

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

Via dei Lotti, n. 40
36061 Bassano del Grappa (VI)
Codice fiscale e partita IVA 00913430245

N. 224 DEL 09/02/2024

DELIBERAZIONE
del

DIRETTORE GENERALE

Nominato con D.P.G.R. n. 26 del 26/02/2021

Coadiuvato dai sigg.:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO dott.ssa MICHELA CONTE

DIRETTORE SANITARIO dr. ANTONIO DI CAPRIO

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO – SANITARI dott. EDDI FREZZA

OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2024 E VARIAZIONE DEGLI ALLEGATI ALLA DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 2253 DEL 29.12.2023, PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI E PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI– ART. 25, COMMA 2 E 3, D.LGS N. 118/2011.

IL DIRETTORE GENERALE
DELL'AZIENDA ULSS 7 PEDEMONTANA
dott. Carlo Bramezza

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs n. 82/2005, del T.U. n. 445/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici dell'Azienda.

Proponente: UOC CONTABILITA E BILANCIO
Anno Proposta: 2024 Numero Proposta: 210/24

Il Direttore dell'UOC Contabilità e Bilancio, nonché Responsabile del procedimento, attesta che la presente proposta di deliberazione è stata regolarmente istruita nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e regolamentare: f.to Fabiola Grazian

Il Direttore dell'Unità Operativa Complessa Contabilità e Bilancio riferisce quanto segue.

Premesso che:

- con deliberazione del Direttore Generale n. 2253 del 29/12/2023 è stata approvata la proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale 2024, costituito da:
 - conto economico preventivo 2024 – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011;
 - piano dei flussi di cassa prospettici – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011;
- e dalla seguente documentazione a corredo:
 - piano triennale degli investimenti – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
 - nota illustrativa – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
 - relazione del Direttore Generale – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
- con la stessa deliberazione n. 2253 del 29/12/2023 si è dato atto che la relazione del Collegio Sindacale (art. 25, comma 2, D. Lgs. n. 118/2011) sarebbe stata trasmessa ad Azienda Zero non appena predisposta dallo stesso Collegio;

Visto il verbale n. 1 del Collegio Sindacale del 15/01/2024 comprensivo della relazione al Bilancio economico preventivo 2024 mediante la quale è stato espresso il relativo parere favorevole;

Ritenuto altresì di sostituire il Piano dei flussi di cassa prospettici – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011 (Rendiconto finanziario) e il Piano triennale degli investimenti – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011 allegati alla deliberazione n. 2253 del 29/12/2023, con i modelli allegati alla presente deliberazione per aggiornamento ai dati bilancio economico preventivo 2024;

Tutto ciò premesso, il dirigente propone:

1. di prendere atto della relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Economico Preventivo 2024 riportante il parere favorevole e di incaricare l'UOC Contabilità e Bilancio di provvedere alla trasmissione ad Azienda Zero;
2. di sostituire gli allegati relativi al piano dei flussi di cassa prospettici – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011 e al Piano triennale degli investimenti – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011, allegati alla deliberazione n. 2253 del 29/12/2023 con i nuovi prospetti allegati alla presente deliberazione

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la relazione e la proposta del Responsabile del procedimento;

Ritenuto di approvare il contenuto della relazione e della proposta del Responsabile del procedimento;

Dato atto che il responsabile del Servizio competente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale, regionale e regolamentare;

Acquisito il parere favorevole dei Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio Sanitari, per quanto di rispettiva competenza,

DELIBERA

1. di prendere atto della relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2024 riportante il parere favorevole, allegata alla presente deliberazione;
2. di sostituire, per le motivazioni in premessa esposte e che si intendono qui integralmente richiamate, gli allegati al BEP 2024:
 - piano dei flussi di cassa prospettici – art. 25, comma 2, D. Lgs. n. 118/2011
 - piano triennale degli investimenti – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011facenti parte integrante della precedente deliberazione n. 2253 del 29/12/2023 con i prospetti allegati alla presente deliberazione;
3. di incaricare l'UOC Contabilità e Bilancio di provvedere alla trasmissione della Relazione del Collegio Sindacale ad Azienda Zero;
4. di dare atto, altresì, che la presente deliberazione viene pubblicata all'albo del sito istituzionale dell'Azienda per 10gg. continuativi, inviata contestualmente al Collegio Sindacale e diventa esecutiva il giorno stesso della sua pubblicazione, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 1386 del 22/07/2022.

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2024

In data 11/01/2024 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 7 PEDEMONTANA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2024. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
dott.ssa Anna Rosa Defant, dott.ssa Mariateresa Dottorello e dott. Gabriele Franchi.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 2253 del 29/12/2023 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 29/12/2023, con nota prot. n. 109556 del 29/12/2023 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:
La Regione del Veneto, con nota del 10/11/2023 prot. n. 0609136 avente ad oggetto "Ciclo di bilancio 2024 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali", ha evidenziato l'incertezza sul fronte delle risorse economiche e finanziarie a disposizione del SSR per l'anno 2023 e per l'anno 2024, nonché la situazione di disequilibrio economico consolidato risultante dai bilanci preventivi 2023 aggiornati (redatti dagli Enti del SSR a seguito della nota di richiesta prot. n. 109001 del 31 luglio 2023 dell'Area Sanità e Sociale), elementi che comportano di porre particolare attenzione all'evoluzione della costosità del SSR;
Con la nota del 10/11/2023 prot. n. 0609136 la Regione Veneto ha altresì comunicato i seguenti limiti inderogabili per la proposta di bilancio previsionale 2024:
- la formulazione del bilancio economico preventivo 2024 non superi precisi livelli di costosità programmata che, per l'Azienda Sanitaria U.I.S.S. n. 7 Pedemontana, sono fissati in € 791.247.069,81;
- avendo a riferimento la Costosità dell'anno 2023 (Costo della Produzione più Imposte e Tasse del B.E.P. 2023 aggiornato al 07/08/2023 cui alla D.D.G. n. 1759 del 20/10/23, pari a € 773.124.487,73);
- la predisposizione del piano investimenti triennale sia conforme ai budget finanziari massimi, per la parte a carico delle risorse regionali, a disposizione per la programmazione degli investimenti che, per l'Azienda, sono così stabiliti: "Budget finanziario regionale 2024 per gli investimenti per il mantenimento del patrimonio € 7.333.000,00".
Tenuto conto che Azienda Zero, con nota prot. n. 29580 del 20/11/2023 avente ad oggetto: Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 delle Aziende del SSR ha fornito le indicazioni per la compilazione e le tempistiche per la trasmissione del Bilancio Economico Preventivo 2024 e della documentazione a corredo prevista dal D.Lgs 118/2011 e

s.m.i.;

Tenuto conto delle prescrizioni e dei vincoli di costo pervenuti da Azienda Zero con la nota del 20/11/2023, è stata redatta la proposta di bilancio preventivo economico 2024 e trasmessa per la valutazione all'Azienda Zero in data 05/12/2023, valorizzando ricavi e costi previsionali rispecchianti le reali necessità della gestione complessiva dell'Azienda e prevedendo interventi di contenimento della spesa SSR, in coerenza con l'obiettivo di costosità programmata per l'Azienda Ulss 7. Occorre considerare altresì che i costi di produzione sono, tuttavia, soggetti ad alcune dinamiche incrementali dipendenti anche da fattori esterni e/o non governabili direttamente dall'Azienda quali, oltre all'aumento del costo del personale a seguito dei rinnovi contrattuali già considerato nella proposta di bilancio preventivo, a titolo di esempio:

- l'uscita dal fondo farmaci innovativi dei farmaci in uso in ambito oncematologico dopo il terzo anno e i casi di malattie rare;
- le conseguenze dell'incremento inflattivo dovuto agli andamenti dei prezzi delle fonti energetiche e delle materie prime che si traduce nelle richieste di revisione contrattuale riferite ai contratti in essere per forniture di beni e servizi, nonché negli aumenti dei prezzi praticati in sede di aggiudicazione di nuove forniture;
- l'attuazione della Dgr. n. 996/2022 sulla variazione dei costi della residenzialità anziani;
- le progettualità nazionali quali il recupero liste di attesa, l'incremento dell'1% del tetto dei privati accreditati e il nuovo piano vaccinale;
- l'incremento medio, in base all'indice di inflazione programmata 2024 (NADEF 2023), per gli aggregati: beni sanitari, servizi non sanitari (escluse consulenze), manutenzioni, canoni e noleggi;
- la completa attuazione delle medicine di gruppo;
- la necessità di prevedere l'accantonamento per il rischio di soccombenza nella gestione dei sinistri in autoassicurazione per la parte di franchigia non coperta da assicurazione regionale, per i rinnovi contrattuali del personale e della medicina convenzionata;

che potranno comportare variazioni nei costi per l'anno 2024, da monitorare in sede di rendicontazione trimestrale, delle quali l'azienda ha provveduto a fornire una stima nella relazione del Direttore Generale, parte integrante della proposta di Bilancio Economico Preventivo, coerentemente con le disposizioni della nota regionale del 10/11/2023 prot. n. 609136 in riferimento al limite inderogabile della costosità massima 2024, che di seguito si riporta: "Quando sarà disponibile una programmazione finanziaria più certa per l'esercizio 2024, tale vincolo potrà essere eventualmente rivisitato in corso d'anno, compatibilmente agli equilibri di bilancio complessivi".

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2024, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

si precisa che i dati di seguito indicati nella colonna Bilancio Preventivo anno 2023 si riferiscono al Bilancio Preventivo 2023 aggiornato al 07 agosto 2023 di cui alla DDG n. 1759 del 20/10/2023.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2024 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2022	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2023	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2024	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 764.138.940,20	€ 729.104.246,67	€ 722.370.425,26	€ -41.768.514,94
Costi della produzione	€ 756.057.861,51	€ 769.114.137,29	€ 786.936.623,14	€ 30.878.761,63
Differenza + -	€ 8.081.078,69	€ -40.009.890,62	€ -64.566.197,88	€ -72.647.276,57
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 27.086,07	€ 0,00	€ 0,00	€ -27.086,07
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -2.068.438,93	€ -206.474,14	€ 327.365,74	€ 2.395.804,67
Risultato prima delle Imposte	€ 6.039.725,83	€ -40.216.364,76	€ -64.238.832,14	€ -70.278.557,97
Imposte dell'esercizio	€ 14.807.591,84	€ 14.858.497,77	€ 15.888.749,75	€ 1.081.157,91
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -8.767.866,01	€ -55.074.862,53	€ -80.127.581,89	€ -71.359.715,88

Valore della Produzione: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022 si evidenzia un decremento

pari a € -41.768.514,94 riferito principalmente a:

	voce	importo
	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	€ -34.089.374,82
	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	€ 502.448,46
	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	€ -5.329.986,42
	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	€ 215.983,63
	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	€ -1.042.398,91
	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	€ 1.100.291,51
	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	€ 4.153.890,94
	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	€ -7.279.369,33

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 0,00
ricerca finalizzata	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 0,00
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.I.C)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un incremento pari a € 30.878.761,63 riferito principalmente a:

	voce	importo
	BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	€ 9.237.175,61
	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	€ 3.898.856,43
	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	€ -2.752.028,98
	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	€ 1.944.081,69
	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	€ 1.305.131,10
	BA2080 (Totale Costo del personale)	€ 7.948.522,91
	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	€ 17.812,82
	BA2560 (Totale Ammortamenti)	€ 3.179.162,50
	BA2650 (B.12.B) Svalutazione dei crediti)	€ -359.413,37
	BA2670 (B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie)	€ 3.817.222,07
	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	€ 2.642.238,85

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022 si evidenzia un decremento

pari a € -27.086,07 riferito principalmente a:

	voce	importo
	CA0010 (C.1) Interessi attivi)	€ -3.695,09
	CA0050 (C.2) Altri proventi)	€ -23.460,26

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un pareggio pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2024 e il consuntivo 2022

si evidenzia un incremento pari a € 2.395.804,67 riferito principalmente a:

	voce	importo
	EA0010 (E.1) Proventi straordinari)	€ -1.562.436,30
	EA0260 (E.2) Oneri straordinari)	€ -3.958.240,97

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Il Collegio nel prendere atto del risultato in pareggio del Bilancio Economico Preventivo per l'area sociale, procede alla disamina degli scostamenti riferiti alla sola area Sanitaria.

Il risultato negativo di detta Area Sanitaria di € 80.127.581,89 previsto per il 2024 rispetto a quello rilevato al conto economico 2022 di € -8.767.866,01 deriva principalmente dagli scostamenti delle voci di seguito indicate.

Il Valore della produzione previsto per il 2024 evidenzia una diminuzione complessiva di € 41.510.602,07 (- 5,52%) rispetto al corrispondente valore registrato nel Consuntivo 2022 conseguente, principalmente, alle minori assegnazioni delle risorse del FSR previste per il 2024.

-) Contributi in c/esercizio dell'area indistinta, inserite nel conto economico preventivo 2024, come da indicazioni di Azienda Zero, le assegnazioni di cui alla DGRV 11/2023. Si registra, pertanto, una variazione in diminuzione, rispetto al consuntivo 2022, complessivamente di € 18.419.281,29 di cui € 10.738.564,74, oltre al valore di € 256.065,86 di contributi in c/esercizio destinati ad investimenti, costituiscono ulteriori finanziamenti di cui ha beneficiato solo il bilancio dell'esercizio 2022 in base alla DGRV 289 del 21 marzo 2023 "Ricognizione e destinazione delle risorse disponibili per garantire l'equilibrio economico-finanziario del Sistema sanitario regionale 2022 e misure collegate". L'ulteriore scostamento negativo per l'area indistinta di € 7.424.650,69, è conseguente all'assenza di previsioni, prescritta da Azienda Zero, di finanziamenti finalizzati (voce di ricavo AA0032b), presenti nell'esercizio 2022 per l'importo pari allo scostamento.

Si evidenzia che nell'esercizio 2024 non sono previste assegnazioni di contributi in c/esercizio finalizzati al finanziamento di investimenti in quanto, come per l'esercizio 2023, la Regione Veneto, con circolare n. 609136 del 10/11/2023, ha fissato in € 7.333.000,00 il budget finanziario 2024 massimo per la programmazione degli investimenti dell'Azienda ULSS n.7 Pedemontana, che sarà finanziato con contributi in c/capitale, senza, quindi, alcun riflesso sul conto economico preventivo.

-) Contributi in c/esercizio relativi all'area vincolata (contributi in c/esercizio per quota F.S. regionale e extra fondo, contributi da privati) risultano in diminuzione di € 16.072.677,69 rispetto al consuntivo 2022, in quanto Azienda Zero ha dato indicazioni, per l'esercizio 2024, di compilare la sola voce AA0170 inserendo la stima dell'assegnazione del FNNA, pari a € 3.498.252,22, uguale alle risorse assegnate nell'anno 2022. Gli utilizzi di contributi in c/esercizio assegnati in precedenti esercizi, infine, non sono stati valorizzati per l'esercizio 2024 con conseguente variazione negativa di € 4.703.810,82 rispetto al conto economico 2022.

-) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (A.4) registrano uno scostamento positivo, rispetto al 2022, di € 221.620,99. In esso è compreso l'inserimento del valore delle voci di ricavo della mobilità attiva intraregionale, interregionale ed internazionale, registrato nella terza trimestrale 2023, così come indicato da Azienda Zero, che complessivamente risulta in aumento di € 446.311,22 rispetto al 2022 per l'incremento complessivo di quella regionale di € 1.000.256,00, della extraregionale di € 128.312,00 e per la diminuzione della voce relativa agli emoderivati, non inseriti nel 2024, di € 779.210,28. Le voci di ricavo di poste R registrano un aumento complessivo di € 185.405,00 per maggiori prestazioni di assistenza integrativa erogata. Prevista, infine, in tale macrovoce, la diminuzione dei ricavi per l'attività intramoenia del personale dipendente (- € 968.000 circa) in considerazione dell'effettivo andamento dei ricavi nell'ultimo periodo dell'anno 2023.

-) Concorsi, recuperi e rimborsi (A.5) registra nel 2024 una consistente diminuzione (- € 1.013.706,05), rispetto al conto economico 2022, dovuto, principalmente, alla diminuzione del numero di comandi di personale dipendente presso altri enti (-€ 876.679,72)

-) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (A.6) la previsione, che fa registrare un aumento complessivo di € 1.100.291,51 rispetto al valore registrato nel consuntivo 2022, è stata valorizzata considerando l'andamento positivo registrato nel corso dell'ultimo periodo dell'anno 2023 e comprendendo la probabile riduzione del ticket di € 1.037.538,18, indicata da Azienda Zero, a seguito dell'entrata in vigore del Nuovo Tariffario Specialistica Nazionale nel 2024,

-) Altri ricavi e proventi (A.9) si evidenzia un decremento di € 7.279.369,33 conseguente, soprattutto, alla rideterminazione in diminuzione del fondo rischi – autoassicurazione, il cui importo è da registrare alla voce di ricavo Altri proventi diversi. Si prevede, infatti, per il 2024, una riduzione del fondo pari a € 500.000,00, mentre, nell'esercizio 2022, la stessa operazione ha fatto registrare ricavi per € 7.456.040,72 cui si devono aggiungere € 374.514,42 per la rideterminazione della voce Altri fondi. La rinegoziazione dei fitti attivi (per il bar presso il PO San Bassiano e per altre attività) inoltre, già a partire dall'anno 2023, in conseguenza del periodo di emergenza da Covid 19, sta avvenendo al ribasso, per cui si prevede un ricavo inferiore di € 45.788,36 rispetto a quello registrato nel conto economico 2022.

Il Costo della Produzione è stato determinato, così come il totale delle imposte e tasse, in coerenza con l'obiettivo di costosità programmata fissato dalla Regione Veneto, per l'Azienda Ulss 7 Pedemontana, in € 791.247.069,8, di cui alla circolare regionale n. 609136 del 10/11/2023 contenente indicazioni finalizzate al rispetto dell'equilibrio economico-finanziario del SSR. L'Azienda ULSS 7 Pedemontana ha in alcuni casi confermato le previsioni del 2023 segnalando però alcuni fattori che potrebbero incidere sull'andamento dei costi aumentandoli nel corso del 2024.

Si registra, pertanto, un aumento complessivo del Costo della Produzione previsto per il 2024 di € 31.074.083,63 rispetto all'esercizio 2022, conseguente all'incremento, adeguatamente giustificato, delle seguenti voci:

-) Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati: si registra un aumento di € 2.882.928,23 rispetto al 2022, pur avendo confermato la previsione a chiudere dei costi dell'anno 2023 e non considerando alcune tendenze che potrebbero incidere sull'andamento dei costi nell'area oncematologica, in quella delle malattie rare e per l'acquisto di alcuni farmaci Covid, prima forniti gratuitamente da Azienda Zero

-) Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro) si evidenzia la variazione in aumento di € 3.467.414,74, pur avendo confermato la previsione a chiudere dei costi dell'anno 2023 e non considerando alcune tendenze che potrebbero incidere sull'andamento dei costi quali ad esempio l'aumento di alcune attività (Ortopedia, attività operatoria della Chirurgia di Santorso, interventi di emodinamica)

-) Dispositivi diagnostici in vitro in aumento di € 1.769.959,13 ma entro il limite di costo di € 6.756.953,40 fissato da Azienda Zero per tale voce di costo. L'aumento rispetto al 2022 è conseguente anche alla maggior spesa per le gare CRAV di materiale "Covid", prima fornito gratuitamente da Azienda Zero, che dal 2023 sono in acquisto diretto da parte delle Aziende Ulss del Veneto.

-) Altri beni sanitari complessivamente si registra un aumento di € 1.357.481,42 rispetto al 2022 dovuto a previsioni in aumento e in diminuzione di varie tipologie di costi. Si evidenzia, in particolare, l'aumento della spesa per vaccini di € 1.448.489,66, conseguente alla Campagna contro l'Herpes Zoster, già in corso dagli ultimi mesi del 2022 e proseguita per tutto il 2023 oltre alla programmazione di nuovi ambulatori settimanali oltre a quelli ordinari anche per la vaccinazione contro la meningite.

-) Acquisti di servizi registrano un incremento di € 1.175.918,07 conseguente, soprattutto, all'aumento di quelli sanitari pari a € 3.893.670,17. I servizi non sanitari, infatti, diminuiscono di € 2.717.752,10 rispetto al 2022, che è stato l'anno dei notevoli aumenti dei costi di energia e di riscaldamento a causa della crisi energetica del periodo, nonostante gli incrementi registrati in altre voci di costi di cui si ricordano i canoni project (+€ 1.515.284,90) rideterminati con riferimento ai risultati del market test e alla rivalutazione in base all'indice NIC.

Tra le variazioni del costo per acquisto di servizi sanitari, oltre a quella relativa all'incremento delle voci di costo di mobilità passiva pari complessivamente a € 5.026.017,52, si evidenziano di seguito le principali:

Medicina di Base +€ 861.314,27 per aumento costo dei MMG (+€ 1.467.873,92), dei Pediatri in Libera scelta (+€ 372.913,13), e dalla diminuzione degli acquisti di servizi della Continuità assistenziale (-€ 979.472,78) dovuta soprattutto dalla chiusura delle USCA- Covid al 30.06.2022.

Assistenza Psichiatrica +€ 887.634,12 l'aumento è conseguente all'attivazione del piano psichiatria nel corso del 2022, e di riflesso per tutto l'esercizio 2023 per le modifiche intervenute nelle unità di offerta.

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria +€ 4.933.625,84 l'incremento è determinato soprattutto dai maggiori costi per la residenzialità anziani, conseguenti all'applicazione della DGR 996/2022 per il contemporaneo allineamento delle quote di ex primo livello da € 49,00 a € 52,00 ed incremento del numero di impegnative di residenzialità.

Compartecipazione al personale per l'attività libero professionale (intramoenia) - € 757.919,87, si prevede, come il 2023, in diminuzione rispetto all'esercizio 2022

Rimborsi, assegni e contributi sanitari - € 2.328.886,79 riduzione dovuta, soprattutto, per costi finanziati inseriti nel consuntivo 2022 e non previsti per l'esercizio 2024, come da indicazioni di Azienda Zero.

Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - € 5.448.305,80 la minor spesa rispetto al 2022 è imputabile ai costi finanziati con contributi in c/esercizio assegnati con DGRV 1293/21, DGRV 1788/2021 e DGRV 162/2022 per la dirigenza sanitaria e utilizzati per affrontare l'emergenza pandemica. Si segnala per tale costo la possibilità di variazioni in aumento, nel corso del 2024, nel caso di assegnazione di finanziamenti finalizzati al recupero di liste di attesa.

-) Manutenzioni e Riparazioni +€ 1.935.636,24 la variazione in aumento è dovuta in parte all'aumento dei canoni del project pari complessivamente a € 630.653,00, ma soprattutto all'incremento della spesa prevista per manutenzione delle attrezzature sanitarie +€ 817.899,62 di cui si è tenuto conto delle apparecchiature uscite dalla garanzia e dei contratti da attivare a fronte delle nuove installazioni con fondi Pnrr in ambito radiologico.

-) Ammortamenti +€ 3.179.162,50 le quote di ammortamento sono state valorizzate in considerazione anche degli investimenti previsti nel 2024.

-) Godimento beni di terzi +€ 1.300.149,50 l'aumento è conseguente, principalmente, all'incremento dei canoni del project financing per complessivi € 1.101.983,45 per la rivalutazione degli stessi in base all'aggiornamento dell'indice NIC.

-) Costo del Personale +€ 8.031.256,69 nonostante l'aumento, è in linea con il "tetto" indicato da Azienda Zero comprensivo dei maggiori costi conseguenti ai rinnovi contrattuali.

-) Accantonamenti +€ 2.702.273,53 l'incremento è dovuto, principalmente, agli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e di quello convenzionato in aumento complessivamente di € 10.908.333,19 cui si contrappongono le variazioni in diminuzione per l'assenza di previsione di accantonamenti di contributi vincolati e, parzialmente di quelli di copertura diretta dei rischi tranne per l'autoassicurazione che, comunque è in diminuzione di € 4.530.024,29

-) Variazione delle rimanenze nel BEP 2024 sono state valorizzate a importo zero, come indicato dalle linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2024 di Azienda Zero, determinando una variazione in aumento dei costi di € 3.817.222,07 rispetto al 2022.

Gestione straordinaria +€ 2.328.312,13 gli importi indicati per il 2024 derivano dai valori riportati dell'area di scambio delle poste R predisposta da Azienda Zero.

Imposte e Tasse + € 1.076.256,24 l'aumento previsto per il 2024 è conseguente soprattutto all'incremento dell'Irap su personale dipendente, per complessivi € 615.953,58, in conseguenza dell'aumento del costo del personale dipendente, mentre diminuisce l'IRAP delle consulenze e del personale assimilato al lavoro dipendente. Previsti anche maggiori accantonamenti al fondo imposte per € 833.678,41 per la variazione in aumento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato.

L'importo di tale aggregato di costo sommato al costo della produzione è pari a € 791.234.833,00, rispettando l'obiettivo di costosità programmata fissato dalla Regione Veneto, per l'Azienda Ulss 7 Pedemontana, in € 791.247.069,8, di cui alla circolare regionale n. 609136 del 10/11/2023.

Si evidenzia che l'Azienda ULSS 7 Pedemontana pur avendo predisposto una proposta di BEP 2024 nel rispetto dell'obiettivo di costosità, confermando in alcuni casi le previsioni del 2023 anche per il 2024, ha segnalato però alcuni fattori che potrebbero incidere sull'andamento dei costi aumentandoli nel corso del 2024, pur mettendo in atto una programmazione tesa alla razionalizzazione e un attento e continuo monitoraggio della spesa finalizzato a porre in essere azioni contenitive immediate. Si prende atto, d'altronde, che il limite di costosità 2024 risulta superiore alla somma del Costo della Produzione e delle Imposte e Tasse dell'ultima rendicontazione del 2023, aggiornata al terzo trimestre, per € 9.271.222,00 mentre il solo aumento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali è pari a € 10.908.333,19.

Per quanto attiene alla programmazione degli investimenti viene evidenziato che il piano investimenti anno 2024 ha un valore complessivo di € 33.655.351,62 di cui € 7.754.872,70 riguardano interventi e beni rientranti nel PNRR. L'elenco dei fabbisogni che non hanno specifica copertura finanziaria è stato confrontato con i vincoli finanziari posti dalla Regione Veneto che ha assegnato all'Azienda ULSS n.7 Pedemontana un budget per gli investimenti pari a € 7.333.000,00 al fine di stabilire le priorità e le strategie di approccio ad altre forme di finanziamento. Considerato che il totale degli investimenti 2024 che rimane privo di specifica copertura finanziaria è pari a € 9.281.184,57, il Collegio prende atto, come indicato nella relazione del Direttore Generale, che l'Azienda potrà in essere preventivamente l'iter autorizzativo necessario ad accedere a specifiche linee di finanziamento per gli investimenti senza copertura finanziaria.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2024 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2024, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

A completezza dei dati su riportati, il Collegio auspica il riconoscimento di maggiori assegnazioni nei confronti dell'Azienda, al fine del raggiungimento dell'equilibrio economico, unitamente alla concessione di finanziamenti che permettano di completare la programmazione degli investimenti. Il Collegio, condividendo quanto indicato dalla relazione del Direttore Generale in merito ai fattori che nel corso del 2024 potrebbero avere un impatto notevole sui conti di bilancio, sottolinea l'importanza del continuo monitoraggio della costosità e dell'appropriatezza della spesa

Presenza rilievi? no

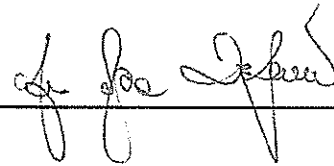
Segnalazioni all'attenzione di IGF:
nessuna.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

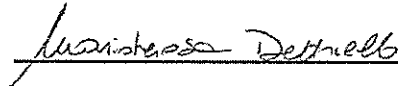
ANNA ROSA DEFANT



GABRIELE FRANCHI



MARIATERESA DOTTORELLO



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO

		ANNO T
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	(+) risultato di esercizio	-80.127.581,89
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	9.087.463,98
1a	(+) ammortamenti fabbricati	12.439.605,89
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	9.499.493,71
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.737.718,29
1	Ammortamenti	23.676.817,89
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-21.626.907,05
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-447.260,00
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-22.074.167,05
3a	(+) accantonamenti SUMAI	247.369,38
3b	(-) pagamenti SUMAI	-210.000,00
3c	(+) accantonamenti TFR	
3d	(-) pagamenti TFR	
3e	(+) accantonamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
3f	(-) pagamenti Trattamenti di quiescenza e simili	
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR + Trattamenti di quiescenza e simili	37.369,38
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	300.000,00
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-620.000,00
4	- Fondi svalutazione di attività	-320.000,00
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	23.967.443,76
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-16.200.000,00
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	7.767.443,76
III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	33.930.000,00
6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	2.800.000,00
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-390.000,00
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	30.000,00
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	5.000.000,00
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	480.000,00
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	400.000,00
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	7.500.000,00
6	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	15.820.000,00
7	(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	150.000,00
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
8h		
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	14.000.000,00
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	45.000,00
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	860.000,00
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-5.000,00
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	60.000,00
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	2.600.000,00
8	(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	17.560.000,00
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	400.000,00
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
9	(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	400.000,00
10	(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	-37.110.117,91
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00

a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-3.369.871,84
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-3.369.871,84
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00
c1	(-) Acquisto terreni	0,00
c2	(-) Acquisto fabbricati	-11.269.293,15
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	0,00
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-7.536.111,01
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-580.000,00
c6	(-) Acquisto automezzi	-391.505,31
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-1.227.385,74
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-21.004.295,21
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0,00
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00
e2	(-) Acquisto titoli	0,00
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0,00
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	900.000,00
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-23.474.167,05

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
	(+) aumento fondo di dotazione	
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	19.645.185,47
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
	(+) assunzione nuovi mutui*	
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-25.000,00
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	19.620.185,47

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-40.964.099,49
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-40.964.099,49

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0,00
---	-------------

Azienda	507	Azienda ULSS n. 7 Pedemontana
Anno	2024	
Modulo	PREV	
Versione	V1	

507	Riservata ULSS n. 7 Pademontana	2024 PRN3
-----	---------------------------------	-----------

ASL vecchia denominazione	struttura / presidio ospedaliero	ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Area di Investimento	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	Codice commessa o Codice Aziendale Progetto	Soggetto ad autorizzazione CRTE	Data e/o Precedenza di autorizzazione CRTE	Tipologia di lavori/attività di ingegneria	Investimento legato al PNRR	Codice CIP (ex "N° PNRR")	Investimento finanziato nel "Ambito dell'emergenza Covid-19"	Valore PROGRAMMATO del credito/intervento	CREDITI provenienti da immobilizzazioni in corso fino al 31/12/2023	NUOVI ACQUISTI e INCENTIVI MIGLIORATIVI (ex crediti già esistenti) CAPITALIZZATI entro il 31/12/2024	TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2024	FONTI DI FINANZIAMENTO													Cespi Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	Cespi in attesa di copertura finanziaria	NOTE				
																	PA070a PA070b PA070c	PA080 (a+b) PA080 (a+b)	PA080	PA100	PA090b PA090c PA090d PA090e	PA000	PA110	PA113	PA000	PA070c	PA090a	PA090b	PA060a				TOTALE FINANZIAMENTI			
TOTALI													33.655.351,62 €	430.497,36 €	33.024.944,26 €	33.655.351,62 €	190.000,00 €	11.927.292,70 €	255.732,12 €	292.166,65 €	0,00 €	447.260,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.514.125,23 €	930.648,22 €	8.277.217,86 €	629.730,27 €	0,00 €	0,00 €	24.374.167,05 €	9.281.180,57 €		
103.Bassano del Grappa	vedi diverse	507_2024_101_2023_9	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Interventi di manutenzione straordinaria edile ed impiantistica non programmabili singolarmente di importo inferiore ad € 200.000	101_2023_9	NO	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		1.100.000,00 €		1.100.000,00 €	1.100.000,00 €																			Finanziato per € 523.452,17 con Budget Aziendale investimenti 2023 (interventi assegnati nel 2023 ma non realizzati) e per € 576.547,83 con Budget Aziendale investimenti 2024	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO MALO	507_2024_60_2018_7	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	ANTINCENDIO 1° TRIENNIO Adeguamenti antincendio edili impiantistici Distretti Pieveve Rocchette, Malo e RSA IL CARDO Montebelluno Precalcino	60_2018_7	SI	22/6/2020	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		135.000,00 €	12.519,00 €	122.481,00 €	135.000,00 €																		DGRV 1156/18. Finanziamento per antincendio		
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO MALO	507_2024_101_2022_13	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	PNRR - Ristrutturazione fabbricato Distretto Sanitario di Malo per creazione Casa della Comunità	101_2022_13	NO	8/4/2022	4 - ristrutturazione/impiantistica	si	no		46.700,00 €		46.700,00 €	46.700,00 €																			Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Finanziato per 46.700,00 con Fondi PNRR DGRV 368/2022	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO MALO	507_2024_101_2022_14	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	PNRR - Ristrutturazione fabbricato Distretto Sanitario di Anisero per creazione Casa della Comunità	101_2022_14	SI	8/4/2022	4 - ristrutturazione/impiantistica	si	no		40.450,00 €		40.450,00 €	40.450,00 €																			Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Finanziato per 40.450,00 con Fondi PNRR DGRV 368/2022	
104.Altaviceineto	OPEDALE ALTO VICENTINO (Sanatorio)	507_2024_101_2022_16	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	PNRR - Realizzazione Ospedale di Comunità di Sanatorio	101_2022_16	SI	8/4/2022	1 - nuova realizzazione	si	no		340.000,00 €	13.743,00 €	326.257,00 €	340.000,00 €																			Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Finanziato per 340.000 con Fondi PNRR DGRV 368/2022	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE ESTERNA DI ASIAGO	507_2024_101_2022_18	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	PNRR - Ristrutturazione di parte del fabbricato del distretto di Asiago per destinazione ad uso Centrale Operativa Territoriale	101_2022_18	SI	8/4/2022	4 - ristrutturazione/impiantistica	si	no		240.000,00 €	17.243,00 €	222.757,00 €	240.000,00 €																			Piano Nazionale Ripresa e Resilienza - Finanziato con DGRV n. 368 del 08/04/2022	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE POLIAMBULATORIO SCHIO	507_2024_101_2022_20	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	PNRR - Ristrutturazione di parte del fabbricato Casa Salute di Schio per destinazione ad uso Centrale Operativa Territoriale	101_2022_20	SI	8/4/2022	4 - ristrutturazione/impiantistica	si	no		373.829,00 €	37.509,00 €	336.320,00 €	373.829,00 €																			Piano Nazionale Ripresa e Resilienza - Finanziato con DGRV n. 368 del 08/04/2022	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE ESTERNA DI ASIAGO	507_2024_101_2022_25	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Adeguamento normativo e proiezioni ARPAV degli impianti elevatori dell'Azienda Sanitaria - 2° stralcio funzionale	101_2022_25	SI	vedi note	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2023	
104.Altaviceineto	OPEDALE ALTO VICENTINO (Sanatorio)	507_2024_1_2003_373	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Lavori di manutenzione straordinaria per rinnovo dell'impianto di diffusione sonora	1.2003_373	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		73.200,00 €		73.200,00 €	73.200,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2023	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE DI ASIAGO	507_2024_101_2022_9	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Bonifica amianto presso sede di Asiago distretto 1	101_2022_9	SI	vedi note	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		255.732,12 €	39.139,00 €	216.593,12 €	255.732,12 €																			Intervento da finanziarsi con decreto regionale n. 500 del 31/05/2021, a seguito banda europea per assegnazione con bandi di € 255.732,12 per rimozione e smaltimento amianto presso la vecchia struttura ospedaliera di Asiago.	
507.Pademontana	vedi diverse	507_2024_101_2022_27	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Lavori propedeutici all'installazione di grandi apparecchiature radiologiche legate al PNRR	101_2022_27	SI	22/12/2022	1 - nuova realizzazione	no	no		285.000,00 €	165.090,00 €	119.910,00 €	285.000,00 €																			Finanziato con delibera CRTE del 22/12/2022 Prot. 91735 del 16/02/2023 (ex prot. 54119/23) - PNRR Missione 6 Piano Operativo Regionale - DGR 893_23	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO SCHIO	507_2024_60_2022_10	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Riparazione guaina di copertura con isolamento termico - Casa della Salute di Schio	60_2022_10	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €																			Intervento finanziato con DGR 605/2021 (Readyfile 11247)	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO VIA EUROPA UNITA 12	507_2024_60_2022_11	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Intervento di rifacimento copertura RSA San Michele - Centro Servizi Montebelluno Precalcino	60_2022_11	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		410.000,00 €		410.000,00 €	410.000,00 €																			Sarà presentata richiesta alla CRTE per autorizzazione e ammissione a finanziamento di € 410.000,00	
104.Altaviceineto	OPEDALE ALTO VICENTINO (Sanatorio)	507_2024_1_2003_374	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Intervento di sostituzione dei rilevatori antincendio presso l'ospedale di Sanatorio - 1° stralcio	1.2003_374	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		150.000,00 €		150.000,00 €	150.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
104.Altaviceineto	vedi diverse	507_2024_101_2023_10	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	analisi di vulnerabilità sismica delle strutture destinate ad interventi del PNRR sedi Distretti Malo - Arsiero - Asiago	101_2023_10	SI	vedi note	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE SAN BASILIANO DI BASSANO D.G.	507_2024_101_2022_28	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Lavori di manutenzione straordinaria per sostituzione delle prese dei gas medicali per il percorso Urgenza/Emergenza	101_2022_28	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		115.000,00 €		115.000,00 €	115.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2023	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE DI ASIAGO	507_2024_101_2023_11	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Lavori di realizzazione di una foresteria presso il nuovo ospedale di Asiago	101_2023_11	SI	vedi note	1 - nuova realizzazione	no	no		655.000,00 €		655.000,00 €	655.000,00 €																			Sarà presentata richiesta alla CRTE per autorizzazione e ammissione a finanziamento	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE DI ASIAGO	507_2024_101_2023_13	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Manutenzione straordinaria terrazze esterne al piano terra Ospedale di Asiago	101_2023_13	NO	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		158.000,00 €		158.000,00 €	158.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE DI ASIAGO	507_2024_101_2023_14	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Manutenzione straordinaria rifacimento impermeabilizzazioni giunto strutturale del parcheggio sopraelevato Ospedale di Asiago	101_2023_14	NO	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		132.000,00 €		132.000,00 €	132.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE SAN BASILIANO DI BASSANO D.G.	507_2024_101_2023_15	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Manutenzione straordinaria impianto di spegnimento ospedale di Bassano del Grappa	101_2023_15	NO	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		100.000,00 €		100.000,00 €	100.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO SCHIO	507_2024_60_2023_16	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Sostituzione gruppo frigo Casa Salute di Schio Schio	60_2023_16	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		400.000,00 €		400.000,00 €	400.000,00 €																			Sarà presentata richiesta alla CRTE per autorizzazione al finanziamento con budget aziendale - possibilità di copertura dell'intervento con contributi da soggetti privati nel caso si proceda al rinnovo del contratto MIS 2 che prevede interventi di riqualificazione energetica a favore dell'Amministrazione.	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE SAN BASILIANO DI BASSANO D.G.	507_2024_101_2022_1	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	ANTISSISMICA - Lavori di adeguamento sismico presso l'ospedale di Bassano del Grappa (retroscandalo D.R. 67/09 - L.R. 22/02)	101_2022_1	SI	vedi note	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		10.000.000,00 €	127.518,00 €	9.872.482,00 €	10.000.000,00 €																			DGRV n. 85/20 a pag. 20 per € 5.410.000 importo intervento - ammesso a finanziamento € 5.139.500 ed € 270.500 a carico Azienda Sanitaria. Sarà presentata richiesta CRTE per finanziamento di € 4.590.000 dopo approvazione progetto definitivo	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO SCHIO	507_2024_60_2022_7	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Manutenzioni straordinarie alle centrali di rilevazione incendi presso le sedi territoriali di Thiene	60_2022_7	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		230.000,00 €		230.000,00 €	230.000,00 €																			Intervento finanziato con "Budget" Aziendale degli investimenti 2024	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO THINESE	507_2024_60_2022_9	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Interventi di adeguamento degli impianti tecnologici con rifacimento dei quadri elettrici dei gruppi elettrogeni presso il Centro Polifunzionale di Thiene	60_2022_9	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		60.000,00 €		60.000,00 €	60.000,00 €																			Intervento finanziato con DGR 605/2021 (Readyfile 11247)	
104.Altaviceineto	OPEDALE POLIAMBULATORIO VIA EUROPA UNITA 12	507_2024_60_2022_12	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Interventi per il risparmio energetico del serramenti il CARDO del complesso edificio Centro servizi di Montebelluno	60_2022_12	SI	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €																			Intervento finanziato con DGR 605/2021 (Readyfile 11247)	
103.Bassano del Grappa	vedi diverse	507_2024_101_2019_25	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Incarichi diversi afferenti agli interventi di adeguamento normativo antincendio (pratica SCIA Reolon)	101_2019_25	SI	vedi note	5 - interventi di adeguamento normativo	no	no		128.667,62 €	97.556,95 €	31.110,67 €	128.667,62 €																			Rimborso nel finanziamento di cui alla DGRV n. 1156/18.	
103.Bassano del Grappa	vedi diverse	507_2024_60/2017/10 60/2017/11 60/2017/12 60/2017/13 60/2017/14 101/2022/2	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Fondo inc. funzioni tecniche - ex. Art. 113 d. Lgs 50/2016	60/2017/10 60/2017/11 60/2017/12 60/2017/13 60/2017/14 101/2022/2	NO	vedi note	6 - manutenzione straordinaria	no	no		120.009,41 €	120.009,41 €	0,00 €	120.009,41 €																				DGRV 1194/18 10.366,56 € DGRV 1156/18 10.493,23 € DGRV 2004/19 7.492,62 € DGRV 1204/19 24.162,62 € DGRV 1152/19 4.406,95 € DGRV 2076/16 8.730,00 € DGRV 2133/16 14.350,52 € DGRV 2133/16 7.300,00 € DGRV 60/15 7.892,81 € DGRV 1577/18 - 1.286/19 2.860,00 € DGRV 152/23 (ex 2022) 13.640,57 € DGRV 605/21 2.270,00 € TOTALE 120.009,41 €
103.Bassano del Grappa	OPEDALE DI ASIAGO	507_2024_101_2022_26	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Lavori di demolizione vecchia struttura ospedale di Asiago	101_2022_26	SI	vedi note	2 - demolizione	no	no		2.500.000,00 €		2.500.000,00 €	2.500.000,00 €																			Finanziato con contributo CRTE del 16/10/2020 Ammissione a finanziamento per € 1.025.625,00 per la demolizione del fabbricato (Impr. 2) - Prevista da CRTE esplicita con utili aziendali per 447.260 € con utili DSA 7019 per 578.165 €	
103.Bassano del Grappa	OPEDALE SAN BASILIANO DI BASSANO D.G.	507_2024_101_2022_29	EDI	AR.2.a.1) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Realizzazione isola ecologica	101_2022_29	SI	vedi note	1 - nuova realizzazione	no																										

ASL vecchia denominazione	struttura / presidio ospedaliero	ID Piano Finanziamenti (calcolo automatico)	Area di Investimento	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	Codice comma e Codice Ascleadea Progetto	Soggetto ad autorizzazione CRTE	Data/e di Provvedimento di autorizzazione CRTE	Tipologia di lavoro/modalità di acquisizione	Investimento legato al PNRR	Codice CUP (ex "N" PNRR)	Investimento autorizzato dall'emergenza Covid-19*	Valore PROGRAMMATO del crollo/intervento	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

507	Azienda ULSS n. 7 Pedemontana	2024
-----	-------------------------------	------

TOTALI	Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	1 CESPITI provenienti da Immobilizzazioni in corso fino al 31/12/2025	2 NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI entro il 31/12/2026	3 TOTALE CAPITALIZZA TO AL 31/12/2026	PAA070a PAA070b PAA070d 1 Contributi regionali in conto capitale	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b) 2 Contributi statali in conto capitale	PAA080 3 Contributi in conto capitale da altre P.A.	PAA100 5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e 6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi	PAA000 7 Utili di esercizio	PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire 8 Introiti derivanti da alienazioni	// 9 Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva) 10 Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	PAA070c 11 Fondo per il Finanziamento degli Investimenti (CRITE)	PAA070c 12 Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	PAA070c 13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	PAA090a 14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	PAA090a 15 Contributi aziendali in conto esercizio (compresi i finanziamenti a funzione)	PAA060a 16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	TOTALE FINANZIAMENTI	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria
TOTALI 2024	33.655.351,62	630.407,36	33.024.944,26	33.655.351,62	100.000,00	11.927.292,70	255.732,12	292.160,65	-	447.260,00	-	-	-	1.514.125,23	930.648,22	8.277.217,86	629.730,27	-	-	24.374.167,05	9.281.184,57
TOTALI 2025	37.757.875,00	12.680.000,00	25.077.875,00	37.757.875,00	-	26.250.000,00	-	-	-	-	-	-	-	956.200,00	2.855.000,00	4.482.300,00	3.214.375,00	-	-	37.757.875,00	-
TOTALI 2026	41.961.000,00	20.895.777,00	21.065.223,00	41.961.000,00	6.650.831,82	28.440.319,97	1.299.390,38	-	-	-	-	-	-	2.055.000,00	-	3.515.457,83	-	-	-	41.961.000,00	-
TOTALE	113.374.226,62	34.206.184,36	79.168.042,26	113.374.226,62	6.750.831,82	66.617.612,67	1.555.122,50	292.160,65	-	447.260,00	-	-	-	4.525.325,23	3.785.648,22	16.274.975,69	3.844.105,27	-	-	104.093.042,05	9.281.184,57

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

DELIBERAZIONE del DIRETTORE GENERALE

N. 224 del 09/02/2024

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata in copia all'Albo del sito istituzionale dell'Azienda U.L.S.S. n. 7 Pedemontana per dieci giorni consecutivi da oggi e contestualmente trasmessa al Collegio Sindacale (ex art. 10, comma 5°, L.R. 14/9/94 n. 56).

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data odierna, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 1386 del 22/7/2022.

Bassano del Grappa, lì 10/02/2024

UOC AFFARI GENERALI
