.

Infine si segnala l'acquisto di pc fissi, notebook, tablet, smartphone, materiale hardware e software vario per € 350.000,00.

## 7. CONCLUSIONI

Il risultato negativo di – 48.756.174,41 euro rispecchia sostanzialmente la previsione a chiudere riferita al 3° trimestre 2017 nella quale veniva evidenziato il risultato negativo di – 46.632.845,24 euro. Con il riparto di cui alla DGR 1810/2017 la Regione ha rivisto in aumento le assegnazioni per circa 23.740.547,01 rispetto alla assegnazione provvisoria, ma risultata di poco superiore a quella 2016 (circa 2 Euro pro capite), dalla quale risultava un disavanzo strutturale ed autorizzato nella ex ULSS n. 4 di 18 milioni di Euro derivanti principalmente dal contratto di finanza di progetto relativo alla costruzione e gestione del nuovo polo ospedaliero di Santorso (disavanzo consolidato dal 2013, primo anno di entrata in esercizio del progetto di finanza).

Le dinamiche di costo in incremento del biennio 2017-2018 hanno portato ad un notevole incremento del disavanzo strutturale, a sostanziale invarianza di finanziamenti. Va rilevato che tali dinamiche hanno riguardato per la gran parte tre 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 da sola nel biennio ha registrato un peggioramento del saldo finale di oltre 10 milioni di Euro, alla gestione dei sinistri sanitari che spiega altri circa 4 milioni di Euro (sinistri per la maggior parte derivanti da eventi accaduti prima del 2016, prevalentemente nella ex ULSS n. 4) e del 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, ma che dal 2017, in assenza di finanziamenti specifici da parte della Regione grava quasi interamente sul finanziamento di parte corrente. In sede di previsione per il 2018 l'incidenza della copertura del piano investimenti, redatto tenendo conto delle necessità di ultimare le opere in corso e valutando attentamente le priorità dei futuri investimenti, pesa per oltre 17,6 milioni di euro sulle risorse assegnate con il riparto di cui alla DGR 1810/2017.

Quest'ultima voce può naturalmente essere contenuta contraendo in modo significativo il piano investimenti, con la conseguenza però di 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.

Sul fronte della mobilità sanitaria si è cercato in questo biennio di migliorare la difficile situazione degli organici, soprattutto medici, rilevata nel 2016 con un potenziamento del piano assunzioni (autorizzato dalla Regione), ma gli sforzi si sono spesso scontrati con la ormai cronica difficoltà di reperire personale medico in determinate specialità (in particolare ostetricia e ginecologia, pediatria, ortopedia, anestesia e pronto soccorso). Tale carenza, oltre a rallentare le politiche gestionali di potenziamento delle aree di maggiore sofferenza (anche in termini di mobilità sanitaria), ha nel tempo aperto ulteriori aree di criticità alle quali si sta cercando, non senza difficoltà, di dare risposta, su tutte troviamo nel 2017 le ortopedie che in breve hanno visto una riduzione di almeno un terzo dei medici presenti nelle diverse equipe, a seguito di cessazioni per quiescenza e trasferimento, alle quali non hanno corrisposto pari assunzioni per i motivi sopra riportati. Tutto ciò a dimostrazione della forte difficoltà di poter incidere sui saldi di mobilità sanitaria nel breve periodo, soprattutto per ospedali Spoke come quelli presenti in questa Azienda ULSS.

Sul fronte dei sinistri sanitari, le dinamiche storiche della relativa spesa, che negli anni ha registrato andamenti molto discontinui, correlate all'introduzione del nuovo modello regionale di auto ritenzione del rischio, che prevede una stima delle riserve da accantonare per ciascun sinistro basata sulle valutazioni dell'ufficio sinistri provinciale e su parametri statistici, hanno portato ai livelli di spesa registrati nel 2017. Certamente l'esercizio 2017 si è rivelato anomalo in termini di incidenza percentuale dei sinistri cosiddetti catastrofali (nella sola ex ULSS 4 si è passati da 1 sinistro nel 2016 a 7 nel 2017) e quindi l'auspicio è che nel 2018 si verifichi una contrazione degli stessi. Sempre con riferimento ai sinistri sanitari, va sottolineato anche come il numero e valore complessivo annuo degli stessi sia sostanzialmente allineato con quello che si registra presso altre aziende con pari volumi di attività, a testimonianza che non si sta affrontando comunque una criticità locale ma piuttosto un fenomeno generalizzato.

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.

Ulteriori incrementi di costo non conseguenti a politiche gestionali dell'Amministrazione sono quelli derivanti dagli aumenti contrattuali del personale dipendente, dall'adeguamento delle tariffe dei centri diurni per disabili di cui alla DGR 740/2015, dal continuo aumento delle richieste di

farmaci ad alto costo (oncologici, malattie rare, ecc.) e dai progetti regionali di sviluppo dei sistemi informatici.

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.

Nel complesso quindi la lettura del risultato di esercizio previsto per il 2018 va spiegata per la gran parte dagli elementi sopra evidenziati, di natura esogena alla gestione corrente, e dal disavanzo strutturale conseguente alla presenza del progetto di finanza dell'Ospedale Santorso; le altre voci di costo, in realtà, nel loro complesso non registrano significativi scostamenti, anche per effetto delle azioni di contenimento della spesa messe in atto in questo biennio.

Bassano del Grappa, 22 dicembre 2017