

REGIONE DEL VENETO



ULSS7  
PEDEMONTANA

# **Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo Anno 2025**

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

dicembre 2024

## Indice

<b>1. INTRODUZIONE</b> .....	3
<b>2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO</b> .....	3
<b>2.1 Il contesto normativo generale della programmazione</b> .....	3
<b>2.2 Generalità sull’Azienda, sul territorio servito e sulla popolazione</b> .....	8
<b>2.2.1 Il territorio e la popolazione</b> .....	8
<b>2.2.2 L’Ospedale</b> .....	9
<b>2.2.4 Il Dipartimento di Prevenzione</b> .....	13
<b>2.2.5 Il personale dipendente</b> .....	14
<b>3. ANALISI GESTIONALE</b> .....	15
<b>3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi</b> .....	15
<b>4.IL BILANCIO DI PREVISIONE</b> .....	20
<b>4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria</b> .....	20
<b>4.2 Rispetto dell’obiettivo di risultato d’esercizio programmato regionale</b> .....	41
<b>4.3 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sociale</b> .....	43
<b>5. PROJECT FINANCING</b> .....	49
<b>6. PIANO INVESTIMENTI</b> .....	51
<b>6.1 Breve analisi di contesto</b> .....	51
<b>6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche</b> .....	52
<b>6.3 Edilizia</b> .....	54
<b>6.4 Altre immobilizzazioni</b> .....	55

## 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 per l'anno 2025 dell'Azienda Sanitaria n. 7 Pedemontana, 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 pervenute da Azienda Zero, di cui alla circolare prot. regionale 563919 del 05.11.2024 ad oggetto *Ciclo di Bilancio 2025 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali*.

Nella proposta di BEP 2025 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al 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 validi fino a nuove determinazioni:

- L.R. 48/2018 “Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023”.
- 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 n. 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.
- DGR n. 614 del 14.05.2019 di “Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale - Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto – IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico “Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione” e degli erogatori ospedalieri privati accreditati”.
- DGR n. 476 del 23.04.2019 “Approvazione dei Piani aziendali di sviluppo delle Cure primarie attraverso l'implementazione delle Medicine in Rete e Medicine di Gruppo, ex Accordo Collettivo Nazionale (ACN) della Medicina Generale del 23 marzo 2005 e smi, a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate”.
- DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 39 del 14 marzo 2021 “Programmazione degli interventi e dei relativi finanziamenti GSA per l'esercizio 2022 in esecuzione della DGR 102/2022”.
- DGR n. 51 del 25 gennaio 2022 Assegnazione del budget alle Aziende ULSS per il pagamento LEA per persone con dipendenze patologiche (tossico/alcol dipendenze), riparto anno 2022, con decorrenza dal 1/01/2022 e istituzione Tavolo Tecnico permanente sulle Dipendenze.

- DGR n. 651 del 01 giugno 2022 Riqualficazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024.
- DGR n. 925 del 05 luglio 2021 “Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l’assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto”.
- DGR N. 929/2021: “Fondo per il finanziamento degli investimenti degli enti del SSR”
- DGR n. 101/2022 “Erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali: determinazione e assegnazione dei tetti di spesa per il triennio 2022-2024 per l'assistenza specialistica erogata a favore dei cittadini residenti nella regione del Veneto. Ulteriori disposizioni relative ai tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati, di cui alla dgr n. 925/2021 e dei Centri e Presidi privati accreditati, ex art. 26 della l. n. 833/78, di cui alla dgr n. 317/2021.
- DGR n. 651/2022 “Riqualficazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024.”
- DGR n. 912 del 26 luglio 2022 "Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. e della deliberazione nr. 63/CR/2022".
- DGR n. 996 del 9 agosto 2022 "Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l’area anziani con aggiornamento dei fabbisogni e della programmazione. Deliberazione nr. 73/CR/2022".
- DGR n. 1398/2022 “Recepimento dell’Intesa acquisita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sugli Accordi nazionali per l'erogazione delle prestazioni termali per il triennio 2022-2024 (Rep. Atti n. 188/CSR del 14 settembre 2022).”
- DGR n. 1700/2022 “Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l’Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nelle sedute del...” che contestualmente dispone in merito al finanziamento degli investimenti degli enti del SSR per l’esercizio 2023
- DGR n. 655/2023 “Disposizioni sui tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati ed erogatori privati esclusivamente ambulatoriali per l'attività di assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale nei confronti dei cittadini non residenti nel Veneto per l'anno 2023. DGR n. 1397 del 11 novembre 2022.”
- DGR n. 1675/202 “Tetti di spesa degli erogatori privati accreditati, ospedalieri ed esclusivamente ambulatoriali, per l'attività sanitaria svolta nei confronti dei cittadini non residenti nel Veneto. Presa d'atto della proposta tecnica per la gestione contabile e la remunerazione delle prestazioni.”
- DGR n. 1679/2023 “Autorizzazioni ad Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere, Azienda Zero e Istituto Oncologico Veneto delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l’Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE) nelle sedute del ...” con contestuale disposizione in merito al finanziamento degli investimenti degli enti del SSR per l’esercizio 2024, con destinazione a tale scopo di risorse dedicate disponibili sul bilancio di Azienda Zero
- DGR n. 1396/2023: “Approvazione Piano Triennale per le Dipendenze 2024-2026.”

- DGR n. 1558/2023: “Programmazione alle Aziende ULSS e agli Ambiti Territoriali Sociali delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anni 2022-2023-2024 - Attribuzione anni 2023 e 2024. Deliberazione nr. 125/CR/2023.”
- DGR n. 22/2024: “Disposizioni per l'anno 2024 in materia di personale del SSR e specialistica ambulatoriale interna. Articolo 29 della L.R. 30 dicembre 2016, n. 30. Deliberazione /CR n. 127 del 27/11/2023.”
- DGR n. 68/2024: “Approvazione del Piano di potenziamento della rete regionale di cure palliative in età adulta ed in età pediatrica per l'anno 2024, ai sensi dell'art. 1, comma 83 della Legge 29 dicembre 2022, n. 197.”
- DGR n. 71/2024: “Determinazione degli indirizzi per l'attività di Azienda Zero per l'anno 2024.
- Deliberazione/CR n. 139 del 29/12/2023 (articolo 2, comma 9, L.R. n. 19/2016). DGR n. 97/2024: “Approvazione del documento di programmazione e indirizzo relativo ai servizi erogabili presso le farmacie pubbliche e private convenzionate nell'ambito del nuovo modello organizzativo della rete sanitaria territoriale. PNRR Missione 6 Salute, Decreto del Ministero della salute n. 77/2022.”
- DGR n. 99/2024: “Autorizzazione all'erogazione dei Finanziamenti della GSA dell'esercizio 2024 da effettuarsi attraverso l'Azienda Zero. Legge regionale 25 ottobre 2016, n. 19, art. 2 comma 4.”
- DGR n. 106/2024: “Interventi organizzativi per far fronte alla carenza di personale sanitario al fine di garantire il servizio pubblico. Definizione, per le Aziende ed Enti del Servizio sanitario regionale, della misura massima delle tariffe orarie di riferimento degli incarichi di lavoro autonomo.”
- DGR n. 226/2024: “Disposizioni sulla remunerazione del personale medico destinatario degli incarichi di lavoro autonomo conferiti dalle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, per le attività svolte in servizi/unità operative di dermatologia e oculistica legate al piano di recupero delle liste di attesa.”
- DGR n. 273/2024: “Approvazione del Programma quinquennale di definizione degli obiettivi regionali per l'attuazione del Piano Oncologico Nazionale (PON) 2023-2027.”
- DGR n. 277/2024: “Approvazione del documento "Linee di Indirizzo per le Cure Domiciliari: Assistenza Domiciliare Integrata e Cure Palliative domiciliari in età adulta e pediatrica" nell'ambito degli interventi per lo sviluppo dell'assistenza territoriale. D.M. 23 maggio 2022 n. 77.”
- DGR n. 280/2024: “Approvazione delle linee generali di indirizzo attuative dell'art. 7 del CCNL dell'Area Sanità, stipulato il 23 gennaio 2024.”
- DGR n. 441/2024: “Approvazione delle linee generali di indirizzo attuative dell'art. 7, comma 1, lett. d) del CCNL del Comparto Sanità stipulato il 2 novembre 2022.”
- DGR n. 608/2024: “Incarichi di lavoro autonomo conferiti dalle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, per le attività svolte in servizi/unità operative di gastroenterologia, ortopedia e medicina fisica e riabilitativa e legate al piano di recupero delle liste di attesa.”
- DGR n. 611/2024: “Assegnazione alle Aziende ULSS delle risorse finanziarie della Regione per attività e servizi socio-sanitari - Anno 2024. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11, art. 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009.”

- DGR n. 685/2024: “Definizione dei criteri di appropriatezza dei ricoveri ospedalieri riabilitativi (codice 56, codice 28 e codice 75). Modifiche ed integrazioni alla DGR n. 3913 del 04 dicembre 2007 e ss.mm.ii.”
- DGR n. 723/2024: “Approvazione del bilancio consolidato del Servizio Sanitario della Regione Veneto per l'esercizio 2023 e determinazioni conseguenti.”
- DGR n. 837/2024: “Aggiornamento ed integrazione della Deliberazione della Giunta regionale n. 280 del 21 marzo 2024 "Approvazione delle linee generali di indirizzo attuative dell'art. 7 del CCNL dell'Area Sanità, stipulato il 23 gennaio 2024.”
- DGR n. 875/2024: “Approvazione dei piani di massima dei Centri Diurni area salute mentale. DGR n. 1512/2022.”
- DGR n. 877/2024: “Determinazione per il triennio 2024-2026 del limite di spesa regionale di cui all'art. 9 comma 28 del Decreto-Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122, a seguito della modifica apportata dall'art. 44-ter del Decreto-Legge 2 marzo 2024, n. 19, convertito con modificazioni dalla Legge 29 aprile 2024, n. 56. Assegnazione del limite di spesa alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2024.”
- DGR n. 938/2024: “Autorizzazioni ad Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere e Istituto Oncologico Veneto delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE) nelle sedute del...” che contestualmente dispone in merito al finanziamento degli investimenti degli enti del SSR per l'esercizio 2025
- DGR n. 1009/2024: “Indicazioni operative per l'avvio di una campagna di immunizzazione per le infezioni causate ai nuovi nati dal virus respiratorio sinciziale (VRS) nella Regione del Veneto per la stagione epidemica 2024-2025, di cui alla DGR n. 625 del 04/06/2024, e recepimento del Protocollo d'Intesa regionale per la partecipazione dei Pediatri di Libera Scelta (PLS) alla campagna di immunizzazione contro VRS.”
- DGR n. 1063/2024: “Determinazioni in merito a soggetti accreditati erogatori di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie. Legge regionale n. 22 del 16 agosto 2002.”
- DGR n. 1131/2024: “Somministrazione vaccini antinfluenzali e anti Covid-19 nell'ambito della campagna vaccinale 2024-2025 presso le farmacie pubbliche e private convenzionate. Determinazioni.”
- DDR n. 27/2024 del Direttore della Direzione Farmaceutico-Protesica-Dispositivi Medici: “Aggiornamento dei limiti di costo in materia di acquisto di beni e servizi sanitari in area farmaci, dispositivi medici, assistenza protesica e integrativa assegnati agli Enti del SSR per l'anno 2024.”
- DDR n. 12/2024 del Direttore della Direzione Risorse Umane SSR: “Ripartizione tra le Aziende ed Enti del Servizio sanitario regionale delle risorse assegnate dallo Stato alla Regione del Veneto dalla Legge 30 dicembre 2023, n. 213, art. 1, comma 220, Allegato III. Assegnazione finanziamento con copertura a carico della linea di spesa GSA n. 319/2024.”
- DDR n. 27/2024 del Direttore della Direzione Programmazione e Controllo SSR: “Impegno, Liquidazione dei finanziamenti GSA per l'esercizio 2024 e Assegnazione quota parte dei finanziamenti finalizzati con copertura su linee di spesa GSA.”
- DDR n. 12/2024 del Direttore della Direzione Programmazione Sanitaria: “Finanziamento per la sanità penitenziaria (D.Lgs. 22.06.1999 n. 230, DPCM 01.04.2008) - FSN 2023. Adempimenti

contabili ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 118/2011. Assegnazione delle risorse. Intesa n 262/CSR del 09 novembre 2023”.

- Nota Regione Veneto prot n. 563919 del 05.11.2024 “Ciclo di bilancio 2025 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali”.

nonché, in particolare, in attesa della definizione regionale degli obiettivi da assegnare alle Aziende del SSR per il 2025:

- DGR n. 1682 del 29.12.2023 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi delle Aziende e Istituti del SSR per l'anno 2024” con cui la Regione Veneto ha assegnato gli obiettivi per il 2024.
- Nota del Consiglio Regionale del Veneto prot. Reg. n. 8158 del 31.05.2023 con la quale la Quinta Commissione del Consiglio Regionale “Politiche socio sanitarie” ha trasmesso lo schema dei criteri e dei punteggi adottati per il biennio 2023-2024 in relazione alla valutazione di competenza dei Direttori Generali delle Aziende/Istituti del SSR

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

- D. Lgs. n. 150 del 27/10/2009 “Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni” che introduce nuova disciplina del lavoro pubblico, con l'obiettivo di incrementare produttività ed efficienza delle pubbliche amministrazioni
- D. Lgs n. 118 del 23.06.2011 Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di Regioni, Enti locali e loro organismi, che al titolo II detta disposizioni sui “principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, introducendo numerose innovazioni ed importanti cambiamenti anche dal punto di vista organizzativo;
- Legge n. 190 del 06.11.2012 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” che ha innovato la disciplina dei reati dei pubblici ufficiali nei confronti della pubblica amministrazione;
- D. Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” che ha operato una sistematizzazione dei principali obblighi di pubblicazione vigenti, aggiornato con D. Lgs 97 del 25.05.2016;
- Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 - Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi per Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto per Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale.

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

- l’*Atto Aziendale*, approvato con Deliberazione del Commissario n. 493 dell’8.04.2020 e aggiornato, in conformità al Decreto n. 64 del 19.05.2023 del Direttore generale dell’Area Sanità e Sociale della Regione, con deliberazione n. 858 del 25.05.2023; modificato e integrato con deliberazione n.1722 del 20.09.2024 e successiva Delibera 2230 del 06.12.2024;
- il *Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2024-2026*, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 159 del 29.01.2024, quale documento programmatico unico che ricomprende il Piano della Performance, il Piano del Lavoro Agile (il POLA), il Piano triennale del fabbisogno del personale, il Piano della Formazione e il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione;

- la *proposta di Bilancio Economico Preventivo anno 2025*, a cui viene allegata la presente Relazione.

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

L’Azienda sanitaria garantisce 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 realizza, 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 Pedemontana 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

Un parametro fondamentale per la definizione degli obiettivi aziendali e per l’attribuzione delle risorse alle diverse aree assistenziali è la popolazione residente nel territorio di riferimento, nonché della sua distribuzione per età e, vista la peculiarità territoriale dell’Azienda Ulss 7 Pedemontana, della relativa distribuzione morfologica.

L’Azienda comprende attualmente 55 Comuni, con una superficie totale di 1.482,98 Km<sup>2</sup>, di cui 938,47 Km<sup>2</sup> relativi all’area di montagna e alta montagna.

È articolata in due Distretti, corrispondenti alle due ex Aziende unite a partire dall’1.01.2017 (Distretto 1 ex Ulss 3 e Distretto 2 ex Ulss 4). I Comuni del territorio sono così distribuiti:

- 23 afferenti al Distretto 1 Bassano
- 32 afferenti al Distretto 2 Alto Vicentino

■ Montagna > 600 m  
■ Montagna interna  
■ Collina e pianura

Le peculiarità del territorio, caratterizzato da una estesa zona montuosa e da aree collinari altrettanto ampie, implicano una viabilità complessa, in particolare nel periodo invernale, con conseguente criticità negli spostamenti tra le diverse strutture dell’Azienda; in considerazione di ciò è stato necessario il mantenimento di servizi dislocati nei territori più disagiati e meno popolosi.

Viene garantita l’assistenza sanitaria e socio sanitaria ad una popolazione di 362.145 residenti all’1.01.2024, con un aumento di 932 unità rispetto all’anno precedente.



Popolazione residente al 1.01.2024	all' 1.01.2022	all' 1.01.2023	all' 1.01.2024
Tot. area distretto 1 (D1) *	178.154	178.110	178.512
Tot. area distretto 2 (D2)	183.103	183.103	183.633
<b>ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>361.257</b>	<b>361.213</b>	<b>362.145</b>

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

La popolazione ultra 65enne è pari al 23,8% del totale e l'indice di vecchiaia è del 193,5%, mostrando un trend in continua crescita (era 185,9% nel 2023), determinato dall'aumento della popolazione ultra 65enne contestuale alla diminuzione dei minori fino a 14 anni.

Il processo di invecchiamento è maggiore per la popolazione del Distretto 2, con oltre il 194% di indice di vecchiaia.

Popolazione residente all'01.01.2024	Classi d'età				Totale	Indice vecchiaia %	Indice dipendenza %
	0-14	15-64	65-79	80+			
<b>Tot.area distretto 1</b>	21.905	114.444	28.717	13.446	<b>178.512</b>	192,5%	56,0%
<b>Tot.area distretto 2</b>	22.596	117.109	29.483	14.445	<b>183.633</b>	194,4%	56,8%
<b>Azienda ULSS 7 Pedemontana</b>	<b>44.501</b>	<b>231.553</b>	<b>58.200</b>	<b>27.891</b>	<b>362.145</b>	<b>193,5%</b>	<b>56,4%</b>

*indice vecchiaia: over65/0-14*

*indice dipendenza: 014+over65/15-64*

La popolazione residente nei singoli Comuni presenta la consueta concentrazione nei comuni di Bassano del Grappa (42 mila abitanti), Schio (39 mila) e Thiene (24 mila).

La popolazione straniera, intesa come insieme di cittadini comunitari ed extracomunitari residenti nei Comuni dell'Azienda, negli ultimi 5 anni si è stabilizzata intorno alle 27.000 unità. Le rappresentanze più numerose sono costituite dai cittadini di Romania, Marocco, Serbia, Moldavia, Cina, Albania 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. L'Ospedale garantisce 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 ULSS 7 Pedemontana sono presenti gli Ospedali di rete di Bassano e Santorso e un Ospedale nodo di rete con specificità montana ad Asiago.



Si riporta di seguito la dotazione dei posti letto per ospedale come previsto da DGR 614 del 14.05.2019 e successivi provvedimenti aziendali attuativi della suddetta DGR.

<b>Posti letto</b>	<b>DGRV 614/2019</b>	<b>Delibere Commissario n. 674 del 20/05/2020 e n. 227 del 10/02/2021</b>
Presidio Osp. di rete Bassano	378	380
Ospedale nodo di rete Asiago	104	91
Presidio Osp. di rete Santorso	400	370
<b>TOTALE OSPEDALI</b>	<b>882</b>	<b>841</b>

Esclusi posti culla dei Nidi (assistenza neonatale)

Si rappresentano di seguito le stime dei volumi di attività 2024 di ricoveri, pronto soccorso e interventi chirurgici con i dati relativi all'anno in corso finora disponibili ai nove mesi, a confronto con le stesse del 2023.

### Ricoveri

<i>Dimissioni (casi totali)</i>	<b>Anno 2023</b>	<b>Proiezione 2024*</b>	<b>Differenza %</b>
Ospedale Bassano	15.900	16.156	+1,61%
Ospedale Asiago	2.525	2.629	+4,13%
Ospedale Santorso	17.552	18.484	+5,31%
<b>totale ULSS 7</b>	<b>35.977</b>	<b>37.268</b>	<b>+3,59%</b>

Fonte: Flusso SDO - \*proiezione lineare su dati 10 mesi

### Attività operatoria

L'attività di sala operatoria si è riportata ai livelli del 2019 già nel 2022. Nel 2023 questa è stata ulteriormente potenziata con un trend che si presenta in crescita costante anche nel 2024, grazie al potenziamento dell'area ortopedica e di chirurgia generale.

<i>Interventi chirurgici</i>	<b>2019</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>previsione 2024*</b>	<b>Diff. % 2024-23</b>
Ospedale Bassano	10.040	10.258	10.040	10.397	+3,56%
Ospedale Asiago	1.712	1.227	1.971	2.100	+6,54%
Ospedale Santorso	11.800	11.927	11.729	13.771	+17,41%
<b>totale ULSS 7</b>	<b>23.552</b>	<b>23.412</b>	<b>23.740</b>	<b>26.268</b>	<b>+10,65%</b>

fonte Registro Operatorio Informatizzato - \*su dati aggiornati al 18/12/24

### Pronto Soccorso

<i>Accessi</i>	<b>2019</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>proiezione 2024*</b>	<b>Diff. % 2024-23</b>
Ospedale Bassano	59.254	61.437	63.636	66.732	+4,87%
Ospedale Asiago	12.825	12.675	13.107	13.918	+6,18%
Ospedale Santorso	65.329	64.051	68.249	69.882	+2,39%
<b>totale ULSS 7</b>	<b>137.408</b>	<b>138.163</b>	<b>144.992</b>	<b>150.532</b>	<b>+3,82%</b>

fonte Flusso APS - \*proiezione su dati 10 mesi

### Specialistica ambulatoriale

L'assistenza specialistica è garantita con servizi propri aziendali – principalmente poliambulatori ospedalieri, ma anche territoriali - e attraverso accordi con 6 strutture private accreditate del territorio (3 nel territorio del D1 Bassano e 3 in quello del D2 Altovicentino) e una struttura privata accreditata con sede fuori Ulss 7.

Rispetto all'anno 2023 sono aumentate le prestazioni eseguite sia presso le strutture pubbliche, in particolare l'Ospedale di Santorso (+12%), sia presso le strutture private accreditate (+13%).

	2021	2022	2023	2024 proiezione*	Differenza %2024- 2023
<b>Prestazioni ambulatoriali per esterni - Esclusa Branca Laboratorio Analisi</b>					
Ambulatori Ospedale Bassano	324.475	334.704	347.409	356.274	+2,55%
Ambulatori Ospedale Asiago	44.044	44.631	46.294	46.733	+0,95%
Ambulatori Ospedale Santorso	202.269	224.996	254.551	286.228	+12,44%
Ambulatori extraospedalieri Distretto 1	44.013	53.597	50.058	48.590	-2,93%
Ambulatori extraospedalieri Distretto 2	135.945	138.647	137.077	125.904	-8,15%
Privati accreditati	106.060	64.371	84.711	90.331	+6,63%
<b>Totale ULSS 7</b>	<b>856.806</b>	<b>860.946</b>	<b>920.100</b>	<b>954.060</b>	<b>+3,69%</b>
<b>Prestazioni per esterni Branca Laboratorio (incl tamponi)</b>					
03- Laboratorio	2.888.568	2.901.979	2.910.082	3.016.150	+3,64%

fonte Flusso APS - \*proiezione su dati 10 mesi

L'incremento di prestazioni è stato chiesto anche per far fronte al recupero delle prestazioni ambulatoriali in lista di pre-appuntamento, come previsto dal **Piano Operativo Liste d'attesa**, in continuità con l'anno precedente. Se nel 2023 la Regione Veneto ha posto grande attenzione al recupero delle prestazioni traccianti individuate nel Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa, nel 2024 ha chiesto la riduzione ad una soglia fisiologica dei pre-appuntamenti in classe D e P e la riduzione anche delle prestazioni non traccianti.

Per il 1° semestre 2024 è stato previsto per l'Azienda Ulss 7 Pedemontana il recupero delle prestazioni in lista di galleggiamento secondo le soglie indicate dalla Regione pari a:

- ⇒ 1.100 pre-appuntamenti in classe D
- ⇒ 2.000 pre-appuntamenti in classe P
- ⇒ 6.500 pre-appuntamenti non traccianti

L'Azienda Ulss 7 Pedemontana ha adottato il Piano Operativo Aziendale, finalizzato alla riduzione delle liste di galleggiamento per il primo semestre 2024, con delibera del Direttore Generale n. 310 del 23.02.2024.

Gli obiettivi del primo semestre sono stati ampiamente raggiunti grazie alle azioni messe in atto quali, il ricorso a prestazioni aggiuntive richieste al personale dipendente, l'acquisto di prestazioni da privato accreditato, l'arruolamento di personale in libera-professione.

Gli obiettivi assegnati all'Azienda per il 2° semestre 2024 - aggiornati con nota della Regione Veneto 507863 del 03.10.2024 - prevedono il recupero delle prestazioni in lista di galleggiamento secondo le soglie al 31.12.2024 definite pari a:

- ⇒ 700 pre-appuntamenti in classe D
- ⇒ 1200 pre-appuntamenti in classe P
- ⇒ 4000 pre-appuntamenti non traccianti

Oltre alla riduzione delle liste, la Regione ha integrato gli obiettivi per l'Ulss 7 Pedemontana chiedendo l'azzeramento delle prestazioni in lista scadute e il contenimento della prescrizione.

I risultati raggiunti nel 1° semestre 2024 risultano in corso di raggiungimento anche nel 2° semestre, grazie al contributo del personale dipendente e al ricorso al privato accreditato, con un aumento di attività erogata (che emerge nella tabella di dettaglio delle prestazioni sopra riportata). Si registra comunque un aumento delle prestazioni in lista d'attesa dovuto sia all'aumento, seppur contenuto,

della domanda, sia alla contrazione del ricorso a prestazioni aggiuntive richieste al personale dipendente per il superamento in corso d'anno del limite assegnato alla nostra Azienda per le prestazioni aggiuntive.

### 2.2.3 I Servizi territoriali

Il Distretto è la struttura tecnico-funzionale che garantisce una risposta coordinata e continuativa ai bisogni sociosanitari del cittadino e della famiglia, orientando e favorendo l'accesso ai servizi socio-sanitari.

L'Azienda Ulss7 Pedemontana è articolata in *due Distretti socio sanitari*, i cui ambiti territoriali coincidono con i bacini delle 2 ex Aziende Ulss n. 3 (D1) e n. 4 (D2). Ciascun distretto è organizzato su due centri principali: Bassano e Asiago per il Distretto 1 e Thiene e Schio per il Distretto 2. In entrambi i distretti sono inoltre presenti altre sedi distrettuali e vari servizi dislocati sul territorio.

Le strutture distrettuali interagiscono fortemente con i medici di medicina generale, i pediatri di libera scelta e gli altri medici convenzionati, nonché con i servizi degli enti locali.

Afferiscono al livello distrettuale le seguenti tipologie assistenziali:

- *l'assistenza agli Anziani* erogata mediante 38 Strutture residenziali per anziani non autosufficienti con oltre 3.000 posti letto totali; di queste strutture, 6 strutture sono solo per Religiosi, per complessivi 225 posti.
- Nel territorio sono presenti *strutture residenziali specifiche*: 3 *Hospice per malati terminali*, per complessivi 22 posti letto, di cui un hospice di recente attivazione ad Asiago con 3 posti letto; 2 *strutture per la Alta Protezione Alzheimer (SAPA)* con un totale di 20 posti letto e 2 strutture per gli *Stati Vegetativi Permanenti (SVP)* con totali 14 posti letto.
- Sono attive altresì 4 *strutture sanitarie intermedie*, 2 *Ospedali di Comunità (ODC)* e 2 *Unità Riabilitative Territoriali (URT)*: nel Distretto 1 sono presenti un ODC con 20 posti letto e una URT di 20 posti letto entrambi presso la struttura aziendale di Marostica; nel Distretto 2, presso la struttura privata convenzionata "Muzan" di Malo sono presenti una ODC con 15 posti letto e un'URT con 22 posti letto.
- *L'assistenza ai Disabili*, erogata mediante 15 strutture residenziali con un totale di 290 posti letto e 20 strutture semiresidenziali con 451 posti. Per gli utenti con disabilità sono inoltre attivi servizi e programmi specifici di promozione e integrazione (inserimenti lavorativi, integrazione scolastica, assistenza psicologica, attività sportive).
- I servizi per la tutela ed assistenza socio-sanitaria della maternità, dell'infanzia, adolescenza e della famiglia fanno riferimento a livello territoriale ai Servizi omonimi per distretto, comprendenti i Consultori Familiari, i Servizi di Protezione e Tutela Minori, i Centri per l'Affido e i Servizi di Neuropsichiatria Infantile.

Nel 2024 è si è inoltre rafforzata l'integrazione delle équipes della Tutela Minori e degli Affidi sui due distretti per uniformare la presa in carico dei minori anche in funzione dei nuovi modelli previsti dal PNRR. Sono continuate le attività rivolte alla neo genitorialità e nel Servizio di Neuropsichiatria Infantile è stato consolidato l'ambulatorio per la valutazione di minori con disturbi dello spettro dell'autismo.

- L'assistenza psichiatrica è garantita dai Servizi Psichiatrici dei due distretti tramite i 3 Centri di Salute Mentale (Bassano, Thiene e Schio), i 2 servizi dedicati ai Disturbi del Comportamento alimentare, le strutture residenziali e diurne a gestione diretta e l'inserimento di pazienti in strutture gestite dal privato sociale. La recente riorganizzazione della rete assistenziale psichiatrica, in particolare rispetto alle strutture residenziali del privato sociale

ha portato a complessivi 61 posti letto in strutture sanitarie (CTRP) e n. 91 posti letto in strutture sociosanitarie (Comunità Alloggio e Gruppi Appartamento Protetto). Sono proseguiti i progetti trasversali di integrazione tra DSM, NPI/SERD e UVFA per la gestione congiunta di presa in carico del disagio giovanile ed è iniziata la riorganizzazione dei servizi semiresidenziali della Salute Mentale in attuazione della DGR 1512 del 29/11/2022.

- In relazione alle dipendenze, le attività di cura, contrasto e prevenzione sono erogate dai Servizi dedicati presenti nei territori dei due Distretti ad oltre 1.500 utenti all'anno, con un crescente impegno determinato dai relativi fenomeni, sempre più complessi e diversificati e che necessitano di approcci interdisciplinari.
- Per la *riabilitazione ex art. 26 L. 833/78* è attivo il Centro AISM a Rosà, convenzionato, che espleta servizi di tipo ambulatoriale e domiciliare per i soggetti con sclerosi multipla, non solo dell'Ulss 7, ma anche di tutta la provincia e di altre ULSS limitrofe; inoltre a Santorso è stata accreditata con DGR n.146 del 20.02.2024 la struttura Istituzione Comunale Villa Miari con n. 15 posti letto complessivi.
- L'*Assistenza Domiciliare* si è rivelata ancora più importante e necessaria nel particolare momento epidemico degli ultimi anni, in cui le persone più anziane e più fragili sono state maggiormente colpite. Ciò ha portato a prevedere anche per i prossimi anni un incremento di attenzione alle cure domiciliari e alle persone assistite con l'obiettivo del PNRR "casa come primo luogo di cura".
- Un ruolo cardine nell'ambito dell'assistenza distrettuale è ricoperto dall'*Assistenza Primaria* garantita mediante l'attività di 219 medici di medicina generale, di 43 pediatri di libera scelta e di 78 medici del Servizio di continuità assistenziale che assicurano le prestazioni di primo livello nonché l'invio ai servizi specialistici.

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

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

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

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

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura organizzativa volta a garantire la tutela della salute collettiva, sia con 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, promuovendo stili di vita corretti e responsabili. Esso riveste un ruolo di regia delle funzioni a erogazione diretta di prestazioni, di governance di processi e di interventi non erogati direttamente, costruendo e sviluppando una rete di collegamenti fra stakeholders.

Nel 2024, in continuità con l'anno precedente, si è posta particolare attenzione al recupero delle attività vaccinali, in particolare quelle dell'età pediatrica. A tal proposito sono state messe in atto attività di counselling per i genitori e di collaborazione con i PLS ai fini del miglioramento del dato di copertura vaccinale pediatrica, storicamente critico nel territorio dell'Azienda.

Anche per la vaccinazione sugli altri gruppi target (adolescenti, anziani) si è posta particolare attenzione al contatto e comunicazione con la popolazione target, in stretta sinergia con MMG e PLS, ai fini del miglioramento del dato di copertura.

Anche per gli screening si è lavorato al fine di recuperare i livelli pre-pandemia. Per lo screening alla mammella in particolare, sono state messe in atto tutte le azioni necessarie al recupero (riuscito) della copertura per raggiungere la soglia richiesta dalla Regione e garantire la copertura dell'attività di screening e la tempestività della diagnosi alle donne residenti nell'Azienda Ulss 7 Pedemontana.

Per quanto riguarda l'area veterinaria è stato posto particolare impegno per fare fronte a criticità organizzative e ad emergenze connesse alle infezioni animali (peste suina e influenza aviaria).

L'attenzione al miglioramento di tutti gli indicatori core dell'attività del Dipartimento di Prevenzione rappresenta una priorità per il 2025.

### 2.2.5 Il personale dipendente

L'Azienda ULSS 7 Pedemontana si avvale prevalentemente di personale dipendente, assunto con contratto a tempo indeterminato o determinato.

Il personale dipendente risulta attualmente di circa 4.183 unità (teste). Per quanto riguarda la composizione fra i due generi, il dato conferma una maggior presenza delle donne, pari a circa il 77% dei dipendenti. Rispetto alla composizione per ruolo, si registra la seguente distribuzione percentuale, ormai stabile da anni; si segnala che a partire dal 2023, sulla base di quanto previsto dal CCNL 2019-2021, è presente il nuovo ruolo "Socio-sanitario" che ricomprende due figure professionali precedentemente incluse nel ruolo tecnico (OSS e Assistenti sociali):

	<b>Ruolo Sanitario</b>	<b>Ruolo Socio-Sanitario</b>	<b>Ruolo Tecnico</b>	<b>Ruolo Professionale</b>	<b>Ruolo Amministrativo</b>
<b>Personale dipendente</b>	68,4%	17,4%	4,5%	0,2%	9,5%

### 3. ANALISI GESTIONALE

#### 3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

In stretta sinergia 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 PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione), introdotto dal Decreto 80/2021, quale documento unico di programmazione che assorbe il Piano della Performance, il Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, il Piano del Fabbisogni del Personale, il Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA) e il Piano delle azioni positive.

Il documento triennale viene redatto secondo normativa entro il 31 gennaio di ogni anno, approvato con Delibera del Direttore Generale e, nella sezione relativa alla Performance, definisce obiettivi che recepiscono le indicazioni provenienti dalla programmazione regionale (Giunta e Consiglio Regionale), programmazione territoriale (Conferenza dei Sindaci) e progettualità aziendali.

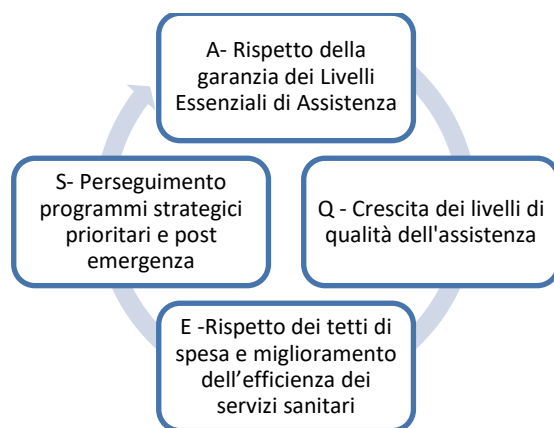
La valutazione complessiva dei risultati dell'attuazione della programmazione regionale, volta a garantire la qualità dei servizi offerti ai cittadini nel rispetto dell'equilibrio economico-finanziario del SSR, è in capo alla Giunta e al Consiglio regionale. In particolare, la DGR del Veneto n. 2172/2016 dispone che le Aziende ULSS siano valutate in relazione:

- alla garanzia dei livelli essenziali di assistenza (LEA) nel rispetto dei vincoli di bilancio, di competenza della Giunta Regionale: peso 60% (fino ad un massimo di 60 punti);
- al rispetto della programmazione regionale, di competenza della competente Commissione del Consiglio Regionale: peso 20% (fino ad un massimo di 20 punti);
- alla qualità ed efficacia dell'organizzazione dei servizi socio sanitari sul territorio delle aziende ULSS: peso 20% (fino ad un massimo di 20 punti). Quest'ultima valutazione è in capo alla Conferenza dei Sindaci

Nelle more del provvedimento regionale che assegnerà gli obiettivi di salute e funzionamento per il 2025, la presente relazione tiene valide le linee di indirizzo indicate dalla programmazione degli obiettivi 2024 fissata con DGR n. 1682 del 30.12.2023, il cui impianto resta valido anche per il prossimo anno.

Si conferma innanzitutto la declinazione degli obiettivi per Area Strategica, che integra la già presente classificazione per ambito Lea (Ospedale, Territorio, Prevenzione, Processi di supporto).

Le 4 Aree Strategiche previste sono:



### **Area S - Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza**

In quest'area sono ricompresi i già citati obiettivi relativi al rispetto dei tempi di attesa, che per il 2024 si concentrano nel miglioramento nell'accesso alle prestazioni di specialistica ambulatoriale, con indicatori di monitoraggio di:

- Rispetto dei tempi di erogazione per prestazioni traccianti con classe di priorità B-D-P
- Riduzione del numero di prestazioni galleggianti per classe di priorità, anche per le prestazioni non traccianti
- Adesione al modello di presa in carico dei pazienti

Per tutti questi indicatori le modalità di monitoraggio e governo saranno dettate alle indicazioni trimestrali della Cabina di regia regionale a cui ogni azienda Ulss è chiamata a partecipare settimanalmente.

L'attenzione regionale si traduce quindi in indicatori che misurano gli sforzi per garantire l'erogazione ai cittadini delle prestazioni e il miglioramento della capacità di intercettare la domanda di salute della popolazione con il rispetto delle classi di priorità.

Rientrano in quest'area, altresì, gli indicatori di monitoraggio delle attività connesse all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).



In particolare, rientra nell'ambito della Missione 6 "Salute" la realizzazione nel territorio aziendale di 8 Case della Comunità (hub), quali strutture socio sanitarie al quale l'assistito può accedere per poter entrare in contatto con il sistema di assistenza sanitaria, secondo un modello multidisciplinare. Se nel 2023 sono stati sottoscritti tutti i contratti per la progettazione esecutiva e la realizzazione, il 2024 ha rappresentato l'anno di avvio dei lavori per tutte le sedi, comprese quelle di nuova costruzione (Bassano e Romani d'Ezzelino). Per due Case della Comunità (Malo e Arsiero) sono già ultimati i lavori; per le altre Case della Comunità si sono avviati i lavori di ristrutturazione e riorganizzazione.

All'interno della Missione 6 del PNRR rientra, inoltre, lo sviluppo delle Centrali Operative Territoriali (COT) quali strutture che svolgono una funzione di coordinamento della presa in carico della persona e raccordo tra servizi e professionisti coinvolti nei diversi setting assistenziali. Il Piano regionale di attuazione prevede quattro COT per l'Azienda ULSS 7 Pedemontana, tutte attivate nei primi mesi dell'anno, con l'avvio certificato al 15.05.2024 sia per la COT Hub di Bassano del Grappa che per le tre COT spoke di Thiene, Schio e Asiago.

Ulteriore ambito di sviluppo concerne gli Ospedali di Comunità (ODC), quali strutture sanitarie di ricovero della rete di assistenza territoriale che svolgono una funzione intermedia tra il domicilio e il ricovero ospedaliero. È prevista nel territorio dell'Azienda ULSS 7 Pedemontana l'attivazione di 3 ODC, ovvero ODC di Bassano del Grappa (24 posti letto), ODC di Asiago (10 p.l.), per i quali i lavori sono stati avviati nel corso del 2024, e ODC di Santorso (15 p.l.), i cui lavori saranno avviati a inizio 2025.

Infine, rientra tra gli interventi finanziati dal PNRR Missione 5-Componente 2-Investimento 2.3 ("Inclusione e Coesione - Infrastrutture sociali, famiglie comunità e 3° settore - Programma innovativo per la qualità dell'abitare") la riqualificazione di parte del complesso "Prospero Alpino" a Marostica, di proprietà dell'ULSS 7 Pedemontana, nell'ambito del progetto "PINQUA". Il progetto prevede da una parte la ristrutturazione del fabbricato "A" che sarà adibito ad abitazioni dotate di servizi di base e spazi comuni per l'aggregazione e dall'altra la demolizione integrale del fabbricato "C-D" e la nuova costruzione di 5 abitazioni indipendenti in grado di ospitare persone affette da Alzheimer. Anche per questo progetto, i lavori sono iniziati nel corso dell'anno 2024. Per il 2024 rientrano negli obiettivi valutati all'interno della missione 6 del PNRR anche le attività connesse a:

- 'Ospedale sicuro e sostenibile', con il progetto di riqualificazione sismica per l'Ospedale di Bassano per il quale, nel 2024, è stata completata la progettazione esecutiva del 1° stralcio funzionale da appaltarsi nel 2025.
- Fascicolo sanitario elettronico (alimentazione, comunicazione e formazione)
- SIO (digitalizzazione dei DEA di I e II livello)
- ADI e Telemedicina

### **Area A - Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza**

Rientrano in quest'area gli indicatori di misurazione della performance secondo quanto previsto dal Nuovo Sistema di Garanzia (NSG), quale strumento di monitoraggio dei Livelli essenziali di assistenza (LEA) operativo dal 1° gennaio 2020. Il Nuovo Sistema di Garanzia si basa su 88 indicatori, tra i quali vengono definiti gli indicatori "core" in sostituzione della "Griglia LEA" (in vigore fino al 2019), da utilizzare per valutare sinteticamente l'erogazione dei LEA da parte delle Regioni. La lista di indicatori "core" è sottoposta annualmente all'approvazione del Comitato LEA. La Regione Veneto monitora gli indicatori "core" e indicatori "no-core", differenziati per Azienda e declinati in indicatori di:

- *miglioramento* (per area ospedaliera, distrettuale, prevenzione) per le aree di erogazione in cui ogni Azienda presenta criticità. Per il 2024 ad ogni Azienda sono stati assegnati due indicatori di miglioramento per ogni ambito LEA
- *mantenimento* (per area ospedaliera, distrettuale, prevenzione) per le aree di erogazione in cui l'Azienda non presenta criticità ma deve mantenere i livelli di performance raggiunti. In questo ambito sono raggruppati un numero sempre più elevato di indicatori, per il 2024 sono 37 in totale divisi negli ambiti distrettuale (10 indicatori), prevenzione (10 indicatori), ospedaliero (17 indicatori).

Per l'Azienda Ulss7 si registrano alcune modifiche tra gli indicatori di miglioramento:

- per l'area prevenzione l'attenzione è rivolta alla copertura per screening mammografico e sulla copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (la copertura vaccinale per MPR è inserita per il primo anno tra gli indicatori di mantenimento)
- per l'area distrettuale gli indicatori riguardano entrambi la prescrizione e il consumo di farmaci in ambito territoriale, nella fattispecie antibiotici sistemici e oppioidi
- per l'area ospedaliera gli indicatori riguardano l'avvio del programma di 'Patient Blood Management' per l'attività trasfusionale e l'indicatore di mortalità a 30 giorni dal primo ricovero per ictus ischemico (indicatore di nuovo inserimento).

Gli indicatori di mantenimento sono la batteria di indicatori più numerosa, soprattutto per quanto riguarda l'area ospedaliera: tra le novità si rilevano l'inserimento di alcuni indicatori di monitoraggio dell'applicazione dei PDTA regionali per patologie oncologiche. Da evidenziare nel 2024 anche lo spostamento a indicatori di mantenimento di alcuni obiettivi che nell'anno precedente hanno rappresentato una sfida di miglioramento per l'Azienda Ulss7 Pedemontana, come per esempio la % di fratture di femore operate entro 48h per l'area ospedaliera e la copertura delle attività legate ai controlli veterinari per l'area della prevenzione.

### **Area E - Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari**

Dal punto di vista dell'efficienza e sostenibilità del sistema, in tale Area sono declinati gli obiettivi di rispetto dei tetti di spesa in materia di beni sanitari e Personale, nonché indicatori di efficientamento dei processi amministrativi.

L'incertezza sul fronte delle risorse economiche e finanziarie a disposizione del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2025 (mentre è in corso di approvazione l'intesa di riparto del FSN 2024), nonché la situazione di disequilibrio economico consolidato prospettico per un importo di circa - 135,5 milioni di euro, comportano di porre particolare attenzione alla sostenibilità economico-finanziaria del SSR.

Alla luce di quanto sopra, con nota del 5.11.2024, la Regione Veneto ha richiesto alle Aziende Sanitarie un'azione di contenimento della crescita dei costi entro un tasso percentuale di incremento medio pari a 1,5% in linea con le previsioni di medio periodo dei documenti nazionali di programmazione finanziaria. Pertanto, le Aziende sanitarie sono state tenute a presentare un conto economico previsionale, per il 2025, agendo sulle voci di ricavo e di costo modificabili, inderogabilmente entro i limiti di risultato del CE quantificati e comunicati da Azienda Zero, in ipotesi di produzione sanitaria e socio-sanitaria invariata rispetto al BEP 2024 (aggiornato ad agosto 2024). Per l'Azienda Ulss7 Pedemontana con nota reg 110325 del 10.12.2024 è stata accolta la proposta di un risultato economico programmato pari a € -55.744.021,62, tenuto conto che il rispetto del costo della produzione è inferiore all'1,5%.

La sfida per l'Azienda Ulss7 Pedemontana è pertanto di assicurare l'efficienza dei servizi, garantendo qualità e equità nell'accesso alle cure, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio e della sostenibilità del sistema.

Nel 2025 proseguiranno le azioni di appropriatezza per un uso efficiente delle risorse, nonché l'adozione e il miglioramento di strumenti di monitoraggio per l'analisi dei fenomeni sanitari e il governo dei costi. A tal fine è stata costituita nel 2024 una Cabina di Regia di monitoraggio della costosità, articolata in sottogruppi di lavoro multidisciplinari tematici, la cui attività è finalizzata al miglioramento della costosità aziendale con governo dei costi e dei contratti garantendo la qualità dei servizi. Le attività avviate saranno ulteriormente sviluppate nel 2025.

**Area Q - Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza**

Nell'area Q sono riportati gli obiettivi specifici da perseguire ai fini del miglioramento della qualità dei servizi.

Gli obiettivi sono trasversali agli ambiti Lea. Le principali aree di monitoraggio riguardano:

- Ospedale: mantenimento dell'attrazione per pazienti extraregione, miglioramento degli indicatori di qualità dell'attività dei punti nascita, rispetto degli accordi contrattuali con i privati accreditati (obiettivo nuovo).
- Territorio: sviluppo assistenza territoriale, declinato mediante 3 nuovi indicatori che riguardano
  - o obiettivi di alimentazione e utilizzo del FSE da parte della medicina generale,
  - o adeguamento alle indicazioni regionali di potenziamento delle cure palliative per l'anno 2024,
  - o la messa a regime di due nuovi flussi che riguardano le attività riabilitative territoriali (SIAR) e attività erogate dai consultori familiari (SICOF).

Una ulteriore novità introdotta con la DGR 1682 riguarda la richiesta di mappatura delle attività aziendali imputate al bilancio sociale e collaborazione alla definizione dei contenuti del nuovo portale regionale e aziendale sezione servizi sociali.

Viene infine riproposto per il 2024 un indicatore di presa in carico territoriale che monitora il tasso di accessi in PS feriali, diurni per > 18 anni.

- Prevenzione: Piano regionale Prevenzione, Piano Pandemico Influenzale, coperture vaccinali in specifici gruppi target (anziani, adolescenti), miglioramento della sorveglianza e contrasto all'antimicrobico-resistenza e prevenzione delle infezioni correlate (nuovo)
- Processi di supporto: indagini di clima interno, rispetto della attività previste per indagini di qualità percepita per pazienti ricoverati e pazienti con cronicità, indicatori di qualità dei flussi informativi regionali. Vengono introdotti inoltre alcuni nuovi obiettivi di:
  - o Valutazione dell'appropriatezza prescrittiva, riconciliazione farmacologica e deprescribing nella popolazione anziana
  - o Rispetto degli accordi contrattuali con i privati accreditati
  - o Incremento del personale destinato alle attività dell'assistenza territoriale rispetto all'esercizio precedente.

## 4.IL BILANCIO DI PREVISIONE

### 4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

Nel seguente schema di bilancio sintetico (DM marzo 2013) sono riportati i dati del Conto Economico Preventivo 2025 e del Conto Economico preventivo aggiornato al 23 agosto 2024, di cui alla deliberazione del Direttore Generale n.1772 del 27/09/2024, con evidenza degli scostamenti in termini assoluti e percentuali.

CONTO ECONOMICO		Sanitario		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno BEP 2025	Anno BEP 2024 agg	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>753.558.023,74</b>	<b>762.683.857,43</b>	<b>-9.125.833,69</b>	<b>-1,20%</b>
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>679.586.943,00</b>	<b>684.881.549,75</b>	<b>-5.294.606,75</b>	<b>-0,77%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regional	679.586.943,00	684.506.732,00	-4.919.789,00	-0,72%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	370.817,75	-370.817,75	100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
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	-	370.817,75	-370.817,75	100,0%
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	-	4.000,00	-4.000,00	100,0%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	<b>1.313.529,20</b>	<b>-1.313.529,20</b>	<b>100,0%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>35.318.452,65</b>	<b>35.360.989,16</b>	<b>-42.536,51</b>	<b>-0,12%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	22.853.068,77	23.049.267,99	-196.199,22	-0,85%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.907.746,40	7.975.158,67	-67.412,27	-0,85%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.557.637,48	4.336.562,50	221.074,98	5,10%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>5.076.592,85</b>	<b>3.786.531,35</b>	<b>1.290.061,50</b>	<b>34,07%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>12.237.338,28</b>	<b>12.479.365,83</b>	<b>-242.027,55</b>	<b>-1,94%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>20.367.382,08</b>	<b>19.892.199,73</b>	<b>475.182,35</b>	<b>2,39%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>971.314,88</b>	<b>4.969.692,41</b>	<b>-3.998.377,53</b>	<b>-80,46%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>753.558.023,74</b>	<b>762.683.857,43</b>	<b>- 9.125.833,69</b>	<b>-1,20%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>793.208.909,06</b>	<b>784.045.673,86</b>	<b>9.163.235,20</b>	<b>1,17%</b>
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>124.356.850,00</b>	<b>119.849.228,54</b>	<b>4.507.621,46</b>	<b>3,76%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	122.689.350,00	118.064.824,78	4.624.525,22	3,92%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.667.500,00	1.784.403,76	-116.903,76	-6,55%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno BEP 2025	Anno BEP 2024 agg	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>326.563.504,98</b>	<b>326.218.594,70</b>	<b>344.910,28</b>	<b>0,11%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	45.747.327,08	46.368.214,00	-620.886,92	-1,34%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	38.807.204,08	37.958.143,65	849.060,43	2,24%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	27.763.261,53	27.401.376,12	361.885,41	1,32%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.782.578,62	1.376.476,00	406.102,62	29,50%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.023.487,56	2.185.870,20	-162.382,64	-7,43%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	3.232.806,00	2.650.000,00	582.806,00	21,99%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	66.277.448,62	67.038.090,80	-760.642,18	-1,13%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.965.711,68	8.677.154,57	288.557,11	3,33%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	19.432.471,98	19.658.330,53	-225.858,55	-1,15%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	634.860,59	585.426,00	49.434,59	8,44%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.794.082,34	2.769.073,04	25.009,30	0,90%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	73.512.239,64	71.086.232,88	2.426.006,76	3,41%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.120.521,00	6.175.777,00	-55.256,00	-0,89%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.689.256,68	4.977.984,60	-1.288.727,92	-25,89%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.168.271,20	8.239.219,61	-2.070.948,41	-25,14%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.611.976,39	19.071.225,70	540.750,69	2,84%
q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>57.677.898,24</b>	<b>57.661.179,54</b>	<b>16.718,70</b>	<b>0,03%</b>
a) Servizi non sanitari	57.040.418,48	57.000.771,89	39.646,59	0,07%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	273.550,00	291.705,58	-18.155,58	-6,22%
c) Formazione	363.929,76	368.702,07	-4.772,31	-1,29%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>13.999.574,00</b>	<b>13.162.278,00</b>	<b>837.296,00</b>	<b>6,36%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>15.431.899,84</b>	<b>14.167.809,22</b>	<b>1.264.090,62</b>	<b>8,92%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>211.177.193,04</b>	<b>207.835.081,31</b>	<b>3.342.111,73</b>	<b>1,61%</b>
a) Personale dirigente medico	63.934.376,73	63.281.308,26	653.068,47	1,03%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.601.476,70	5.066.882,00	534.594,70	10,55%
c) Personale comparto ruolo sanitario	97.051.479,19	95.894.646,01	1.156.833,18	1,21%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.357.192,10	2.207.295,75	149.896,35	6,79%
e) Personale comparto altri ruoli	42.232.668,32	41.384.949,29	847.719,03	2,05%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.707.817,12</b>	<b>3.641.569,41</b>	<b>66.247,71</b>	<b>1,82%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>23.741.519,00</b>	<b>23.252.918,85</b>	<b>488.600,15</b>	<b>2,10%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.518.540,88	1.369.760,58	148.780,30	10,86%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.335.787,36	12.478.183,53	-142.396,17	-1,14%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.887.190,76	9.404.974,74	482.216,02	5,13%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>200.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-33,33%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-2.665.082,96</b>	<b>2.665.082,96</b>	<b>100,0%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-2.593.715,76	2.593.715,76	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-71.367,20	71.367,20	100,0%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>16.352.652,84</b>	<b>20.622.097,25</b>	<b>-4.269.444,41</b>	<b>-20,70%</b>
a) Accantonamenti per rischi	5.266.171,88	9.230.955,30	-3.964.783,42	-42,95%
b) Accantonamenti per premio operosità	255.934,00	277.962,00	-22.028,00	-7,92%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	643.388,12	-643.388,12	100,0%
d) Altri accantonamenti	10.830.546,96	10.469.791,83	360.755,13	3,45%
<b>Totale B)</b>	<b>793.208.909,06</b>	<b>784.045.673,86</b>	<b>9.163.235,20</b>	<b>1,17%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-39.650.885,32</b>	<b>- 21.361.816,43</b>	<b>- 18.289.068,89</b>	<b>85,62%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno BEP 2025	Anno BEP 2024 agg	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	- 50.237,27	716.182,00	- 766.419,27	-107,01%
<b>1) Proventi straordinari</b>	36.758,36	1.252.900,44	- 1.216.142,08	-97,07%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	36.758,36	1.252.900,44	- 1.216.142,08	-97,07%
<b>2) Oneri straordinari</b>	86.995,63	536.718,44	- 449.722,81	-83,79%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	86.995,63	536.718,44	- 449.722,81	-83,79%
<b>Totale E)</b>	- 50.237,27	716.182,00	- 766.419,27	-107,01%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	- 39.701.122,59	- 20.645.634,43	- 19.055.488,16	92,30%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	16.072.899,03	15.766.512,59	306.386,44	1,94%
<b>1) IRAP</b>	15.001.645,03	14.634.535,55	367.109,48	2,51%
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.811.137,17	13.425.596,14	385.541,03	2,87%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	662.858,86	732.420,41	- 69.561,55	-9,50%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	527.649,00	476.519,00	51.130,00	10,73%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	572.500,00	572.500,00	-	-
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	498.754,00	559.477,04	- 60.723,04	-10,85%
<b>Totale Y)</b>	16.072.899,03	15.766.512,59	306.386,44	1,94%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	-55.774.021,62	- 36.412.147,02	- 19.361.874,60	53,17%

Di seguito si commentano le principali macrovoci che compongono il conto economico preventivo 2025 dell'area sanitaria mettendone in evidenza gli scostamenti rispetto al Conto Economico preventivo aggiornato.

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-55.774.021,62	-36.412.147,02	-19.361.874,60	53,17%

Lo scostamento negativo di € 19.361.874,50 del risultato d'esercizio previsto per il 2025, rispetto a quello rilevato nel conto economico preventivo aggiornato 2024, è imputabile, principalmente, alla diminuzione del Valore della Produzione di € 9.125.834,00 e all'aumento complessivo del Costo della Produzione e del totale delle Imposte e Tasse di € 9.469.622,00. Il valore della produzione, previsto per il 2025, infatti, registra minori assegnazioni di contributi in c/esercizio, per € 5.294.607,00 in quanto sono stati inseriti i contributi indicati negli allegati A e B delle linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2025, predisposte da Azienda Zero, protocollo n. 99042 del 06.11.2024. Prevista, inoltre, la riduzione del conto di ricavo Altri proventi diversi per € 3.998.378. Le previsioni per il 2025 delle voci di costo che compongono il Costo della Produzione e il totale delle Imposte e tasse, sono state effettuate seguendo le indicazioni, di cui alla circolare della Regione Veneto n. 563919 del 05/11/2024, finalizzate al rispetto dell'equilibrio economico-finanziario del SSR, in coerenza con il vincolo di risultato programmato che, per l'Azienda Ulss 7, è stato fissato pari a € 51.010.000,00. Si evidenzia che, con nota regionale del 10/12/2024 protocollo n.627755, (protocollo Azienda ULSS 7 del 10/12/2024 n. 110325) il risultato d'esercizio negativo di € 55.774.021,62 previsto per il 2025, è stato accolto dalla Regione Veneto in considerazione dell'analisi dell'aumento del Costo della Produzione previsto, sommato al macro aggregato Imposte e tasse, inferiore all'1,5%.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	753.558.023,74	762.683.857,43	-9.125.833,69	-1,20%

Il Valore della Produzione, previsto per il 2025, evidenzia una diminuzione complessiva di € 9.125.834 (- 1,20%) rispetto al corrispondente valore registrato nel BEP 2024 aggiornato ad agosto conseguente, principalmente, alle minori assegnazioni delle risorse del FSR e al valore inferiore degli altri proventi previsti per il 2025. I contributi in c/esercizio 2025 inseriti sono quelli indicati da Azienda Zero, che, in base alle disposizioni contenute nella alla nota regionale n. 563919 del 05/11/2024, ha provveduto ad allineare i ricavi per quota indistinta e per i finanziamenti a funzione al FSR 2023 recependo la proposta di aggiornamento della metodologia di calcolo. Quest'ultima prevede la stima dell'incremento del FSR sulla base delle percentuali di riparto di assegnazione delle risorse che tengano conto, però, che l'applicazione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze del 30 dicembre 2022 "Definizione dei nuovi criteri e dei pesi relativi per la ripartizione del fabbisogno sanitario nazionale standard", a parità di risorse complessive, comporta una quota di accesso sfavorevole per la Regione del Veneto.

I contributi in c/esercizio dell'area indistinta, inseriti nel conto economico preventivo 2025, di conseguenza, risultano in diminuzione complessivamente di € 14.071.511,00 con decremento della quota capitaria di € 16.191.463,00 e aumento dei finanziamenti a funzione per € 2.094.400,00 e di quelli statali finalizzati per € 25.552,00.

I contributi in c/esercizio dell'area vincolata, infine, risultano:

- in diminuzione i finalizzati per € 648.000, rispetto a quelli assegnati nel BEP 2024 aggiornato, che comprendono il contributo per la copertura dei costi dell'attività e dei servizi socio-sanitari 2025, di € 1.564.000 che va stornato all'area sociale;
- in aumento di € 9.799.722,00 i contributi per quota F.S. regionale vincolato inerenti alla copertura del costo dei farmaci innovativi (€ 4.419.722,00) e la quota obiettivi di Piano (€ 5.380.000)

Nessuna previsione per il 2025 per la voce di ricavo A.2.A) *Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*, come da indicazione di Azienda Zero, che in questo modo circoscrive la programmazione degli investimenti senza copertura finanziaria al budget investimenti regionale 2025 che risulta ridotto e utilizzabile quale finanziamento dei beni e dei lavori finalizzati al solo mantenimento del patrimonio aziendale. In particolare all'Azienda ULSS 7 Pedemontana è stato assegnato l'importo di € 4.695.000,00 con una riduzione del 35,97% rispetto al budget dell'esercizio 2024 di € 7.333.000.

L'Azienda provvederà, comunque, a porre in essere l'iter autorizzativo necessario ad accedere a specifiche linee di finanziamento regionali per gli investimenti finalizzati al potenziamento o ampliamento del patrimonio aziendale, in assenza o in modo complementare ad altre fattispecie di copertura finanziaria.

Non risultano, infine, per l'area vincolata 2025 nuove assegnazioni di contributi da privati e di quelli afferenti al conto AA015b con una conseguente variazione in diminuzione complessiva di € 374.817,75.

Gli utilizzi di contributi in c/esercizio assegnati in precedenti esercizi, infine, non sono stati valorizzati per l'esercizio 2025 con conseguente variazione negativa di € 1.313.529,00 rispetto al conto economico preventivo aggiornato 2024.

I *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (A.4)* registrano uno scostamento negativo, rispetto al BEP 2024 aggiornato, di € 42.536,51. La diminuzione è dovuta soprattutto alle voci di ricavo della mobilità attiva intraregionale, interregionale ed internazionale, il cui aggiornamento 2025, da parte di Azienda Zero, rileva un decremento complessivo di € 418.996,75. La variazione è conseguente al minor valore delle Prestazioni assistenza riabilitativa extra ospedaliera intra regionale (-€ 270.490,00) e di quelle in mobilità internazionale (-€ 156.941,00).

Prevista, inoltre, in tale macrovoce, la diminuzione dei ricavi per l'attività intramoenia del personale dipendente (- € 67.412,27) in quanto si è provveduto ad una nuova stima dei valori di ricavo che si allinea alla previsione 2025 dei costi relativi ai compensi per la libera professione intramoenia.

La previsione per l'anno 2025 del valore della macrovoce *Concorsi, recuperi e rimborsi (A.5)* fa registrare un consistente aumento (+ € 1.290.061,50), rispetto al conto economico preventivo aggiornato 2024, dovuto, principalmente, all'inserimento di proventi figurativi per le poste intercompany. Con riferimento, infatti, alle cessioni gratuite tra Azienda Zero e Aziende Sanitarie, la prima ha condiviso l'esatta modalità di registrazione in contabilità di dette cessioni, a partire dalla terza rendicontazione 2024, che prevede la rilevazione di oneri e corrispondenti proventi figurativi da parte delle Aziende Sanitarie, nei conti intercompany. L'inserimento dei ricavi figurativi, non presenti nel BEP 2024 aggiornato, ha determinato l'incremento dei rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione per € 1.462.948,53. A tale aumento si contrappone la diminuzione del numero di comandi di personale dipendente presso altri enti (-€ 360.335,20) e dell'importo relativo ai rimborsi assicurativi (-€ 404.337,63) che è stato valorizzato tenendo presente il dato storico.

La voce *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (A.6)* è stata valorizzata considerando l'andamento registrato nel corso dell'ultimo periodo dell'anno 2024 che rileva una diminuzione complessiva di € 242.027,55 rispetto al valore registrato nel BEP 2024 aggiornato.

Rideterminate le quote di sterilizzazione degli ammortamenti, tenendo conto anche degli investimenti previsti nel PI 2025 e delle relative fonti di finanziamento, con conseguente aumento della voce di ricavo *Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio* di € 475.182,32.

Per il 2025 si stima, per la macrovoce *altri ricavi e proventi (A.9)*, una diminuzione di € 3.998.377,53 conseguente, soprattutto, alla previsione, effettuata nel BEP 2024 aggiornato, di riduzione complessiva del fondo rischi – autoassicurazione pari a € 4.561.214,80 con contestuale rilevazione dello stesso importo nella voce di ricavo *Altri proventi diversi*. Azienda Zero, infatti, nelle more del perfezionamento del procedimento di approvazione, a far data dal 1.1.2025, del nuovo modello di gestione del rischio per i danni da responsabilità sanitaria delle Aziende SSR, ha indicato di procedere prudenzialmente con accantonamenti 2025 non inferiori al maggiore tra la media degli accantonamenti degli ultimi 5 esercizi (tenuto conto del valore medio, nel medesimo arco temporale, degli storni del fondo rischi imputati a ricavo di conto economico) e la media dei pagamenti per risarcimenti degli ultimi 5 esercizi. Tale modalità di previsione ha comportato la determinazione del valore dell'accantonamento per autoassicurazione per € 5.266.171,88 e nessuna previsione nella voce di ricavo *Altri Proventi*.

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	793.208.909,06	784.045.673,86	9.163.235,20	1,17%

Il costo della produzione aumenta complessivamente di € 9.163.235,18 rispetto al Conto economico preventivo aggiornato ad agosto 2024, con un incremento del 1,17%.

Le previsioni delle voci di costo 2024 che compongono il Costo della Produzione e il totale delle Imposte e tasse, sono state effettuate in coerenza con le indicazioni regionali di cui alla nota prot. 563919 del 05/11/2024, in cui le Aziende del SSR vengono esortate, a parità di produzione sanitaria e socio sanitaria a porre in essere ad un'azione di contenimento dell'aumento dei costi entro un tasso percentuale di **incremento medio dell'1,5%** in linea alle previsioni di medio periodo dei documenti nazionali di programmazione finanziaria. In particolare l'Azienda ULSS 7 registra per il 2025 un aumento complessivo del Costo della Produzione e del totale delle Imposte e tasse previsti nel BEP 2025 di € 9.469.622,00 rispetto alle stesse voci del BEP 2024 aggiornato con aumento in percentuale **dell'1,18**.

Azienda Zero ha corredato le istruzioni alla predisposizione del BEP 2025 dell'Allegato E "Metodologia calcolo risultato di esercizio programmato", in cui, partendo dal risultato d'esercizio previsto nel BEP 2024 aggiornato, ha fornito delle stime degli impatti economici dovuti ad atti regionali e/o nazionali, declinati per ciascuna azienda sanitaria SSR, determinando il risultato 2025 derivanti dalle variazioni positive e negative considerate. Il risultato previsto per l'Azienda ULSS 7, secondo tale metodologia, è di € 54.978.100,00 con un incremento percentuale previsto dei costi del 2%, ma è stato richiesto dalla Regione di mettere in atto azioni contenitive sui costi tali da ridurre la percentuale di incremento all'1,5%. Come sopra evidenziato, l'aumento percentuale dell'1,18% risultante dal raffronto del BEP 2025 con il conto economico preventivo 2024 aggiornato, ha avuto quale risultante l'accoglimento del risultato previsto per il 2025 da parte di Azienda Zero anche se superiore a quello programmato.

Le principali componenti del costo della produzione vengono di seguito prese in esame e dettagliate nelle specifiche voci fornendo la giustificazione della variazione intervenuta rispetto al BEP 2024 approvato ad agosto.

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

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	52.980.000,00	49.840.000,00	3.140.000,00	3,92%

L'incremento di spesa previsto è da imputare a:

- farmaci non più innovativi il cui consumo è comunque in aumento + 680.000 euro;
- farmaci oncoematologici + 1.200.000,00 euro;
- farmaci per malattie rare (nuovi pazienti già noti) + € 600.000,00 euro;

- categorie ad alto costo (PCSK9, anticorpi monoclonali ambito respiratorio, biologici ambiti Reumatologia, Gastroenterologia e Dermatologia, Sclerosi multipla) +€ 600.000,00 euro.

Si evidenzia che al fine della previsione del costo dei prodotti farmaceutici ed emoderivati è stato applicato un tasso di incremento inferiore rispetto a quello applicato nell'allegato E "Metodologia di calcolo risultato d'esercizio programmato" che determina una variazione in aumento di circa € 400.000,00. Il valore stimato tiene conto anche delle riduzioni per perdite di brevetto nell'anno 2025, fino a questo momento conosciute.

Relativamente ai farmaci innovativi, infine, si evidenzia che per il 2025 è stata prevista una spesa pari a € 2.100.200,00 in diminuzione di € 1.920.000,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto in cui è stato stimato un costo di € 4.020.000,00.

#### *Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM, esclusi IVD	36.450.000,00	35.277.366,00	1.172.634,00	3,32%

La previsione di spesa 2025 dei *Dispositivi protesici impiantabili* di € 7.820.000,00 (+€ 620.000,00 e + 8,62% rispetto al BEP aggiornato) risulta in linea con l'attività di produzione 2024, che nel corso dell'anno ha registrato un incremento relativamente attività ortopedica maggiore (+38% prevalentemente sostituzione totale del ginocchio e interventi bilaterali nei primi 10 mesi 2024) e traumatologica (+ 11% nei primi 10 mesi 2024). Nel 2024 inoltre è stato effettuato uno spostamento dal conto "Dispositivi medici altro" per avvio nuova gara di dispositivi emodinamica/chirurgia vascolare (€ 300.000 per anno 2025).

Risulta in linea con l'attività di produzione 2024 anche la previsione di spesa 2025 (+ € 502.634,00 +1,94%) inerente il conto *Dispositivi - altro*, che nel corso dell'anno ha registrato un incremento +€ 200.000 per il robot Da Vinci (+12% interventi nel 2024 rispetto a quelli eseguiti nel 2023), + €300.000 pazienti stomizzati (117 nuovi pazienti nel 2024) e pazienti con cateteri a permanenza/intermittenza e sacche di scarico (83 nuovi pazienti nel 2024), + 350.000 materiale di consumo dedicato ai microinfusori di insulina, + € 100.000 nuova gara regionale stomie (per 2025). Come evidenziato sopra, la riduzione di € 300.000 è conseguente al passaggio di stent dal conto dm altro a conto dm impiantabili.

La previsione di spesa 2025 dei Dispositivi medici impiantabili attivi è di € 2.550.000,00 che è in incremento di € 50.000,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto, pari a +2% è allineata all'attività di produzione 2024, che nel corso dell'anno ha registrato un incremento di impianti di pacemaker (+ 22,6% dati 10 mesi), e l'aumento impianti defibrillatori + 13%.

#### *Dispositivi diagnostici in vitro*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	6.200.000,00	6.200.000,00	0,00	0,00%

Confermata la previsione del conto economico preventivo aggiornato ad agosto.

*Vaccini*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Vaccini	6.576.089,64	6.074.000,00	502.089,64	8,27%

La maggior spesa 2025 prevista pari a € 502.089,64 è dovuta alle seguenti motivazioni:

- campagna straordinaria di recupero Hpv, coorte 2013. La somministrazione di detto vaccino sarà a cura dei Pediatri di Libera scelta così come è in corso anche presso le altre Aziende ULSS del Veneto;
- campagna di vaccinazione ai fragili, a cura degli MMG, tutte le coorti, (BPCO) con la somministrazione del vaccino contro lo pneumococco;
- aumento costante, post pandemia Covid, dei viaggiatori e di conseguenza, degli ambulatori “viaggiatori internazionali” necessari a far fronte alla domanda;
- incremento dei vaccini da somministrare a tutela dell’utenza con patologie croniche (cd “fragili”) con il potenziamento degli ambulatori a loro dedicati e di percorsi specifici (per esempio ambulatorio fragili intraospedaliero);
- crescita del fabbisogno di vaccino contro l’herpes zoster in quanto la coorte del 1960 (che nel 2025 entra di diritto nella gratuità della somministrazione) è più numerosa di circa 200 utenti rispetto alla coorte del 1959.

*Altri beni sanitari*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Beni Sanitari	20.483.260,36	20.673.458,78	-190.198,42	-0,92%

La diminuzione prevista per il 2025 degli Altri beni sanitari per complessivi € 190.198,42 riguarda soprattutto, le voci di costo “poste R” relative ai beni sanitari che, complessivamente, registrano un decremento di € 184.99,51. L’aggiornamento effettuato da Azienda Zero di tale poste registra un aumento di complessivi € 1.347.350,82 dei farmaci e dispositivi medici in DPC e una diminuzione di € 1.532.950,33 in quanto, nel 2025, non saranno più ceduti alle Aziende del SSR, da parte di Azienda Zero, i beni Panflu, che venivano distribuiti per combattere l’epidemia da Covid 19.

- *Acquisti di Beni non sanitari BA0310*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	1.667.500,00	1.784.403,76	-116.903,76	-6,55%

La variazione in diminuzione di € 116.903,76 è dovuta, soprattutto, alla minor spesa di € 10.000,00 dei *Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere* e al decremento di € 84.859,00 dei *Supporti informatici e cancelleria*. Per i primi si conferma il trend in diminuzione della spesa del materiale igienico sanitario per l’inclusione nel servizio di pulizia, dei prezzi dei lenzuolini, dei sacchi in polietilene e la miglioria sul prezzo della carta non sanitaria. La previsione 2025 della voce *Supporti informatici e cancelleria* considera la diminuzione dei prezzi per fornitura di carta e il decremento della spesa per l’acquisto di cancelleria a seguito della razionalizzazione dell’utilizzo della

stessa nonché dei toner delle stampanti. Infine, è prevista una minor spesa per l'acquisto dei dvd e cd conseguente all'utilizzo del nuovo sistema PACS – Ris.

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

*Medicina di Base BA0410*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Medicina di Base	45.747.327,08	46.368.214,00	-620.886,92	-1,34%

La previsione in diminuzione di € 615.989,00 rispetto al conto economico preventivo aggiornato 2024 deriva, soprattutto, dal decremento del costo per assistenza dei Medici di Medicina Generale (-€ 636.708,00) e dei Pediatri in Libera scelta (- € 336.174,00), e dall'aumento degli acquisti di servizi della Continuità assistenziale (€ 340.207,00) e degli altri servizi (medicina dei servizi, psicologi, medici 118 ecc. (€16.686,00).

La diminuzione dei costi per assistenza MMG rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto, è di circa di € 828.600 per mancate attivazioni di Medicine di Gruppo e cessazioni di Medici di Medicina Generale già riscontrate nel corso del 2024. Per il 2025, inoltre, si prevede un aumento di spesa di € 191.875 per una nuova Medicina di gruppo con circa 15.000 pz (da Medicina di rete a Medicina di gruppo) che impatta sull'indennità della forma associativa, per l'obbligo dei collaboratori di Studio e per il diverso importo del patto aziendale (+178.000 € circa). Si registra anche l'incremento di circa € 52.000 per l'aumento di assistenza in Centri di servizio. Infine è stato considerato il costo di alcuni inserimenti di MMG, insieme a quello dei medici cessati (assegno di anzianità e quota aggiuntiva di ingresso) che risulta in diminuzione per complessivi € 32.000, oltre al decremento complessiva di circa € 6.000 per prestazioni diverse.

Il costo previsto per i Pediatri in Libera Scelta è in riduzione rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto di circa di € 254.000,00 per la cessazione di pediatri, con conseguente mancanza di copertura per tutti gli assistiti, e contemporaneamente per il numero decrescente di assistiti. Sono stati, inoltre, considerati i costi in diminuzione relativamente ai bilanci di salute, per la somministrazione di vaccinazioni e l'esecuzione di test COVID (- € 164.000).

L'impatto degli aumenti contrattuali rispetto all'esercizio precedente è pari a + € 82.000,00.

La variazione in aumento, prevista al conto BA0450 "Continuità assistenziale" è conseguente all'aumento del fabbisogno nella Continuità Assistenziale Diurna di 2 medici a settimana (circa € 177.000,00) e l'incremento delle ore eccedenti (circa € 83.000,00) con riflesso sul patto per cui si prevedono maggiori costi per circa € 19.000,00.

Si ripropone l'incremento a 40 euro/orari previsti dalla Regione Veneto fino al 2024 sia per la Continuità Assistenziale Diurna sia per le ore eccedenti e leggera riduzione assistenza in CdR (complessivamente circa +€ 61.000,00)

La rideterminazione delle voci stipendiali in applicazione degli aumenti contrattuali e del ricalcolo di alcuni fondi giustifica l'incremento degli Altri servizi (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.).

*Farmaceutica BA0490*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Farmaceutica	38.807.204,08	37.958.143,65	849.060,43	2,24%

La previsione dei costi 2025 determina una variazione in aumento di rispetto al BEP 2024 aggiornato di € 849.060,43, di cui € 846.306,35 sono inerenti alla spesa degli acquisti servizi sanitari per farmaceutica da convenzione la cui stima è stata effettuata tenendo conto, tra l'altro, dei seguenti elementi:

- tetto di spesa fissato in € 37.197.393,00 dal decreto n. 27/2024;
- incremento di circa € 372.000,00 rispetto all'esercizio precedente, conseguente al ricalcolo dei mesi di gennaio e febbraio 2024 comprensivo della nuova remunerazione;
- aumento di circa € 410.000,00 dovuto al passaggio delle incettine in farmaceutica convenzionata, avvenuto ad agosto 2024, per i 7 mesi in più del 2025;
- maggior spesa di € 27.000,00 prevista per la quota Enpaf e le indennità alle farmacie.

*Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Specialistica	27.763.261,53	27.401.376,12	361.885,41	1,32%

La previsione di spesa 2025 in aumento di € 361.885,41 rispetto al BEP 2024 aggiornato, è imputabile, principalmente, al maggior costo di € 510.661,53 previsto per i servizi di assistenza specialistica da privato e dal peggioramento complessivo dei costi di mobilità passiva pari a € 196.792,76 cui si contrappone la minor spesa per i compensi ai medici SUMAI di € 350.929,00 rispetto al 2024.

La previsione in riduzione dei compensi dei medici SUMAI per € 373.102,00 è dovuta all'effetto congiunto della diminuzione degli specialisti, del numero delle ore effettivamente assegnate rispetto a quelle autorizzate, delle cessazioni e delle mancate nuove assunzioni. Contestualmente, si prevede un incremento di assegnazione oraria, da ultima pubblicazione di settembre con inizio da fine 2024 o inizio 2025, di € 22.173,00.

I servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati confermano per il 2025 i valori attualmente riscontrati per l'esercizio 2024, che già registrano una differenza di € 510.661,00 rispetto all'aggiornamento BEP 2024 di agosto inerente ai costi del Piano Aziendale per il recupero delle liste d'attesa. In particolare la previsione si articola come segue:

- acquisto di prestazioni nell'ambito del budget annuo di € 2.124.849,79 di cui alla DGR 101/2022;
- recupero liste di attesa rientrante nel POA di € 2.060.682,97 (DGR 822/2023 + DDR 125 22/09/2023);
- previsione di complessivi € 20.000 per prestazioni di Oti medicale, Istituto Don Calabria e struttura di Abano Terme.

I costi relativi alle prestazioni erogate da privati accreditati ambulatoriali sono stati inseriti al netto dei ticket, come da istruzioni regionali.

Si evidenzia, infine, che è stato previsto il costo per le prestazioni per il recupero delle liste di attesa per lo stesso importo dell'esercizio 2024, seppur non finanziato, in attesa di assegnazione di contributi vincolati per il 2025 finalizzati alla copertura dello stesso.

I valori della mobilità passiva aggiornati da Azienda Zero registrano un aumento soprattutto della intra regionale per € 245.309,79.

#### *Assistenza Riabilitativa BA0640*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Riabilitativa	1.782.578,62	1.376.476,00	406.102,62	29,50%

L'aumento è conseguente soprattutto all'incremento dei costi per:

- prestazioni di neuroriabilitazione di privato e accreditato - Villa Miari (+€ 342.555,00) eseguite nei confronti di utenti non residenti: previsto l'importo del budget di € 381.200,00 di cui alla DGR 1272/2024. Nel 2024 era stato considerato l'importo per il solo mese di gennaio poiché a febbraio la struttura aveva ricevuto l'accreditamento. Nel conto di mobilità attiva AA0423: A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera previsto importo pari al costo;
- prestazioni di privato accreditato - riabilitazione - AISM (+€ 55.000): previsto l'importo del budget di cui alla DGR 1272/2024 di € 804.000,00.

#### *Assistenza Integrativa BA0700*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Integrativa	2.023.487,56	2.185.870,20	-162.382,64	-7,43%

Il costo risulta in diminuzione soprattutto per i servizi erogati da privato, in quanto è stata eliminata nel 2025 la dispensazione tramite le farmacie convenzionate degli ausili per stomie, dei cateteri e raccoglitori per cui si è previsto un decremento pari al costo dell'esercizio precedente pari a € 130.000,00.

#### *Assistenza Protesica BA0750*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Protesica	3.232.806,00	2.650.000,00	582.806,00	21,99%

La voce prevede un trend in aumento, rispetto all'anno 2024, di circa il 22% del costo degli ausili su misura, dovuto all'impatto dell'entrata in vigore delle nuove tariffe per l'assistenza protesica, in fase di approvazione a livello ministeriale, che comporterà un considerevole incremento dei prezzi.

#### *Assistenza Ospedaliera BA0800*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ospedaliera	66.277.448,62	67.038.090,80	-760.642,18	-1,13%

La variazione in diminuzione deriva dall'aggiornamento dei valori della mobilità intra ed extra regionale comunicato da Azienda Zero.

#### Assistenza Psichiatrica BA0900

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)
Psichiatrica	8.965.711,68	8.677.154,57	288.557,11	3,33%

L'aumento è dovuto soprattutto alle prestazioni di psichiatria da privato di cui seguono i criteri utilizzati per la previsione del 2025:

- psichiatria residenziale da privato (CTRP, CA-EST-BASE, GAP, RSSP) +€ 420.000,00 per adeguamento rette in applicazione DGR 1299/2024;
- psichiatria residuo manicomiale: sono state assegnate 2 impegnative relative agli utenti ex OP residuo manicomiale a CDR - Anziani, si prevede, pertanto, un risparmio di € 105.144,00 in questo conto e un aumento corrispondente al conto BA1180A00;
- psichiatria Centri Diurni -€ 66.860,84 riduzione canone gara per contratto Centro diurno Bassano presso Mons. Negrin con adeguamento agli standard di cui alle DGR 1512/22 e DGR 1261/23;
- psichiatria - DCA e disturbi personalità da privato intra regione per aggiudicazione della gara contratto disturbi della personalità con rinegoziazione prezzi per aumenti CCNL delle cooperative sociali +€ 18.041,21;
- psichiatria - progetti personalizzati e residenzialità leggera: per aggiudicazione gare contratto per residenzialità leggera nel Distretto 1 di Bassano del Grappa; per progetti individualizzati del Distretto 2 di Thiene e per l'adeguamento al nuovo CCNL delle cooperative sociali. L'aumento complessivo è di € 18.500,98;
- psichiatria residenziale fuori regione (+ € 4.019,76): adeguamento per nuovo CCNL delle cooperative sociali.

#### Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)
File F	19.432.471,98	19.658.330,53	-225.858,55	-1,15%

La variazione in diminuzione deriva dall'aggiornamento dei valori della mobilità intra regionale comunicato da Azienda Zero.

#### Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	$\Delta$ (V.A.)	$\Delta$ (V.%)
Termale	634.860,59	585.426,00	49.434,59	8,44%

La variazione in diminuzione deriva dall'aggiornamento dei valori della mobilità intra regionale comunicato da Azienda Zero.

*Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Trasporto sanitario	2.794.082,34	2.769.073,04	25.009,30	0,90%

La variazione in aumento è dovuta, principalmente, all'incremento complessivo di € 18.500,96 previsto per il costo delle prestazioni di *Trasporto sanitario da privati* di cui seguono le motivazioni dello scostamento

Trasporti freddi, dializzati e dimissioni: si conferma la spesa del 2024 che ad oggi registra, rispetto al BEP 2024 aggiornato, un aumento di € 28.550,96 per la nuova gara trasporti che prevede nel Capitolato una diversa percentuale di incidenza del servizio reso tra Ospedale e Territorio e di conseguenza anche un diverso impegno economico.

Trasporto materiale biologico: si prevede una diminuzione di € 10.000 nonostante l'entrata a regime del contratto trasporto materiale biologico, che nel 2024 prevedeva una variazione prezzi e anche un'estensione di km per ulteriori tratte.

*Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140*

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	73.512.239,64	71.086.232,88	2.426.006,76	3,41%

La previsione 2025 determina un aumento complessivo rispetto al BEP 2024 aggiornato di € 2.426.006,72 di cui si evidenziano le principali variazioni nelle seguenti voci di costo:

**BA1160a B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani – da Pubblico (+€ 1.166.537,72)**

- Anziani - CDR Impegnative di media intensità- da pubblico: diminuzione complessiva di € 708.810,50 per impegnative ex 2° livello in applicazione della DGR 996/2022 ad esaurimento;
- Anziani - CDR Impegnative di minima intensità - da pubblico: aumento complessivo di € 2.118.207,00. Per la sostenibilità dei costi derivanti dalla sperimentazione per il finanziamento a budget delle presenze degli enti gestori dei centri di servizio la Regione Veneto con DGR n. 465/2024 ha stanziato risorse aggiuntive per ciascuno degli anni 2024, 2025 e 2026 (+ € 772.743,67). Occorre, inoltre, considerare, l'effetto trascinamento relativo al rilascio di 100 nuove IDR nel 2024, da programmazione aziendale in applicazione della DGR n. 996/22 sia per il pubblico che per il privato. È stato previsto anche il costo per il trasferimento nel 2025 di n.10 impegnative ex SAPA, la cui tariffa giornaliera passa da € 92,00 a € 52,00 per un importo complessivo di € 189.800,00 in aumento per tale voce di costo, mentre, contemporaneamente, si registra una diminuzione di € 333.000,00 della voce BA1160e, in cui erano contabilizzati nel 2024, con conseguente beneficio complessivo sul risultato d'esercizio di €143.200. Trasferite, infine, impegnative sollievo per € 203.232,00;
- Anziani - CDR - Riabilitazione da Pubblico intra Regione: diminuzione di € 44.953 perché si prevede per il 2025 una riduzione delle impegnative;

- Anziani - CDR - Quote sanitarie di accesso da pubblico intra regione: si prevede un aumento di € 33.505,00 come da programmazione aziendale;
- Assistenza medica ospiti centri di servizi: si prevede per il 2025 una riduzione di spesa per € 56.656,00.

**BA1160c B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili – da pubblico (+ € 31.150,00)**

Nel terzo trimestre 2024 nel centro diurno del distretto 2 di Thiene - Vita indipendente - sono stati inseriti n. 3 utenti con frequenza di n. 2 giorni settimanali e si è registrato il passaggio di un utente dalla fascia media a quella alta, per cui nel 2025 si prevede l'aumento conseguente al costo per l'intero anno di tali fattispecie.

**BA1160e B.2.A.12.2.E) Altro – da Pubblico (- € 316.477,00)**

Diminuzione conseguente soprattutto al trasferimento nel 2025 di n.10 impegnative ex SAPA (-€ 333.000,00) la cui tariffa giornaliera passa da € 92 a € 52, alla residenzialità anziani, come specificato nel commento alla voce di costo BA1160a.

**BA1180a B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani – da Privato (+€ 758.859,32)**

- Anziani - CDR Impegnative di media intensità- da privato: diminuzione complessiva di € 99.009,90 per impegnative ex 2° livello in applicazione della DGR 996/2022 ad esaurimento.
- Anziani - CDR Impegnative di minima intensità- da privato: aumento complessivo di € 875.987,60 incremento dovuto a:
  - ripartizione di risorse aggiuntive di cui alla DGR n. 465/2024 per la valorizzazione del case mix (+ € 559.429,30) effetto trascinarsi relativo al rilascio di 100 nuove IDR nel 2024, da programmazione UOC Non autosufficienza e UOSD Sociale in applicazione della DGR 996/22" sia per il pubblico che per il privato;
  - € 32.120,00 relativi a n°2 impegnative per il 2025 di utenti ex OP residuo manicomiali a € 52/giorno;
  - il trasferimento delle impegnative sollievo per € 77.076,00.
- Anziani Centri diurni: diminuzione di € 28.444,00 per minor numero di utenti, nonostante l'effetto trascinarsi da inserimento, nell'ultimo trimestre 2024, di nuovi utenti al Centro Diurno Guido Negri del Distretto 2 di Thiene.
- Anziani. CDR - Riabilitazione da privato: si prevede un aumento di € 32.578,00 in proporzione al numero di impegnative.
- Anziani. CDR - Quote sanitarie di accesso - da privato: variazione in aumento di € 18.245,00 conseguente alla programmazione aziendale.
- IDR religiosi: si prevede un decremento di € 28.042,00 in quanto, nel corso del 2024, n. 6 utenti IDR di 2° livello ad esaurimento sono diventate di livello unico con tariffa a € 52/ die come previsto dalla DGR 1168/23.
- Assistenza medica ospiti centri di servizi: si prevede per il 2025 una riduzione di spesa per € 44.576,00.

**BA1180c B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili – da Privato (+€ 496.802,00)**

La previsione in aumento è dovuta soprattutto all'adeguamento delle rette come da DGR 1301/2024 (+€ 400.000,00 circa) oltre all'inserimento di nuovi utenti inseriti nell'ultimo trimestre del 2024 e all'aggravamento della situazione per 2 utenti che dalla fascia media di €. 90,47 sono passati alla fascia alta € 131,10 giornaliera. Stimato anche un aumento di € 31.300,00 per gli utenti frequentanti i CEOD alternativi di cui alla DGR 739.

**BA1180e B.2.A.12.5.E) Altro- da Privato (+€ 349.075,12)**

La maggior spesa si stima soprattutto per le prestazioni area dipendenze delle comunità terapeutiche (+€ 516.023,00) per le quali si è previsto l'adeguamento rette da DGR 1302/2024 (€ 321.000,00 di cui € 265.815,00 per utenti Regione Veneto, extra Ulss 7, che sono coperti da ricavi - poste regionali) oltre che all'aumento previsto di € 92.145,00 relativi ai servizi territoriali previsti dalla programmazione della Regione Veneto.

Maggior Spesa (+ € 85.900) anche per l'area minori relativamente alle CTRP - comunità residenziali e diurne. Anche in questo caso l'incremento è dovuto all'adeguamento rette da DGR 1302/2024 + DGR 1299/2024 (per CTRP). Le previsioni tengono conto anche dell'adeguamento CCNL delle cooperative.

Si evidenzia che rispetto all'aggiornamento BEP 2024 manca per il 2025 la previsione di costi coperti da finanziamenti vincolati per € 262.300,00.

**Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490**

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestazioni a rilevanza sanitaria	19.611.976,39	19.071.225,70	540.750,69	2,84%

La previsione 2025 determina un aumento complessivo di 540.750,69 dovuto soprattutto alla variazione in aumento del conto BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico – Aziende pubbliche della Regione (€ 585.277,79) in cui è stato inserito il dato di Poste R come da istruzioni di Azienda Zero. Sono da evidenziare inoltre le variazioni delle seguenti voci di costo.

**BA1530z (B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO (+€ 119.000,00)** L'aumento è dovuto, soprattutto, all'innalzamento notevole del prezzo della fornitura di Gas medicali riscontrato con il recepimento della gara regionale, con decorrenza 01/03/2024, all'aumento della spesa per noleggio concentratori e, infine, all'avvio del servizio del controllo qualità gas.

**BA1530y (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO (-€ 97.131,00)**

Si evidenzia la riduzione della spesa del service di crioablazione (-€ 73.000,00 circa), del service PACS – Ris, attivo solo per il servizio di consultazione e trasferimento dati, (-€ 110.000,00), e contemporaneamente la cessazione di alcuni servizi come service litotritore e piccoli service in economia (+€ 31.000,00 circa).

Canone project laboratorio di Santorso (+€ 65.662,00): previsto l'importo di € 3.772.318,87 calcolato considerando la spesa a chiusura 2024 (€ 3.478.998,17) aggiornata con l'indice Nic 1,34% a cui è stata aggiunta la stima dei test eccedenti 2024 n. 303.933 x 0,6564 rivalutata con il Nic, per un valore complessivo di € 246.702,12.

**Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti**

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Servizi Sanitari	15.978.048,88	19.392.981,21	-3.414.932,33	-17,61%

Nei valori indicati in tabella sono comprese le previsioni della **Compartecipazione al personale per l'attività libero professionale (intramoenia)** che si prevede in diminuzione di € 55.256,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto, della macrovoce dei **Rimborsi, assegni e contributi sanitari** che registra una diminuzione di € 1.288.728,00, soprattutto per costi finanziati inseriti nel conto economico preventivo aggiornato ad agosto non preventivati per il 2025, e, infine, di quella delle **Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie** la cui stima è in diminuzione di € 2.070.948,00. In particolare, per quest'ultima macrovoce si evidenzia la diminuzione di € 2.262.638,00 per il costo delle prestazioni aggiuntive dei medici, che sono state stimate, prudenzialmente, per il 2025 solo per il valore del finanziamento specifico. Previste, inoltre, prestazioni aggiuntive del comparto sanitario, calcolate aggiungendo al costo del fabbisogno stimato per il 2025, come da piano triennale del fabbisogno, l'importo finanziato 2025 per un aumento complessivo di € 236.273,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato. Stimati, inoltre, in aumento di € 54.082 gli incarichi di lavoro autonomo conferiti a medici specializzati nel rispetto comunque del tetto regionale.

Non sono stati considerati nel 2025 circa € 65.000 di costi che nel 2024 erano coperti da contributi vincolati.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	57.677.898,24	57.661.179,54	16.718,70	0,03%

La maggior spesa di € 16.720,00 prevista complessivamente per l'acquisto di servizi non sanitari è comprensiva delle variazioni principali, previste per il 2025, qui di seguito elencate.

**BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia (+€ 68.093,00):** si conferma per il 2025 la spesa non project financing registrata ad oggi nel 2024 che risulta inferiore, rispetto a quanto indicato in BEP 2024 aggiornato, di € 21.000,00.

Canone project (€ 1.727.762,65): +€ 89.092 stima a chiudere 2024 incrementato da Nic 1,34%. Per tale servizio non viene applicato ISTAT, come da indicazioni Azienda Zero. Si fa presente che sono possibili variazioni per la sospensione della fornitura di TTR in seguito al recepimento della gara regionale Tnt. della biancheria. In riferimento alla gara regionale recepita nel 2022, inoltre, il C.R.A.V. di Azienda Zero ha approvato la revisione prezzi del +9,5% a partire dall' 01/01/23 con conseguente aumento di circa € 146.300,00 annui.

**BA1590 (B.2. B.1.2) Pulizia (+€ 50.473,00):** Si conferma per il 2025 la spesa registrata ad oggi nel 2024 che risulta superiore, rispetto a quanto indicato in BEP 2024 aggiornato di € 3.940. Non si ritiene opportuno considerare l'adeguamento Istat previsto nelle indicazioni fornite da A. Zero nell'allegato E, in quanto la gara attuale è stata attivata lo scorso anno.

Canone project (€ 3.697.521,54): +€ 46.532,00 stima a chiudere 2024 incrementato da Nic 1,34%. Per tale servizio non viene applicato ISTAT come da indicazioni Azienda Zero

**BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa (+€ 967.141,30):**

**Mensa Dipendenti (-€ 271.197,00):** il contratto attuale è in proroga fino al 25/02/2025; si considera nella stima l'adeguamento Istat del 2% valorizzato in € 21.600,00. Inoltre, in seguito a rinegoziazione, si stima una riduzione di spesa in questo conto di € 234.972,77 relativa ai pasti dipendenti con sede a

via Boldrini a Thiene che confluiranno nel conto Mensa Dipendenti Project. Prevista diminuzione complessiva pari a € 256.572,77.

Canone project (€ 1.238.099,55): -€ 14.624,45 in atto rinegoziazione dei prezzi, di conseguenza si considera lo spostamento in questo conto della quota pasti dipendenti di Thiene

**Mensa Degenti (+€ 265.933,00)** il contratto attuale è in proroga al 25/02/2025. Ad oggi, non avendo notizie di nuove gare, si considera la spesa storica 2024 che ha già subito un incremento di spesa rispetto all'esercizio precedente, a causa dell'aumento dei pasti erogati (+10.559 pasti nei primi 9 mesi 2024); come da indicazioni di Azienda Zero si stima un adeguamento Istat del 2% valorizzato in € 45.650. Previsto, quindi, aumento complessivo di € 78.000,00.

Canone project (€ 3.209.383,00): +€ 187.933,56 stima a chiudere 2024 incrementato da Nic 1,34%. Non viene considerato l'aumento Istat previsto dalle indicazioni fornite da Azienda Zero.

**BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento (-€ 184.014,00):** Importo previsto in diminuzione di € 190.000 tenendo conto della nuova proiezione di chiusura per l'anno 2024 aggiornata alle tariffe rilevate ad ottobre 2024. Tale previsione viene confermata per l'anno 2025 e verrà aggiornata in base all'andamento del mercato degli energetici rilevate nel corso del prossimo dell'anno.

Canone project (€ 4.554.000,00): +€ 5.986,00. Si conferma sostanzialmente per il 2025 la previsione del BEP 2024 aggiornato che verrà aggiornata in base all'andamento del mercato degli energetici rilevato nel corso dell'anno 2025. L'aumento indicato riguarda il canone delle sedi esterne che è aggiornato in base alla revisione prezzi degli energetici prevista per il periodo dicembre 2023 - dicembre 2024.

**BA1620 B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica (-€ 244.980,00)** Rispetto al BEP 2024 aggiornato si prevede una diminuzione di € 244.980,00 per *Dedalus-diagnostica LIS* passato definitivamente in carico alla Regione e per il servizio *SAAS-ciclo di vita degli appalti* finanziati con fondi aziendali. Tali servizi non saranno più attivati nel 2025.

**BA1630 B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) (+€ 33.657,00).** L'aumento è riferito soprattutto al trasporto disabili, il cui costo è stato rideterminato in considerazione dell'aumento CNL e dell'aumento ISTAT del 3,57%

**BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti (+€ 27.000,00).** Si conferma per il 2025 la spesa indicata nel BEP 2024 aggiornato, pari a € 930.000,00.

Canone project (€ 1.200.000,00): +€ 27.000,00. Canone rivalutato in base all'indice NIC rilevato periodo dicembre 2023/settembre 2024 (1,34%).

**BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità.** Aumento di € 100.000,00 previsto tenendo conto della proiezione di chiusura per l'anno 2024 aggiornata alle tariffe rilevate ad ottobre 2024. Tale previsione viene confermata per l'anno 2025 e verrà aggiornata in base all'andamento del mercato degli energetici rilevato nel corso dell'anno. Si segnala tuttavia che attuali analisi del settore prevedono per l'anno 2025 un aumento di circa il 10% sugli energetici. Se si realizzasse tale previsione l'importo previsto a BEP per l'anno 2025 passerebbe ad € 5.610.000,00 rispetto ai € 5.100.000,00 stimati.

Canone project (€ 2.200.000,00): si conferma per l'anno 2025 l'importo previsto a chiusura per l'anno 2024 pari a quello del BEP 2024 aggiornato. Tale previsione verrà aggiornata in base all'andamento del mercato degli energetici rilevato nel corso dell'anno 2025.

**BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze (+€ 3.677,00):** l'aumento è dovuto esclusivamente all'incremento dei *Costi dell'utenza – acqua* compresi nel canone del project. Per le spese non rientranti nel project si conferma l'importo dell'aggiornamento BEP pari a € 780.800,00.

Canone project utenza-acqua (€ 237.500,00): +€ 3.677,00. Canone rivalutato in base all'indice NIC rilevato periodo dicembre 2023/settembre 2024 (1,34%).

**BA1740a Servizi non sanitari esternalizzati (+€ 292.060,00):** l'incremento è dovuto principalmente all'ipotesi di avvio nuovo affidamento nel 2025 del servizio CUP del D1 Bassano del Grappa con valore previsto a base d'asta di € 3.370.239,00 IVA compresa (costo medio mensile base gara pari ad euro 280.853,22), registrando un aumento di € 324.815,64 rispetto al BEP 2024 aggiornato di agosto. In riduzione, invece, di € 65.000,00 è la spesa del servizio supporto della CoopService: da novembre e dicembre 2024 cessazioni 2 unità. Dal 2025 potrebbero cessare le unità a supporto della Farmacia, ma ad oggi a titolo prudenziale vengono considerate nella previsione di costo.

Canone project (€ 2.387.949,45): sono stati tutti aggiornati con l'indice Nic all'1,34%, l'aumento complessivo è di € 32.244,00.

**BA1740b Altri servizi non sanitari da privato: altro** Sostanzialmente in linea con il BEP 2024 aggiornato ad agosto.

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	13.999.574,00	13.162.278,00	837.296,00	6,36%

Si analizzano di seguito le seguenti principali variazioni della macrovoce delle manutenzioni.

**BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze (+€ 82.350,00)** Rispetto al BEP 2024 aggiornato ad agosto si registra il recepimento su base annuale dell'adesione alla gara regionale per il servizio di manutenzione degli impianti gas medicali con un aumento di spesa pari a € 67.797,00.

Canone project (€ 938.300,00 manutenzione fabbricati e € 151.500 manutenzione aree verdi). Rivalutato in base all'indice NIC rilevato periodo dicembre 2023/settembre 2024 (1,34%) con un incremento complessivo di € 14.553:

- di cui Canone project manutenzione fabbricati (+ € 12.435,00);
- di cui Canone project manutenzione aree verdi (+ € 2.118,00).

**BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari (+44.350,00).** La variazione in aumento di € 12.000,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato è dovuta alla riparametrazione su base annuale del servizio di gestione impianti tecnologici di Villa Nieve attivato a giugno 2024 per l'importo annuo di € 24.730,00. Tale importo sarà compreso nel rimborso della Associazione FSSP per utilizzo locali.

Canone project (€ 2.496.000,00): rivalutato all'indice NIC dicembre 2023/settembre 2024 (1,34%) con un aumento complessivo di € 32.350,00.

**BA1940 Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche (+€ 712.960,00)**

Previsto per il 2025 un aumento di € 712.096,00 per l'attivazione di nuovi contratti di manutenzione legati alle apparecchiature PNRR.

Si evidenzia che le attrezzature acquisite con il PNRR sono già fuori garanzia e la previsione è stata effettuata utilizzando i dati relativi ai contratti di manutenzione effettivi. Si segnala che il valore dei contratti di manutenzione supera significativamente l'8% del valore delle apparecchiature utilizzato per il calcolo della variazione in aumento di tale voce di costo nell'allegato E.

**- Ammortamenti BA2560**

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	23.741.519,00	23.252.918,85	488.600,15	2,10%

Le quote di ammortamento sono state valorizzate nel rispetto delle aliquote dell'allegato 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e tenendo in considerazione, per gli investimenti previsti nel 2025, solo i beni con specifica copertura finanziaria, compresi quelli finanziati con il budget finanziario assegnato per gli investimenti 2025 di complessivi € 4.695.000,00.

**- Godimento Beni di Terzi BA1990**

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	15.431.899,84	14.167.809,22	1.264.090,62	8,92%

Si analizzano di seguito le seguenti principali variazioni della macrovoce.

**BA2020 B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria (+ € 641.565,00)**

Canone di noleggio attrezzature previsto aumento complessivo di € 610.000,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato. I canoni più rilevanti che concorrono alla determinazione dell'incremento di spesa sono:

- noleggio Service Emodinamica per € 1.051.042,93 (gara partita a luglio 2024) con un aumento di circa € 509.144,00 nel 2025;
- noleggio di attrezzature per oculistica e artroscopia considerati, previsto aumento di € 114.924,00 per nuova gara;
- canoni per sistemi rilevazione decentrata glicemia maggior spesa di € 53.932,00;
- materassi antidecubito riduzione di spesa di circa € 83.000,00;
- noleggio colonne laparo prevista riduzione di € 35.000,00;
- nuova gara Laboratorio dal 01/09/2024 con aumento stimato di € 250.466,00 (iva esclusa) per anno. L'importo di competenza 2025 è stato stimato in circa € 100.000,00.

Canone di noleggio attrezzature protesiche: l'aumento di € 31.565,00 è dovuto all'incremento del numero di pazienti e ai costi del canone di noleggio della gara regionale. Si evidenzia che la nuova gara ha consentito la prescrizione di puntatori anche ai pazienti non affetti da SLA.

**BA2030 B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria (+€ 202.710,00)**

Aumento di complessivi € 80.000,00 per il noleggio Ambulanze Pronto Soccorso di Santorso e per nuovi noleggi auto in sostituzione di auto di proprietà dismesse, con relativi aumenti di prezzi nel servizio di consegna e relativi conguagli a consegna auto. La variazione in aumento comprende la stima dell'incremento di € 8.500,00 per l'estensione del contratto delle riscuotitrici automatiche.

Licenze annuali SW: si prevede un aumento della spesa complessiva di € 147.304,00, rispetto al 2024, al netto di 37.770,00 della licenza per telemedicina non presente nel 2025. Di detto incremento si riporta il dettaglio delle voci in aumento:

- ACTIVA (licenze RAPID x ictus) € 69.500,00 x 12 mesi;
- CONVERGE CONSIP (licenze RedHat x sistemi operativi) € 8.800,00 per aumento numerico di alcune licenze;
- nuova gara (licenze per NODI NUTANIX data center e portale aziendale derivanti da investimenti realizzati nel 2022) € 55.000,00 x circa 8 mesi;
- gara rinnovo (licenze SOPHOS) € 23.000,00 x 12 mesi - nel 2024 era solo 8 mesi;
- ORACLE (licenze Oracle) € 13.000,00 a causa degli aumenti dei listini;
- gara rinnovo (licenze VEEAM x infrastruttura backup) € 6.700,00 x 12 mesi - nel 2024 era solo per 11 mesi;
- gara rinnovo licenze IVANTI LANDESK - WEGG - da esito gara € 5.000,00.

Nel 2024, infine, termina il noleggio del Gruppo elettrogeno del CSP Boldrini di Thiene con un risparmio di € 24.594,00.

Canoni project (€ 10.318.099,83). I canoni sono stati rivalutati con stima a chiudere 2024 incrementato da Nic 1,34% per un aumento complessivo di € 132.904,84.

Nel 2025 è stato, inoltre previsto l'estensione del project ad un ulteriore servizio per l'importo complessivo di € 266.924,00.

#### - Personale BA2080

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	211.177.193,04	207.835.081,31	3.342.111,73	1,61%

Costo determinato secondo quanto indicato nell'allegato E paragrafo 8. Si evidenzia che l'importo relativo all'IRAP è stato previsto nella competente voce di costo delle Imposte e tasse.

#### - Accantonamenti BA2690

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	16.352.652,84	20.622.097,25	-4.269.444,41	-20,70%

Gli accantonamenti sono stati calcolati in base alle istruzioni di Azienda Zero sulla compilazione del BEP 2025.

La diminuzione del valore degli accantonamenti rispetto al BEP 2024 aggiornato, pari a complessivi € 4.269.444,41, è dovuta, principalmente, alla previsione per il 2025 di variazioni in diminuzione degli accantonamenti per cause civili e processuali (-€ 490.000,00) e per contenzioso con il personale dipendente (-€ 204.000,00) per i quali non esistono al momento fatti che rendano necessari la stima di tali accantonamenti. Lo stesso criterio si è utilizzato per gli accantonamenti delle quote di contributi

vincolati non utilizzati nell'esercizio (-€ 643.388,12) che al momento non sono quantificabili. Riduzione si registra anche per l'accantonamento per autoassicurazione (-€ 6.270.783,42) tenuto conto delle nuove istruzioni di Azienda Zero che stabiliscono quanto segue: *“Nelle more del perfezionamento del procedimento di approvazione, a far data dal 1.1.2025, del nuovo modello di gestione del rischio per i danni da responsabilità sanitaria delle Aziende SSR, le medesime dovranno prudenzialmente procedere con accantonamenti non inferiori al maggiore tra la media degli accantonamenti degli ultimi 5 esercizi (tenuto conto del valore medio, nel medesimo arco temporale, degli storni del fondo rischi imputati a ricavo di conto economico) e la media dei pagamenti per risarcimenti degli ultimi 5 esercizi”*.

In aumento risultano gli accantonamenti per Rinnovi contrattuali del personale dipendente per complessivi € 1.167.552,13, così come determinati dalla Direzione Risorse Strumentali SSR.

Gli accantonamenti degli incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. 50/2016 (-€ 100.000,00) sono stati calcolati sulla stima delle gare che si prevedono per il 2025 e dei rispettivi importi, applicando quanto stabilito dal nuovo regolamento aziendale su tale fattispecie.

La voce di conto Altri accantonamenti (-€ 706.797,00) in base alle informazioni in possesso al momento, è stata valorizzata solo per l'accantonamento al fondo Balduzzi in base a quanto previsto relativamente alle tariffe della libera professione allargata intramoenia che saranno riscosse nel 2025.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	3.707.817,12	3.641.569,41	66.247,71	1,82%

La variazione in aumento di € 66.247,71 prevista per il 2025 è dovuta, soprattutto all'aumento del conto Imposte e Tasse (escluso IRAP e IRES) (+€ 61.000,00) dovuto all'IVA sulle fatture poste R passive dei farmaci in DPC e alla rideterminazione esatta dei compensi della Direzione Strategica, successivamente al BEP 2024 aggiornato ad agosto, con un aumento della previsione di 66.742,72. Per il 2025 si conferma per i compensi della Direzione il dato aggiornato del costo 2024.

La nuova modalità di calcolo degli accantonamenti per autoassicurazione ha come conseguenza l'azzeramento della voce di costo B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione, con conseguente riduzione rispetto al BEP 2024 aggiornato di € 92.530,45.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	200.000,00	-2.365.082,96	2.565.082,96	-108,46%

Quali costi residui, non previsti ai punti precedenti, si individuano quelli relativi alla svalutazione dei crediti di cui alla voce di conto **BA2650b (B.12.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante** che in via precauzionale è stato previsto pari a € 200.000,00 con una riduzione pari a € 100.000,00 rispetto al BEP 2024 aggiornato.

Le voci relative a **BA2660 (B.13) 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 2025 di Azienda Zero, determinando una variazione in aumento dei costi di € 2.665.082,96 rispetto al conto economico preventivo 2024 aggiornato ad agosto.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00%

Non è stata effettuata nessuna previsione per il 2025.

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-50.237,27	716.182,00	-766.419,27	-107,01%

La natura di straordinarietà di tale voci di conto non permette di avere elementi a supporto di una previsione adeguata. Gli importi indicati per il 2025 derivano dai valori riportati dell'area di scambio delle poste R predisposta da Azienda Zero.

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2025	BEP 2024 approvato ad Agosto	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	16.072.899,03	15.766.512,59	306.386,44	1,94%

L'aumento previsto per il 2025 è conseguente soprattutto all'incremento dell'Irap su personale dipendente, per complessivi € 385.541,03, in conseguenza dell'aumento del costo del personale dipendente, mentre diminuisce l'IRAP delle consulenze e del personale assimilato al lavoro dipendente. Previsti anche minori accantonamenti al fondo imposte per € 60.723,04 per la variazione in aumento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato oltre a quella sul fondo Balduzzi. La diminuzione è dovuta alla correzione nel BEP 2025 dei criteri di calcolo utilizzati nel BEP 2024 aggiornato ad agosto.

## 4.2 Rispetto dell'obiettivo di risultato d'esercizio programmato regionale

Con la nota prot. n. 563919 del 5 novembre 2024 la Regione Veneto, dopo la previsione dei ricavi e dei costi per il 2025 e aver riscontrato il disequilibrio, ha stabilito che, al fine di garantire la sostenibilità del SSR occorre procedere ad un incremento dell'efficienza dell'utilizzo dei fattori produttivi.

La normativa vigente vede le Regioni impegnate a rispettare l'obbligo di garantire già in sede di programmazione l'equilibrio economico finanziario del SSR nel suo complesso. Tale aspetto, comporta che le risultanze del BEP aziendale devono configurarsi come obiettivo di risultato economico da raggiungere

Richiamata la situazione di disequilibrio economico emergente dal BEP prospettico consolidato 2025, a legislazione vigente, la Regione Veneto ha richiesto alle Aziende sanitarie, a parità di produzione sanitaria e socio-sanitaria, un'azione di contenimento della crescita dei costi entro un tasso

percentuale di incremento medio pari a 1,5% in linea alle previsioni di medio periodo dei documenti nazionali di programmazione finanziaria (piano strutturale di bilancio di medio termine 2025-2029).

Pertanto, le Aziende sanitarie sono tenute a presentare un conto economico previsionale, per il 2025, agendo sulle voci di ricavo e di costo modificabili, inderogabilmente entro i limiti di risultato del CE quantificati e comunicati da Azienda Zero, in ipotesi di produzione sanitaria e socio-sanitaria invariata rispetto al BEP 2024 aggiornato.

La circolare della Regione Veneto n. 563919 del 05/11/2024, assumendo come base di riferimento le risultanze dei costi della produzione del bilancio preventivo aggiornato 2024 (nota regionale di richiesta prot. n. 394670 del 5 agosto 2024), ulteriormente incrementate in particolare da:

- aumento del costo del personale a seguito dei rinnovi contrattuali;
- incremento medio, in base all'indice di inflazione programmata 2025 (NADEF 2023), per gli aggregati: beni e servizi sanitari e non sanitari (escluse le consulenze), manutenzioni, godimento dei beni di terzi;
- incremento per le aree dipendenze, famiglia e minori, disabilità e salute mentale delle quote sanitarie di competenza a seguito dell'entrata in vigore del nuovo CCNL delle cooperative sociali per l'anno 2025;

ha dato mandato ad Azienda Zero di proporre con lo schema di conto economico iniziale di ciascun Ente anche il vincolo di risultato programmato da rispettare per garantire la sostenibilità economico-finanziaria del SSR determinato sulla base di quanto definito dalle direttive regionali.

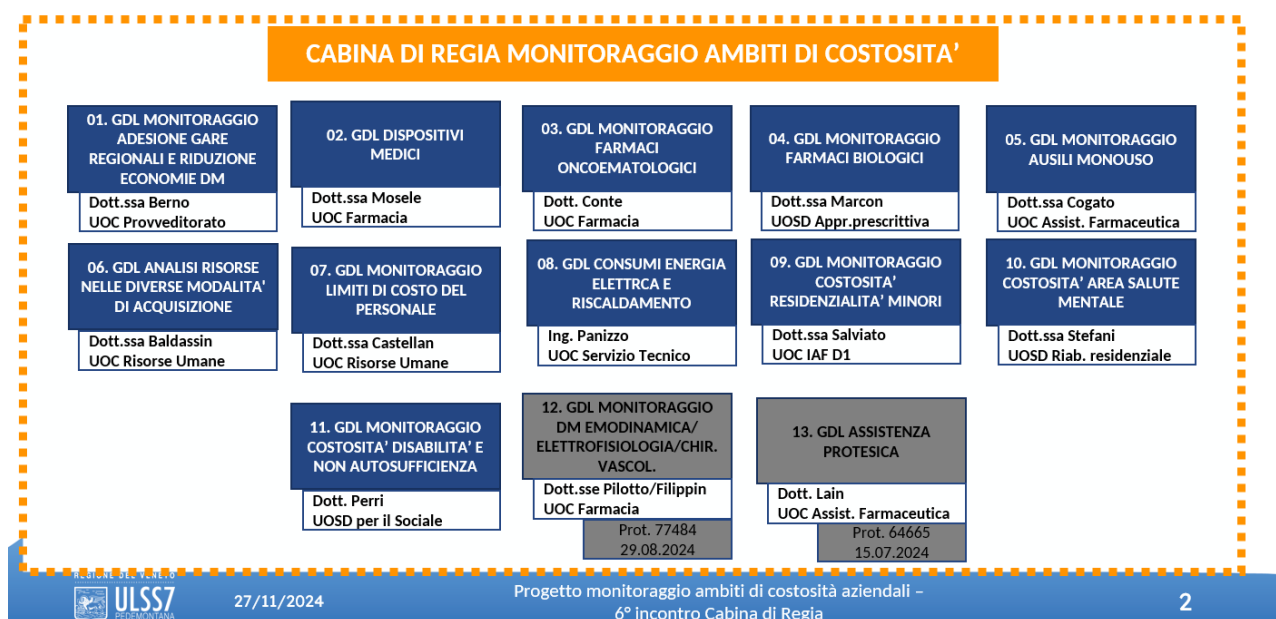
Il risultato previsto per l'Azienda ULSS 7, secondo tale metodologia, è di € 54.978.100,00 con un incremento percentuale previsto dei costi del 2%, ma è stato richiesto dalla Regione di mettere in atto azioni contenitive sui costi tali da ridurre la percentuale di incremento all'1,5%, che porterebbe il risultato programmato a € 51.010.000,00.

L'azienda ULSS 7 ha inviato la propria proposta di bilancio economico preventivo 2025, redatta sulla base della programmazione dell'attività 2025 e delle relative previsioni di costo, tenuto conto altresì degli aumenti del costo del personale per rinnovi contrattuali, dell'entrata in vigore del nuovo CCNL delle cooperative sociali, nonché delle dinamiche inflazionistiche segnalati dalla Regione, presentando un risultato di esercizio di € 55.774.021,62. L'aumento complessivo del Costo della Produzione e del totale delle Imposte e tasse previsti nel BEP 2025 è pari a € 9.469.622,00 rispetto alle stesse voci del "BEP 2024 aggiornato ad agosto" (in percentuale 1,18%).

Con nota regionale del 10/12/2024 protocollo n. 627755, (protocollo Azienda ULSS 7 del 10/12/2024 n. 110325) il risultato d'esercizio negativo di € 55.774.021,62 previsto per il 2025, è stato accolto dalla Regione Veneto senza richiesta di rimodulazione, considerato l'aumento del Costo della Produzione 2025, sommato al macro-aggregato Imposte e tasse, rispetto al BEP 2024 aggiornato, è risultato inferiore all'1,5%.

Nel corso del quarto trimestre 2024 allo scopo di rendere più efficiente l'utilizzo dei fattori produttivi in un'ottica di mantenimento dell'offerta agli attuali livelli razionalizzando i costi la Direzione Strategica ha avviato un importante progetto che coinvolge tutta l'azienda attraverso la costituzione di una cabina di regia sulla costosità che vede impegnati sull'analisi puntuale dei costi correlata all'attività programmata i sotto gruppi di lavoro multidisciplinari tematici nell'analisi della costosità in ambiti specifici, formati di personale sanitario, tecnico e amministrativo:

## SOTTO GRUPPI DI LAVORO DELLA CABINA DI REGIA



Per ciascun sottogruppo sono stati individuati specifici obiettivi, risultati attesi e indicatori per il monitoraggio degli esiti, leve per agire sulla domanda e sui comportamenti virtuosi, nonché tempistiche e azioni da avviare già dal 2024 e portare avanti nel 2025, finalizzati all'efficientamento dei fattori produttivi e alla razionalizzazione dei costi.

### 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 il bilancio preventivo riferito ai due distretti di cui è composta l'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana.

In particolare, si evidenzia qui di seguito il bilancio preventivo 2025, con il raffronto con il conto economico preventivo 2024 dell'**Area Sociale del Distretto n.1 - Bassano del Grappa**:

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC D1	BEP 2024 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	143.264,19	152.297,97	-9.033,78	-5,93%
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>7.112.820,32</b>	<b>5.338.735,85</b>	<b>1.774.084,47</b>	<b>33,23%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	7.099.070,19	5.324.985,72	1.774.084,47	33,32%

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC D1	BEP 2024 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.750,13	12.750,13	0,00	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>6.971.475,03</b>	<b>5.186.437,88</b>	<b>1.785.037,15</b>	<b>34,42%</b>
B.1) Acquisti di beni	8.973,00	15.100,00	-6.127,00	-40,58%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	8.973,00	15.100,00	-6127,00	-40,58%
B.2) Acquisti di servizi	4.800.470,47	2.867.618,00	1.932.852,47	67,40%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.542.591,47	2.660.708,00	1.881.883,47	70,73%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	257.879,00	206.910,00	50.969,00	24,63%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	246.629,00	195.660,00	50.969,00	26,05%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	28.340,00	18.000,00	10.340,00	57,44%
B.4) Godimento di beni di terzi	19.145,00	21.645,00	-2.500,00	-11,55%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>1.970.380,19</b>	<b>2.046.671,08</b>	<b>-76.290,89</b>	<b>-3,73%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	692.106,47	736.223,67	-44.117,20	-5,99%
B.6) Personale del ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.099.930,69	1.112.089,36	-12.158,67	-1,09%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	178.343,03	198.358,05	-20.015,02	-10,09%
B.9) Oneri diversi di gestione	53.051,00	53.300,00	-249,00	-0,47%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>38.579,59</b>	<b>38.579,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC D1	BEP 2024 SOC D1	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.13) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	52.535,78	125.524,21	-72.988,43	-58,15%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>1.918,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1.918,90</b>	<b>100,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>143.264,19</b>	<b>152.297,97</b>	<b>-9.033,78</b>	<b>-5,93%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Il Valore della Produzione del bilancio preventivo area sociale 2025 del Distretto n. 1 di Bassano del Grappa registra un incremento di € 1.774.084,47, pari +33,32% rispetto al valore del preventivo 2024. L'assegnazione regionale per il 2025, definita nell'allegato B – Assegnazioni Vincolate delle Istruzioni Contabili BEP 2025 è pari a € 1.564.000,00, di cui € 793.503,00 per attività socio-sanitarie del Distretto 1 di Bassano del Grappa, senza variazioni sul 2024. Sono stati previsti € 330.258 di contributi vincolati per l'integrazione scolastica, mentre la variazione più rilevante è data dai contributi da altri soggetti pubblici, in cui si sommano i contributi in c/esercizio dai Comuni per € 4.184.038,70 calcolati applicando la quota capitaria al numero di abitanti del territorio del Distretto 1 (inclusa la variazione della quota capitaria stabilita in data 09/10/2024), l'importo previsto dalla DGR 1158/2023 Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per € 1.505.349,95 e l'importo atto a riportare il risultato a pareggio di € 285.920,54.

Il Costo della Produzione aumenta di € 1.785.037,15 pari a + 34,42% rispetto al preventivo 2024. L'incremento di spesa deriva, soprattutto, dai maggiori costi previsti per i servizi, in particolare di quelli sanitari. In riferimento a questi ultimi si evidenzia la quota relativa alla DGR 1158/2023 Fondo regionale per la non Autosufficienza (+€ 1.425.350), l'incremento del costo del servizio di assistenza scolastica (+€ 311.033), calcolato tenendo conto delle ore per l'anno scolastico 2024/2025 fornite dalla UO competente e comprendenti l'assistenza scolastica fuori Ulss, lo spazio neutro e la pronta accoglienza.

È prevista per il 2025 una diminuzione nel costo del personale dipendente per € 76.290,89 (-3,73%), così come negli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente per € 72.988,43 (-58,15%). In particolare per gli accantonamenti, si evidenzia che Azienda Zero non ha comunicato il metodo di calcolo utilizzato per la determinazione dei valori degli accantonamenti trasmessi per l'area sanitaria, pertanto, la valorizzazione degli accantonamenti dell'area sociale è stata stimata prendendo a riferimento i valori determinati per l'area sanitaria da parte della Regione Veneto, in proporzione all'incidenza del costo del personale dell'area sociale rispetto a quello dell'area sanitaria nel bilancio complessivo dell'Azienda ULSS 7.

Relativamente ai costi e ai ricavi della gestione straordinaria sono stati inserite solo le previsioni riportate sull'area di scambio Poste R per € 1.918,90.

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

Di seguito si riporta il bilancio preventivo 2025, con il raffronto con il conto economico preventivo 2024 dell'Area Sociale del Distretto n. 2 - Alto Vicentino:

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC D2	BEP 2024 SOC D2	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>62.792,32</b>	<b>66.494,24</b>	<b>-3.701,92</b>	<b>-5,57%</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>7.990.714,76</b>	<b>6.251.804,11</b>	<b>1.738.910,65</b>	<b>27,81%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	7.987.697,78	6.248.787,13	1.738.910,65	27,83%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	16,98	16,98	0,00	-
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>7.929.841,34</b>	<b>6.185.309,87</b>	<b>1.744.531,47</b>	<b>28,20%</b>
B.1) Acquisti di beni	1.300,00	0,00	1.300,00	100,00%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.300,00	0,00	1300,00	100,00%
B.2) Acquisti di servizi	6.927.435,33	5.128.912,00	1.798.523,33	35,07%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	6.729.836,33	4.995.212,00	1.734.624,33	34,73%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	197.599,00	133.700,00	63.899,00	47,79%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	187.899,00	124.000,00	63.899,00	51,53%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	21.504,00	0,00	21.504,00	100,00%
B.4) Godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>912.361,49</b>	<b>939.301,42</b>	<b>-26.939,93</b>	<b>-2,87%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	319.426,38	311.372,76	8.053,62	2,59%
B.6) Personale del ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC D2	BEP 2024 SOC D2	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.7) Personale del ruolo tecnico	446.393,73	509.211,57	-62.817,84	-12,34%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	146.541,38	118.717,09	27.824,29	23,44%
B.9) Oneri diversi di gestione	55.202,00	55.611,00	-409,00	-0,74%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.681,28</b>	<b>2.681,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.13) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	9.357,24	58.804,17	-49.446,93	-84,09%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.918,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1.918,90</b>	<b>100,00%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>62.792,32</b>	<b>66.494,24</b>	<b>-3.701,92</b>	<b>-5,57%</b>

Il Valore della Produzione del bilancio preventivo 2025 area sociale del Distretto n. 2 dell'Alto Vicentino registra un incremento di € 1.738.910,65, pari +27,81% rispetto al valore del preventivo 2024. L'assegnazione regionale per il 2025, definita nell'allegato B – Assegnazioni Vincolate delle Istruzioni Contabili BEP 2025 per le attività socio sanitarie per il distretto 2 Alto Vicentino è pari a € 770.497,00, senza variazioni sul 2024. Sono previsti € 346.860,00 di contributi vincolati per l'integrazione scolastica e € 157.038,87 per il contributo agli affidi familiari. La variazione più rilevante è prevista nei contributi da altri soggetti pubblici, in cui si sommano i contributi in c/esercizio dai Comuni per € 4.688.898,75 calcolati applicando la quota capitaria al numero di abitanti del territorio del Distretto 2, il contributo di € 69.461,43 per i comuni con meno di 20.000 abitanti, l'importo previsto dalla DGR 1158/2023 Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per € 1.397.500,02 e l'importo atto a riportare il risultato a pareggio di € 557.440,71.

Il Costo della Produzione aumenta di € 1.744.531,47, pari a + 28,20% rispetto al preventivo 2024. L'incremento di spesa deriva, soprattutto, dai maggiori costi previsti per i servizi in particolare di quelli sanitari. In riferimento a questi ultimi si evidenzia la quota relativa alla DGR 1158/2023 Fondo regionale per la non Autosufficienza (+€ 1.317.500), l'incremento del costo del servizio di assistenza scolastica (+€ 207.000) calcolato con le ore per l'anno scolastico 2024/2025 fornite dalla UO competente e comprendenti anche l'assistenza scolastica fuori Ulss, lo spazio neutro e la pronta accoglienza. Infine, sono stati previsti € 1.188.100,00 per effetto dell'applicazione della DGR 1303/2024 Aggiornamento rette delle Comunità Educative Riabilitative e delle Comunità Educative Diurne che ospitano anche minori/adolescenti con problemi psicopatologici.

È prevista per il 2025 una diminuzione del costo del personale dipendente per € 26.939,93 (-2,87%), così come per gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente € 49.446,93 (-84,09%). In particolare per gli accantonamenti, si evidenzia che Azienda Zero non ha comunicato il metodo di calcolo utilizzato per la determinazione dei valori degli accantonamenti trasmessi per l'area sanitaria, pertanto, la valorizzazione degli accantonamenti dell'area sociale è stata stimata prendendo a riferimento i valori determinati per l'area sanitaria da parte della Regione Veneto, in

proporzione all'incidenza del costo del personale dell'area sociale rispetto a quello dell'area sanitaria nel bilancio complessivo dell'Azienda ULSS 7.

Relativamente ai costi e ai ricavi della gestione straordinaria sono inserite solo le previsioni riportate sull'area di scambio Poste R per € 1.918,90.

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

Il bilancio economico preventivo 2025 **aggregato dell'area sociale presentato in Regione** risulta, dunque, il seguente:

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC	BEP 2024 SOC	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>206.056,51</b>	<b>218.792,21</b>	<b>-12.735,70</b>	<b>-5,82%</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>15.103.535,08</b>	<b>11.590.539,96</b>	<b>3.512.995,12</b>	<b>30,31%</b>
A.1) Contributi in c/esercizio	15.086.767,97	11.573.772,85	3.512.995,12	30,35%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per dest.ne ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vinc. di es. prec.	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4) Ricavi per prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.000,00	4.000	0,00	0,00%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.767,11	12.767,11	0,00	0,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.9) Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>14.901.316,37</b>	<b>11.371.747,75</b>	<b>3.529.568,62</b>	<b>31,04%</b>
B.1) Acquisti di beni	10.273,00	15.100,00	-4.827,00	-31,97%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	0	0,00	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	10.273,00	15.100,00	-4.827,00	-31,97%
B.2) Acquisti di servizi	11.727.905,80	7.996.530,00	3.731.375,80	46,66%
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.272.427,80	7.655.920,00	3.616.507,80	47,24%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	455.478,00	340.610,00	114.868,00	33,72%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	434.528,00	319.660,00	114.868,00	35,93%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6.950,00	6.950,00	0,00	0,00%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	49.844,00	18.000,00	31.844,00	176,91%
B.4) Godimento di beni di terzi	19.145,00	21.645,00	-2.500,00	-11,55%
<b>Totale Costo del personale</b>	<b>2.882.741,68</b>	<b>2.985.972,50</b>	<b>-103.230,82</b>	<b>-3,46%</b>
B.5) Personale del ruolo sanitario	1.011.532,85	1.047.596,43	-36.063,58	-3,44%
B.6) Personale del ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	1.546.324,42	1.621.300,93	-74.976,51	-4,62%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	324.884,41	317.075,14	7.809,27	2,46%
B.9) Oneri diversi di gestione	108.253,00	108.911,00	-658,00	-0,60%
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>41.260,87</b>	<b>41.260,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.13) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00%

DESCRIZIONE CONTO	BEP 2025 SOC	BEP 2024 SOC	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	61.893,02	184.328,38	-122.435,36	-66,42%
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>3.837,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3.837,80</b>	<b>100,00%</b>
<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>206.056,51</b>	<b>218.792,21</b>	<b>-12.735,70</b>	<b>-5,82%</b>

## 5. PROJECT FINANCING

Nella tabella che segue sono riportati i costi previsti per il 2025 con l'evidenza di quelli imputabili alla gestione in finanza di progetto del Polo Ospedaliero Unico di Santorso:

DESCRIZIONE CONTO	Valore Anno 2025	di cui Project financing	di cui altre tipologie di contratto	% di incidenza Project Financing
<b>BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	67.581.470,40	20.452.215,75	47.129.254,65	30,26%
<b>BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia</b>	3.461.763,00	1.727.762,65	1.734.000,35	49,91%
<b>BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia</b>	7.430.521,56	3.697.521,54	3.733.000,02	49,76%
<b>BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa</b>	7.637.409,00	4.447.482,11	3.189.926,89	58,23%
<b>BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento</b>	9.854.000,00	4.554.000,00	5.300.000,00	46,21%
<b>BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica</b>	5.890.000,00	0,00	5.890.000,00	0,00%
<b>BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)</b>	423.657,00	0,00	423.657,00	0,00%
<b>BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti</b>	2.130.000,00	1.200.000,00	930.000,00	56,34%
<b>BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche</b>	921.000,00	0,00	921.000,00	0,00%
<b>BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità</b>	7.300.000,00	2.200.000,00	5.100.000,00	30,14%
<b>BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze</b>	1.054.300,00	237.500,00	816.800,00	22,53%
<b>BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</b>	396.716,00	0,00	396.716,00	0,00%
<b>BA1710 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</b>	10.541.051,92	0,00	10.541.051,92	0,00%
<b>BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	9.925,32	0,00	9.925,32	0,00%
<b>BA1730 (B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici</b>	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00%

DESCRIZIONE CONTO	Valore Anno 2025	di cui Project financing	di cui altre tipologie di contratto	% di incidenza Project Financing
<b>BA1740 (B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato</b>	10.486.126,60	2.387.949,45	8.098.177,15	22,77%
<b>BA1880 B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	363.929,76	0,00	363.929,76	0,00%
<b><u>BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (esternaliz.)</u></b>	13.999.574,00	3.585.800,00	10.413.774,00	25,61%
<b>BA1920 (B.3.A) Manut. e rip. fabbricati e pertinenze</b>	4.454.800,00	1.089.800,00	3.365.000,00	24,46%
<b>BA1930 (B.3.B) Manut. e rip. impianti e macchinari</b>	3.312.480,00	2.496.000,00	816.480,00	75,35%
<b>BA1940 (B.3.C) Manut. e rip. attrezzature sanitarie</b>	5.680.000,00	0,00	5.680.000,00	0,00%
<b>BA1950 (B.3.D) Manut. e rip. mobili e arredi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>BA1960 (B.3.E) Manut. e rip. automezzi</b>	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00%
<b>BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	342.294,00	0,00	342.294,00	0,00%
<b><u>BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing</u></b>	10.318.099,84	10.318.099,84	0,00	100,00%
<b><u>Totale</u></b>	<b>92.263.074,00</b>	<b>34.356.115,59</b>	<b>57.906.958,41</b>	<b>37,24%</b>
<b>BA1530y (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO)</b>	6.117.318,88	3.772.318,87	2.345.000,01	61,67%

Sul totale di € 92.263.074,00 dei costi per servizi non sanitari, manutenzioni e per godimento di beni di terzi, previsti per il 2025, quelli che si prevede di sostenere in finanza di progetto sono complessivamente € 34.356.115,59 pari al 37,24% del totale complessivo.

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, oltre ai servizi non sanitari, le manutenzioni e il canone di disponibilità rilevato alla voce *BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing* è da considerare anche il costo per la gestione del laboratorio analisi rilevata nel conto *BA1530y (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO*, che è stato previsto pari a € 3.772.318,87. Il totale dei costi da riferire al Project financing risulta, pertanto, pari al valore complessivo di € 38.128.434,46.

I canoni sono stati aggiornati in base all’indice NIC pari al 1,34%

Per il canone del laboratorio la stima per l’esercizio 2025 tiene conto sia dell’aggiornamento dell’indice NIC al 1,34% sia di un maggior importo di 246.702,12 derivante da una stima del numero di test eccedenti la soglia prevista dei 2.550.000,00 compresa nel canone stesso (previsto lo stesso numero di test eccedenti del 2024 - stima test eccedenti 2024 n. 303.933 x 0,6564 a cui va aggiunto l’indice NIC).

## **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 forte contrazione nella disponibilità di risorse pubbliche, come esplicitato nella nota regionale prot. n. 563919 del 5 novembre 2024.

Tale orientamento è imposto dalla congiuntura economica sfavorevole degli ultimi anni, solo marginalmente compensata da un aumento dei 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, e, soprattutto, dalle risorse dedicate dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

Contemporaneamente permane la necessità non solamente di assicurare e sostenere la messa a norma delle strutture sanitarie, ma, altresì di garantire l'aggiornamento del livello tecnologico. Ciò obbliga le aziende a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti, 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 con i propri documenti programmatori, tra cui si citano per l'anno 2025 la DGRV 938 del 13.08.2024 e successivi aggiornamenti, di cui, in particolare si evidenzia la nota regionale prot. n. 563919 del 5 novembre 2024.

L'elenco dei fabbisogni "ordinari", 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 all'assegnazione del budget finanziario destinato agli investimenti pari a € 4.695.0000,00, di cui alla nota n. 563919 del 05.11.2024 della Regione Veneto. I contributi in c/capitale assegnati rappresentano anche per il 2025 la fonte di finanziamento cui si potrà far riferimento per gli investimenti senza copertura finanziaria, successivamente all'esecuzione dell'iter autorizzativo, che prevede l'istruttoria della Commissione Regionale per gli Investimenti Tecnologici ed in Edilizia (CRITE) e l'approvazione dei verbali di quest'ultima con provvedimento della Giunta Regionale.

Non è stata concessa anche per il 2025, così come per l'anno 2024, la possibilità di utilizzare risorse assegnate a titolo di assegnazione indistinta per finanziare gli investimenti privi di copertura.

L'Azienda non dispone di ulteriori riserve derivanti da rettifiche di esercizi precedenti, disponibili al finanziamento degli investimenti se non per la quota destinata a interventi che hanno avuto inizio nei precedenti esercizi e troveranno conclusione nel 2025 o per importi esigui derivanti da donazioni, lasciti o alienazioni. Per gli investimenti senza copertura finanziaria che eccedessero il budget finanziario assegnato, ne consegue, la necessità di far fronte alle esigenze straordinarie accedendo a specifiche linee di finanziamento regionali previa richiesta di autorizzazione alla CRITE e di contestuale assegnazione di finanziamento.

Il Piano Investimenti 2025, in particolare, ha un valore complessivo di € 66.562.454,91 di cui € 31.008.380,00 senza copertura finanziaria. In esso sono compresi una serie di investimenti legati al PNRR per un importo complessivo di € 10.794.226,77.

In particolare, sono previsti interventi su edifici del territorio di competenza dell'Azienda ULSS 7 Pedemontana ai fini della creazione di Case di Comunità per € 8.315.000,00 e della realizzazione di

Ospedali di Comunità per € 690.000,00. Previsti, infine, anche acquisti di beni dell'area informatica per € 1.672.776,72, mobili e arredi per € 110.000,00 e altri beni per € 6.450,00.

Sono presenti altresì una serie di interventi necessari per il rispetto delle norme antincendio il cui valore complessivo è pari a € 1.559.667,62 di cui € 1.048.000,00 sono senza copertura finanziaria. La quota di interventi pari a € 511.667,62 viene coperta con finanziamenti integrativi delle assegnazioni di cui alla DGRV 1156/2018 autorizzati dalla CRITE per € 263.667,62 e con il budget investimenti 2024 già assegnato a questi interventi per € 248.000,00.

Previsti, inoltre, lavori di adeguamento sismico, presso l'ospedale di Bassano del Grappa (ottemperanza D.R. 67/09 - L.R. 22/02), per un importo complessivo di € 10.800.000, di cui già ammesso a finanziamento per € 5.139.500,00 (DGRV n. 85/20 e n. 86/20) oltre a € 5.390.000,00 autorizzati in seduta CRITE del 10/01/2024 e per € 270.500,00 verrà utilizzato il budget aziendale investimenti 2024 già destinato a tale tipologia di investimento.

Le attrezzature sanitarie inserite nel Piano Investimenti 2025 per € 633.554,00 sono finanziate con il budget investimenti 2024 si tratta di beni per cui si è conclusa la procedura di acquisto ma il loro collaudo si prevede avverrà nel 2025, inoltre, considerate anche apparecchiature finanziate con il budget investimenti 2024 per € 571.028,20 il cui acquisto è stato posticipato nel 2025.

Si è previsto, infine, di utilizzare il budget finanziario 2025 di € 4.695.000, secondo i criteri indicati da Azienda Zero nelle istruzioni per la compilazione del BEP 2025, per finanziare gli investimenti senza copertura finanziaria, in particolare € 1.598.750,15 per l'area edilizia, € 2.112.950,09 per attrezzature sanitarie, € 285.000,00 per mobili e arredi, € 62.700,00 per automezzi, € 70.000,00 per altri beni e € 565.599,75 per gli investimenti nell'area informatica.

Il totale degli investimenti 2025 che risultano privi di specifica copertura finanziaria è pari a € 31.808.380,00. Per essi l'Azienda potrà in essere l'iter autorizzativo sopra indicato per ottenere il finanziamento degli investimenti al fine di non utilizzare contributi in c/esercizio il cui importo graverebbe sul risultato economico d'esercizio 2025, non avendo riserve per investimenti sufficienti alla copertura finanziaria totale.

Gli investimenti principali dell'Azienda ULSS n. 7 e le rispettive fonti di finanziamento per l'anno 2025 vengono di seguito complessivamente indicati:

## 6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

Area tecnologie sanitarie ed informatiche		8.856.434,55
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	0,00
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	1.672.776,77
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	10.000,00
PAA090b PAA090c	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	101.329,26

<b>Area tecnologie sanitarie ed informatiche</b>		<b>8.856.434,55</b>
PAA090d PAA090e		
PAA000	⑦ Utili di esercizio	0,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	0,00
PDA000 Debiti per mutui	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00
PAA090a	⑪ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - POTENZIAMENTO	696.495,14
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID/PANFLU da elenchi Azienda Zero	0,00
PAA070c	⑬ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - MANTENIMENTO (Budget Aziendale)	4.270.653,38
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	0,00
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00
	⑯ Cespiti finanziati con il DL. 34/2020 "Rilancio" - COVID	0,00
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2024</b>		<b>6.751.254,55</b>
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	<b>2.105.180,00</b>

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

- ECOGRAFI per un importo complessivo di € 442.600,00 – gara in corso:
  - n. 1 ecocardio fascia alta Assistenza Specialistica Distretto 1 di Bassano del Grappa;
  - n. 1 ecografo PICC;
  - n. 1 ecografo PS Bassano;
  - n. 1 ecografo cardiologico alta fascia per P.O. Santorso;
  - n. 1 ecografo top di gamma per Ostetricia Ginecologia Santorso;
- n. 1 colonna laparoscopica per € 110.933,20;
- n. 1 colonna 3D Ginecologia Bassano e n. 1 colonna 3D-4K Urologia Bassano per € 245.000,00;
- attrezzature protesiche varie per € 460.000,00;
- applicativi, licenze, implementazioni per progetti finanziati con PNRR per € 1.672.776,77.

Gli investimenti senza copertura finanziaria, previsti per il 2025, risultano pari a € 2.105.180,00 tra essi si evidenziano i seguenti:

- Risonanza Magnetica 1,5T per UOC Radiologia di Bassano per € 1.000.000,00;
- Sistema automatizzato Farmacia per € 366.000,00;

- Sistema monitoraggio 14PL Anestesia e Rianimazione Bassano per 244.000,00;
- Sostituzione server - nodi sala macchine di Bassano per € 300.000,00.

### 6.3 Edilizia

Area Edilizia		55.683.859,74
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	1.455.340,82
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	11.895.310,97
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	255.732,12
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	80.571,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	447.260,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	0,00
PDA000 Debiti per mutui	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00
PAA090a	⑪ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - POTENZIAMENTO	8.277.396,59
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID/PANFLU da elenchi Azienda Zero	578.365,00
PAA070c	⑬ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - MANTENIMENTO (Budget Aziendale)	3.374.989,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	915.694,24
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00
	⑯ Cespiti finanziati con il DL. 34/2020 "Rilancio" - COVID	0,00
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2024</b>		<b>27.280.659,74</b>
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	<b>28.403.200,00</b>

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

- ANTISISMICA - Lavori di adeguamento sismico presso l'ospedale di Bassano del Grappa (ottemperanza D.R. 67/09 - L.R. 22/02) € 10.800.000,00;
- ANTINCENDIO PRIMO TRIENNIO Adeguamenti antincendio edili impiantistici Distretti Piovene Rocchette, Malo e RSA IL CARDO di Montecchio Precalcino € 135.000,00;
- ANTINCENDIO - Adeguamento normativo antincendio (Scia) € 128.667,62;
- Ospedale di Santorso - Sostituzione rilevatori antincendio - Lotto 1 € 248.000,00 finanziati con budget investimenti 2024 cui erano stati destinati.

Gli investimenti senza copertura finanziaria, previsti per il 2025 in edilizia, risultano pari a € 28.403.200,00. Tra i lavori senza copertura finanziaria per i quali l'Azienda presenterà a richiesta di autorizzazione al finanziamento alla CRITE sono compresi:

- l'intervento di adeguamento alla normativa sismica e antincendio dell'Ospedale di Bassano del Grappa con riqualificazione funzionale del Gruppo operatorio per € 25.000.000,00. Intervento in programmazione con DGR n. 1121 del 19/09/2023;
- l'intervento su Cabina 3 - Ristrutturazione - Lotto del P.O. S. Bassano, necessario ai fini della sicurezza elettrica del presidio ospedaliero per € 730.000,00;
- gli interventi di adeguamento antincendio strutture territoriali Distretto1 di Bassano e Distretto 2 di Thiene - per € 800.000,00;
- i lavori propedeutici per l'installazione del Nuovo Tomografo presso l'Ospedale di Bassano e l'Ospedale di Asiago – per € 1.080.000,00.

## 6.4 Altre immobilizzazioni

Altre Immobilizzazioni		2.022.160,62
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	0,00
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	116.450,00
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	0,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	0,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	0,00

<b>Altre Immobilizzazioni</b>		<b>2.022.160,62</b>
PDA000 Debiti per mutui	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00
PAA090a	⑪ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - POTENZIAMENTO	663.010,62
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID/PANFLU da elenchi Azienda Zero	0,00
PAA070c	⑬ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti - MANTENIMENTO (Budget Aziendale)	742.700,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	0,00
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00
	⑯ Cespiti finanziati con il DL. 34/2020 "Rilancio" - COVID	0,00
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2024</b>		<b>1.522.160,62</b>
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	<b>500.000,00</b>

È stato previsto nella voce automezzi l'acquisto di n. 5 autoambulanze oltre a n.1 automedica (gara regionale) per entrambi i Distretti per complessivi € 663.010,62, di cui 331.505,31 sono già finanziati con DGRV 1072/2023 che prevede l'utilizzo delle risorse di cui alla DGRV 929/2021 oltre € 39.344,66 dal finanziamento per isole minori e zone montane. La DGRV 1072/2023 prevede, inoltre, il rinvio dell'assegnazione del finanziamento per le altre 3 autoambulanze, il cui acquisto era previsto per il 2024. Previsto, inoltre, l'acquisto di un pulmino a 9 posti per il trasporto disabili per € 60.000,00 e di n.1 furgone destinato al servizio veterinario.

Si evidenzia che risultano senza copertura finanziaria per € 500.000,00 gli arredi per le Case di Comunità di Asiago e di Romano, costruite con i finanziamenti del PNRR.

Bassano del Grappa, 30/12/2024

\*\*\*\*\*