

Servizio Sanitario Nazionale - Regione Veneto

**AZIENDA ULSS N. 8 BERICA**

Viale F. Rodolfi n. 37 – 36100 VICENZA

REGIONE DEL VENETO



## DELIBERAZIONE

n. 632

del 30-4-2019

## O G G E T T O

Approvazione del Bilancio d'esercizio 2018.

Proponente: UOC Contabilità e Bilancio

Anno Proposta: 2019

Numero Proposta: 748

Il Direttore dell'U.O.C. Contabilità e Bilancio riferisce quanto segue:

ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio di esercizio è composto dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Finanziario, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione sulla Gestione sottoscritta dal Direttore Generale;

con nota Prot. n. 7509 del 12 aprile 2019, sono state fornite dall'U.O.C. Servizio Economico Finanziario di Azienda Zero le direttive per la redazione del Bilancio d'esercizio 2018;

nella medesima circolare è stato precisato che la data di invio del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Finanziario è fissata al 30 aprile 2019 e sono definite le scadenze per l'invio successivo della restante documentazione;

precisato che entro la data stabilita dall'Azienda Zero il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati trasmessi mediante deposito nell'apposito applicativo regionale SCRIBA;

dato atto che sull'apposito applicativo regionale SCRIBA sono state completate entro la scadenza fissata tutte le tabelle di Nota Integrativa e che si è provveduto ad estrarre il prospetto di Rendiconto Finanziario;

il Bilancio d'esercizio 2018, redatto conformemente alle indicazioni fornite, evidenzia un utile di esercizio pari ad € 1.286.810,71, interamente riferito all'area sanitaria, un Patrimonio Netto positivo per € 231.185.704,89 e il Conto Economico dell'area sociale chiude in pareggio;

il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti in conformità e con gli schemi del D.Lgs. 118/2011, della normativa regionale, degli artt. 26 e seguenti L.R. 55/94, delle norme civilistiche dalla stessa richiamate, delle disposizioni della Giunta Regionale, dei principi contabili regionali e delle indicazioni fornite dalla Direzione Risorse Socio-Sanitarie della Regione; i principi contabili nazionali contenuti nei documenti emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri sono stati applicati solamente nei limiti in cui interpretano e integrano la norma regionale mentre non sono stati applicati se i contenuti sono difforni dalle disposizioni regionali.

Il medesimo direttore ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica anche in relazione alla sua compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale in materia.

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

Sulla base di quanto sopra

IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERA

1. di approvare la seguente documentazione relativa al Bilancio d'esercizio 2018, parte integrante del presente provvedimento, dando atto che l'esercizio si è chiuso con un utile di esercizio di € 1.286.810,71, mentre l'area sociale si chiude in pareggio:

Conto Economico 2018 (Allegato 1)

Stato Patrimoniale 2018 (Allegato 2)

Relazione sulla Gestione (Allegato 3)

Rendiconto Finanziario (Allegato 4)

Nota Integrativa (agli atti)

2. di trasmettere il presente provvedimento alla Giunta della Regione del Veneto ai sensi dell'art. 26, comma 3, della L.R. n. 55/94;
3. di trasmettere il presente provvedimento alla Rappresentanza della Conferenza dei Sindaci, ai sensi del citato art. 26, comma 3;
4. di prescrivere che il presente atto venga pubblicato all'Albo on-line dell'Azienda.

\*\*\*\*\*

Parere favorevole, per quanto di competenza:

Il Direttore Amministrativo  
(App.to Dr. Tiziano Zenere)

Il Direttore Sanitario  
(App.to Dr. Salvatore Barra)

Il Direttore dei Servizi Socio-Sanitari  
(App.to Dr. Giampaolo Stopazzolo)

IL DIRETTORE GENERALE  
(F.to digitalmente Giovanni Pavesi)

---

Il presente atto è eseguibile dalla data di adozione.

Il presente atto è **proposto per la pubblicazione** in data 1-5-2019 all'Albo on-line dell'Azienda con le seguenti modalità:

Oggetto e contenuto

---

Copia del presente atto viene inviato in data 1-5-2019 al Collegio Sindacale (ex art. 10, comma 5, L.R. 14.9.1994, n. 56).

IL RESPONSABILE PER LA GESTIONE ATTI  
DELL'UOC AFFARI GENERALI

---



Conto Economico 2018	Sanitario	Sociale
ZZ9999 (RISULTATO DI ESERCIZIO)	1.286.810,71	0,00
XA0000 (Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E))	20.738.193,65	320.174,72
AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	952.973.361,20	18.524.358,66
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	813.476.611,15	17.933.395,05
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	810.170.177,18	2.123.000,00
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	802.018.405,56	2.123.000,00
AA0031 (A.1.A.1.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - quota capitaria)	761.044.064,00	2.123.000,00
AA0032 (A.1.A.1.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamento a funzione)	27.228.403,00	0,00
AA0033 (A.1.A.1.3) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - fondo investimenti)	0,00	0,00
AA0034 (A.1.A.1.4) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamenti aggiuntivi - piani di rientro - riduzione disequilibrio)	9.961.006,12	0,00
AA0035 (A.1.A.1.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - altro)	0,00	0,00
AA0036 (A.1.A.1.6) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di vincolati regionali)	3.784.932,44	0,00
AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	8.151.771,62	0,00
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo))	3.226.121,95	15.810.395,05
AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	84.758,57	695.580,47
AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	20.683,02	695.580,47
AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA)	0,00	0,00
AA0090 (A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA)	0,00	0,00
AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	64.075,55	0,00
AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	128.242,71	0,00
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	128.242,71	0,00
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro)	0,00	0,00
AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo))	3.013.120,67	15.114.814,58
AA0150 (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	49.423,50	9.074.124,57
AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	0,00	0,00
AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	2.963.697,17	6.040.690,01
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	0,00	0,00
AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	0,00	0,00
AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00	0,00
AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	0,00	0,00
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	80.312,02	0,00
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	-21.763.486,00	0,00
AA0250 (A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	-21.763.486,00	0,00
AA0260 (A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi)	0,00	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	5.246.003,03	63.409,30
AA0280 (A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	3.276.092,19	5.809,30
AA0290 (A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	1.592.805,19	57.600,00
AA0300 (A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca)	0,00	0,00
AA0310 (A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati)	377.105,65	0,00
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	114.826.904,41	5.251,72
AA0330 (A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici)	86.413.475,60	5.251,72
AA0340 (A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	77.477.086,71	5.251,72
AA0350 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	48.873.121,35	0,00
AA0360 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	12.206.355,25	0,00
AA0370 (A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	0,00	0,00
AA0380 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	8.328.626,78	0,00
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	263.517,69	0,00
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	1.271.623,34	0,00
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni termali)	39.014,82	0,00
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	118.194,00	0,00
AA0430 (A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	6.376.633,48	5.251,72
AA0431 (A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA)	568.374,50	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE)	3.271,86	0,00
AA0433 (A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	5.804.987,12	5.251,72
AA0440 (A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici)	46.617,91	0,00
AA0450 (A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione)	8.889.770,98	0,00
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	6.371.451,00	0,00
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	965.012,00	0,00
AA0480 (A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	391.192,00	0,00
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione)	187.482,00	0,00
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	330.948,00	0,00
AA0520 (A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione)	0,00	0,00
AA0530 (A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione)	62.433,00	0,00
AA0540 (A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione)	0,00	0,00
AA0550 (A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione)	0,00	0,00
AA0560 (A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00
AA0570 (A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione)	210.697,98	0,00
AA0580 (A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione)	0,00	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
AA0590 (A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione)	210.697,98	0,00
AA0600 (A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale)	370.555,00	0,00
AA0610 (A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	5.139.793,00	0,00
AA0620 (A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	4.035.031,00	0,00
AA0630 (A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	1.094.754,00	0,00
AA0640 (A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	0,00	0,00
AA0650 (A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	10.008,00	0,00
AA0660 (A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati)	8.032.398,70	0,00
AA0670 (A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia)	15.241.237,11	0,00
AA0680 (A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera)	2.580.109,21	0,00
AA0690 (A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica)	11.958.211,49	0,00
AA0700 (A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica)	152.051,92	0,00
AA0710 (A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58))	381.911,85	0,00
AA0720 (A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	166.352,64	0,00
AA0730 (A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro)	2.600,00	0,00
AA0740 (A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	5.017.030,20	516.157,51
AA0760 (A.5.A) Rimborsi assicurativi)	42.444,60	0,00
AA0770 (A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione)	168.440,58	0,00
AA0780 (A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione)	168.440,58	0,00
AA0790 (A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione)	0,00	0,00
AA0800 (A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.059.226,83	0,00
AA0810 (A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	56.664,21	0,00
AA0820 (A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.002.004,31	0,00
AA0830 (A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	558,31	0,00
AA0840 (A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici)	2.230.283,07	248.500,79
AA0850 (A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici)	51.075,42	53.361,95
AA0860 (A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici)	1.273.716,04	0,00
AA0861 (A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	1.273.716,04	0,00
AA0862 (A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	0,00	0,00
AA0870 (A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici)	905.491,61	195.138,84

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
AA0880 (A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	1.516.635,12	267.656,72
AA0890 (A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back)	0,00	0,00
AA0900 (A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale)	0,00	0,00
AA0910 (A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera)	0,00	0,00
AA0920 (A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back)	0,00	0,00
AA0930 (A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	1.516.635,12	267.656,72
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	16.453.141,48	0,00
AA0950 (A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale)	14.398.895,29	0,00
AA0960 (A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso)	1.701.934,21	0,00
AA0970 (A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro)	352.311,98	0,00
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	15.254.758,11	2.853,41
AA0990 (A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato)	260.291,44	0,00
AA1000 (A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione)	2.245.283,40	0,00
AA1010 (A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione)	1.769.983,69	0,00
AA1020 (A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti)	9.918.160,83	0,00
AA1030 (A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti)	28.803,37	2.853,41
AA1040 (A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto)	1.032.235,38	0,00
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	4.462.398,82	3.291,67
AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie)	468.952,88	0,00
AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari)	64.766,62	0,00
AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi)	3.928.679,32	3.291,67
BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	937.434.558,51	18.257.330,64
BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	143.444.758,90	6.264,25
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	139.796.474,28	0,00
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	67.905.951,94	0,00
BA0040 (B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	64.983.701,72	0,00
BA0050 (B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC)	1.393.112,26	0,00
BA0060 (B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale)	1.529.137,96	0,00
BA0070 (B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
BA0080 (B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale)	0,00	0,00
BA0090 (B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale)	0,00	0,00
BA0100 (B.1.A.2.3) da altri soggetti)	0,00	0,00
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici)	53.774.202,15	0,00
BA0220 (B.1.A.3.1) Dispositivi medici)	43.297.892,25	0,00
BA0221 (B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	12.811.551,93	0,00
BA0222 (B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	30.486.340,32	0,00
BA0230 (B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi)	3.446.919,88	0,00
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD))	7.029.390,02	0,00
BA0250 (B.1.A.4) Prodotti dietetici)	744.023,33	0,00

Conto Economico 2018	Sanitario	Sociale
BA0260 (B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	4.150.212,83	0,00
BA0270 (B.1.A.6) Prodotti chimici)	725.263,29	0,00
BA0280 (B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	21.476,32	0,00
BA0290 (B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	584.004,23	0,00
BA0291 (B.1.A.8.A) Altri beni e prodotti sanitari: emoderivati CRAT)	0,00	0,00
BA0292 (B.1.A.8.B) Altri beni e prodotti sanitari: altro)	584.004,23	0,00
BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.891.340,19	0,00
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	3.648.284,62	6.264,25
BA0320 (B.1.B.1) Prodotti alimentari)	412.788,49	0,00
BA0330 (B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	1.121.930,26	0,00
BA0340 (B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	311.299,97	6.264,25
BA0350 (B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	855.280,00	0,00
BA0360 (B.1.B.5) Materiale per la manutenzione)	525.996,85	0,00
BA0370 (B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	420.989,05	0,00
BA0380 (B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	454.404.039,03	12.999.794,86
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	395.852.877,69	12.391.308,05
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	56.502.390,79	0,00
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	56.260.415,31	0,00
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	41.779.273,73	0,00
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	10.250.682,48	0,00
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	4.230.459,10	0,00
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))	0,00	0,00
BA0470 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	160.983,48	0,00
BA0480 (B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	80.992,00	0,00
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	51.596.247,24	0,00
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	50.457.881,55	0,00
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	946.692,69	0,00
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione))	191.673,00	0,00
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	38.823.498,15	0,00
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	10.325.942,57	0,00
BA0550 (B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0560 (B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione))	1.694.067,00	0,00
BA0570 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	3.860.624,13	0,00
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato)	21.941.919,20	0,00
BA0590 (B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati)	0,00	0,00
BA0600 (B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati)	0,00	0,00
BA0610 (B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private)	8.068.661,35	0,00
BA0620 (B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati)	13.873.257,85	0,00
BA0630 (B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	1.000.945,25	0,00
BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	3.985.041,26	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	650.873,86	0,00
BA0660 (B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0670 (B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione)	0,00	0,00
BA0680 (B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale))	3.334.167,40	0,00
BA0690 (B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale))	0,00	0,00
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	6.620.401,42	0,00
BA0710 (B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0720 (B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0730 (B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00
BA0740 (B.2.A.5.4) - da privato)	6.620.401,42	0,00
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	2.692.621,15	0,00
BA0760 (B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0770 (B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	26.953,28	0,00
BA0780 (B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00
BA0790 (B.2.A.6.4) - da privato)	2.665.667,87	0,00
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	86.001.254,76	0,00
BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	38.434.928,82	0,00
BA0820 (B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0830 (B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione))	14.479.869,00	0,00
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	29.077.162,79	0,00
BA0850 (B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati)	0,00	0,00
BA0860 (B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati)	0,00	0,00
BA0870 (B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private)	29.077.162,79	0,00
BA0880 (B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati)	0,00	0,00
BA0890 (B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	4.009.294,15	0,00
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	5.566.051,09	23.520,60
BA0910 (B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	802.649,04	0,00
BA0930 (B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione)	0,00	0,00
BA0940 (B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale))	4.583.217,74	23.520,60
BA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale))	180.184,31	0,00
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	12.310.099,89	0,00
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	10.973.188,89	0,00
BA0980 (B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione))	1.336.911,00	0,00
BA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale))	0,00	0,00
BA1010 (B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale))	0,00	0,00
BA1020 (B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	0,00
BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	980.808,18	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
BA1040 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	571.272,76	0,00
BA1050 (B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA1060 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione))	315.086,00	0,00
BA1070 (B.2.A.10.4) - da privato)	84.441,46	0,00
BA1080 (B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	10.007,96	0,00
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	3.733.123,13	0,00
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	132.538,00	0,00
BA1110 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA1120 (B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione))	431.916,00	0,00
BA1130 (B.2.A.11.4) - da privato)	3.168.669,13	0,00
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	74.575.914,00	11.185.510,99
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	191.760,00	0,00
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione))	37.196.832,16	11.727,00
BA1161 (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani)	35.803.506,81	0,00
BA1162 (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili)	0,00	0,00
BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili)	0,00	0,00
BA1164 (B.2.A.12.2.D) Hospice)	0,00	0,00
BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro)	1.393.325,35	11.727,00
BA1170 (B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione)	0,00	0,00
BA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale))	37.046.270,23	11.173.783,99
BA1181 (B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani)	15.710.967,11	0,00
BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili)	4.740.205,88	3.600.375,28
BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili)	9.189.883,04	5.479.705,81
BA1184 (B.2.A.12.4.D) Hospice)	0,00	0,00
BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro)	7.405.214,20	2.093.702,90
BA1190 (B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale))	141.051,61	0,00
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	12.003.943,55	0,00
BA1210 (B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera)	2.644.602,78	0,00
BA1220 (B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica)	8.843.200,87	0,00
BA1230 (B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica)	86.981,40	0,00
BA1240 (B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58))	429.158,50	0,00
BA1250 (B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA1260 (B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro)	0,00	0,00
BA1270 (B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	14.267.127,68	1.176.673,47
BA1290 (B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato)	1.494.574,10	0,00
BA1300 (B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero)	9.017,83	0,00
BA1310 (B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	0,00	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
BA1320 (B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92)	0,00	0,00
BA1330 (B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi)	12.758.535,75	1.163.033,47
BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.000,00	13.640,00
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	4.333.537,55	0,00
BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.621,51	0,00
BA1370 (B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici)	0,00	0,00
BA1380 (B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato)	4.311.916,04	0,00
BA1390 (B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000)	1.019.520,00	0,00
BA1400 (B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato)	3.013.992,34	0,00
BA1410 (B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato)	89.083,28	0,00
BA1420 (B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria)	0,00	0,00
BA1430 (B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria)	0,00	0,00
BA1440 (B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria)	189.320,42	0,00
BA1450 (B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando)	0,00	0,00
BA1460 (B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1470 (B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università)	0,00	0,00
BA1480 (B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	21.860.817,85	5.602,99
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.880.514,08	5.602,99
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione)	51.757,34	0,00
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	203.999,24	0,00
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato)	17.947.960,19	0,00
BA1531 (B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI)	265.472,75	0,00
BA1532 (B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE)	13.384.657,51	0,00
BA1533 (B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO)	592.882,59	0,00
BA1534 (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO)	12.791.774,92	0,00
BA1535 (B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC)	2.735.528,60	0,00
BA1536 (B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO)	1.562.301,33	0,00
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva)	776.587,00	0,00
BA1550 (B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	58.551.161,34	608.486,81
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	57.381.019,73	581.446,67
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	3.088.197,86	0,00
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	7.906.255,47	103.770,24
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	6.730.151,40	99.909,77
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	12.537.943,68	0,00
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	5.894.415,13	0,00
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	1.023.690,66	302.257,65
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	1.560.849,94	0,00

Conto Economico 2018	Sanitario	Sociale
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	1.110.729,86	0,00
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	6.736.175,43	8.612,23
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	1.504.019,44	1.191,82
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	2.306.660,75	37.195,28
BA1690 (B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale)	1.979.372,65	18.127,31
BA1700 (B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi)	327.288,10	19.067,97
BA1710 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari)	6.981.930,11	28.509,68
BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	193.010,68	10.229,97
BA1730 (B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)	24.773,13	0,00
BA1740 (B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato)	6.764.146,30	18.279,71
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	1.763.326,11	5.763,79
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2))	5.000.820,19	12.515,92
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	756.045,51	15.660,00
BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1770 (B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici)	0,00	0,00
BA1780 (B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato)	746.069,56	15.660,00
BA1790 (B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato)	583.604,99	0,00
BA1800 (B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato)	11.449,82	0,00
BA1810 (B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria)	0,00	0,00
BA1820 (B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria)	0,00	0,00
BA1830 (B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria)	151.014,75	15.660,00
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)	9.975,95	0,00
BA1850 (B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1860 (B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università)	9.975,95	0,00
BA1870 (B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	414.096,10	11.380,14
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	22.396,00	0,00
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	391.700,10	11.380,14
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	20.337.713,31	6.567,02
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	3.714.928,78	0,00
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	4.553.773,03	0,00
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	9.619.074,57	0,00
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	285.098,78	0,00
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	419.950,24	6.567,02
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	1.739.919,83	0,00
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.968,08	0,00
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	4.357.262,13	9.858,48
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	684.031,72	9.858,48
BA2010 (B.4.B) Canoni di noleggio)	3.673.230,41	0,00
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	3.065.059,10	0,00
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	608.171,31	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
BA2040 (B.4.C) Canoni di leasing)	0,00	0,00
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	0,00	0,00
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	0,00	0,00
BA2070 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA2080 (Totale Costo del personale)	275.890.723,48	5.059.242,76
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	218.529.253,15	1.726.474,81
BA2100 (B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario)	102.074.520,94	337.543,09
BA2110 (B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico)	92.987.993,22	3.883,93
BA2120 (B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato)	92.923.453,35	3.883,93
BA2130 (B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato)	64.539,87	0,00
BA2140 (B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro)	0,00	0,00
BA2150 (B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico)	9.086.527,72	333.659,16
BA2160 (B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato)	9.086.527,72	333.659,16
BA2170 (B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2180 (B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro)	0,00	0,00
BA2190 (B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario)	116.454.732,21	1.388.931,72
BA2200 (B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato)	116.439.970,38	1.388.931,72
BA2210 (B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato)	14.761,83	0,00
BA2220 (B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro)	0,00	0,00
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	644.633,76	8.338,00
BA2240 (B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale)	644.633,76	8.338,00
BA2250 (B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato)	644.633,76	8.338,00
BA2260 (B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2270 (B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro)	0,00	0,00
BA2280 (B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale)	0,00	0,00
BA2290 (B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato)	0,00	0,00
BA2300 (B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2310 (B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro)	0,00	0,00
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	38.280.271,67	2.756.070,89
BA2330 (B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico)	171.948,67	74.529,72
BA2340 (B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato)	171.948,67	74.529,72
BA2350 (B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2360 (B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro)	0,00	0,00
BA2370 (B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico)	38.108.323,00	2.681.541,17
BA2380 (B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato)	38.108.323,00	2.681.541,17
BA2390 (B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	0,00	0,00
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	18.436.564,90	568.359,06
BA2420 (B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo)	1.321.121,72	19.064,79

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
BA2430 (B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	1.321.121,72	19.064,79
BA2440 (B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2450 (B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro)	0,00	0,00
BA2460 (B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo)	17.115.443,18	549.294,27
BA2470 (B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	17.115.443,18	549.294,27
BA2480 (B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2490 (B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro)	0,00	0,00
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	2.772.272,38	161.528,43
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	1.198.073,11	827,54
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	0,00	0,00
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	1.574.199,27	160.700,89
BA2540 (B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale)	678.975,03	158.972,60
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	895.224,24	1.728,29
BA2560 (Totale Ammortamenti)	20.336.774,69	2.853,41
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.612.307,05	0,00
BA2571 (B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
BA2572 (B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
BA2573 (B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
BA2574 (B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	1.310.318,89	0,00
BA2575 (B.10.E) Migliorie su beni di terzi)	298.916,76	0,00
BA2576 (B.10.F) Pubblicità)	0,00	0,00
BA2577 (B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali)	3.071,40	0,00
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	9.399.986,41	2.480,10
BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari)	1.087.387,81	0,00
BA2582 (B.11.A.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	33.969,67	0,00
BA2583 (B.11.A.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	1.053.418,14	0,00
BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	6.742.491,71	1.155,00
BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi)	1.309.919,96	1.325,10
BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi)	260.186,93	0,00
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	8.101.736,97	0,00
BA2600 (B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili))	6.189,21	0,00
BA2601 (B.12.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili))	6.189,21	0,00
BA2602 (B.12.A.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	0,00	0,00
BA2610 (B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili))	8.095.547,76	0,00
BA2611 (B.12.B.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili))	8.094.351,90	0,00
BA2612 (B.12.B.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili))	1.195,86	0,00
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	1.222.744,26	373,31
BA2621 (B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio)	941.847,96	0,00
BA2622 (B.13.B) Ammortamenti altri beni)	280.896,30	373,31
BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	182.549,81	0,00
BA2640 (B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali)	0,00	0,00
BA2650 (B.14.B) Svalutazione dei crediti)	182.549,81	0,00
BA2651 (B.14.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00	0,00
BA2652 (B.14.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	182.549,81	0,00

Conto Economico 2018	Sanitario	Sociale
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze)	-3.669.115,95	0,00
BA2670 (B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie)	-3.602.046,04	0,00
BA2671 (B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	-39.275,36	0,00
BA2672 (B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
BA2673 (B.15.A.3) Dispositivi medici)	-3.327.917,70	0,00
BA2674 (B.15.A.4) Prodotti dietetici)	11.371,28	0,00
BA2675 (B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	-181.007,04	0,00
BA2676 (B.15.A.6) Prodotti chimici)	-70.184,57	0,00
BA2677 (B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	10.566,17	0,00
BA2678 (B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	-5.598,82	0,00
BA2680 (B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie)	-67.069,91	0,00
BA2681 (B.15.B.1) Prodotti alimentari)	-1.295,56	0,00
BA2682 (B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	-16.760,59	0,00
BA2683 (B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	-208,86	0,00
BA2684 (B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	-47.118,78	0,00
BA2685 (B.15.B.5) Materiale per la manutenzione)	-16.773,66	0,00
BA2686 (B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	15.087,54	0,00
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	19.377.580,73	11.221,43
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	11.700.585,25	0,00
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	1.030.000,00	0,00
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	1.095.143,00	0,00
BA2730 (B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	0,00	0,00
BA2740 (B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	9.575.442,25	0,00
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	0,00	0,00
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	212.185,38	0,00
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	585.545,59	0,00
BA2780 (B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	485.906,93	0,00
BA2790 (B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	41.612,76	0,00
BA2800 (B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
BA2810 (B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	58.025,90	0,00
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	6.879.264,51	11.221,43
BA2830 (B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora)	0,00	0,00
BA2840 (B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	2.359.000,73	0,00
BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai)	193.496,51	0,00
BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica)	3.287.056,45	753,59
BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica)	414.155,23	10.467,84
BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto)	0,00	0,00
BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti)	625.555,59	0,00
BA2891 (B.16.D.7.A) Accantonamenti fondi integrativi pensione)	0,00	0,00
BA2892 (B.16.D.7.B) Accantonamenti fondo trattamento fine rapporto dipendenti)	0,00	0,00
BA2893 (B.16.D.7.C) Accantonamenti ad altri fondi)	625.555,59	0,00
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-474.535,23	0,00
CA0010 (C.1) Interessi attivi)	7.864,26	0,00
CA0020 (C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica)	0,00	0,00

Conto Economico 2018	Sanitario	Sociale
CA0030 (C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari)	0,00	0,00
CA0040 (C.1.C) Altri interessi attivi)	7.864,26	0,00
CA0050 (C.2) Altri proventi)	0,00	0,00
CA0060 (C.2.A) Proventi da partecipazioni)	0,00	0,00
CA0070 (C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00	0,00
CA0080 (C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00	0,00
CA0090 (C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti)	0,00	0,00
CA0100 (C.2.E) Utili su cambi)	0,00	0,00
CA0110 (C.3) Interessi passivi)	482.399,49	0,00
CA0120 (C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa)	0,00	0,00
CA0130 (C.3.B) Interessi passivi su mutui)	99.321,71	0,00
CA0140 (C.3.C) Altri interessi passivi)	383.077,78	0,00
CA0150 (C.4) Altri oneri)	0,00	0,00
CA0160 (C.4.A) Altri oneri finanziari)	0,00	0,00
CA0170 (C.4.B) Perdite su cambi)	0,00	0,00
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	0,00
DA0010 (D.1) Rivalutazioni)	0,00	0,00
DA0020 (D.2) Svalutazioni)	0,00	0,00
EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	5.673.926,19	53.146,70
EA0010 (E.1) Proventi straordinari)	7.319.819,75	53.965,27
EA0020 (E.1.A) Plusvalenze)	0,00	0,00
EA0030 (E.1.B) Altri proventi straordinari)	7.319.819,75	53.965,27
EA0040 (E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse)	0,00	0,00
EA0050 (E.1.B.2) Sopravvenienze attive)	7.309.874,10	53.965,27
EA0060 (E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.021,49	0,00
EA0061 (E.1.B.2.1.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	0,00	0,00
EA0062 (E.1.B.2.1.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.021,49	0,00
EA0070 (E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi)	7.300.852,61	53.965,27
EA0080 (E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0090 (E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale)	3.495.736,81	0,00
EA0100 (E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	24.673,92	0,00
EA0110 (E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00	0,00
EA0120 (E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	1.510.030,55	0,00
EA0130 (E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	1.063.082,63	53.965,27
EA0140 (E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi)	1.207.328,70	0,00
EA0150 (E.1.B.3) Insussistenze attive)	0,00	0,00
EA0160 (E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
EA0170 (E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi)	0,00	0,00
EA0180 (E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0190 (E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale)	0,00	0,00
EA0200 (E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00	0,00
EA0210 (E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00	0,00

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
EA0220 (E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	0,00	0,00
EA0230 (E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00	0,00
EA0240 (E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi)	0,00	0,00
EA0250 (E.1.B.4) Altri proventi straordinari)	9.945,65	0,00
EA0260 (E.2) Oneri straordinari)	1.645.893,56	818,57
EA0270 (E.2.A) Minusvalenze)	27.400,53	0,00
EA0280 (E.2.B) Altri oneri straordinari)	1.618.493,03	818,57
EA0290 (E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti)	172,00	0,00
EA0300 (E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali)	10.000,00	0,00
EA0310 (E.2.B.3) Sopravvenienze passive)	1.608.321,03	818,57
EA0320 (E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	33.940,61	0,00
EA0330 (E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale)	0,00	0,00
EA0340 (E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	33.940,61	0,00
EA0350 (E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi)	1.574.380,42	818,57
EA0360 (E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0370 (E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale)	0,00	0,00
EA0380 (E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica)	0,00	0,00
EA0390 (E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica)	0,00	0,00
EA0400 (E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto)	0,00	0,00
EA0410 (E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00	0,00
EA0420 (E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00	0,00
EA0430 (E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	0,00	0,00
EA0440 (E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	1.475.698,95	818,57
EA0450 (E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi)	98.681,47	0,00
EA0460 (E.2.B.4) Insussistenze passive)	0,00	0,00
EA0470 (E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
EA0480 (E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi)	0,00	0,00
EA0490 (E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0500 (E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale)	0,00	0,00
EA0510 (E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00	0,00
EA0520 (E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00	0,00
EA0530 (E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	0,00	0,00
EA0540 (E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00	0,00
EA0550 (E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi)	0,00	0,00
EA0560 (E.2.B.5) Altri oneri straordinari)	0,00	0,00
YZ9999 (Totale imposte e tasse)	19.451.382,94	320.174,72
YA0010 (Y.1) IRAP)	18.633.639,34	319.392,90
YA0020 (Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente)	17.155.248,07	306.865,95

<b>Conto Economico 2018</b>	<b>Sanitario</b>	<b>Sociale</b>
YA0030 (Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente)	465.975,53	12.526,95
YA0040 (Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia))	1.012.415,74	0,00
YA0050 (Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale)	0,00	0,00
YA0060 (Y.2) IRES)	523.037,14	0,00
YA0070 (Y.2.A) IRES su attività istituzionale)	523.037,14	0,00
YA0080 (Y.2.B) IRES su attività commerciale)	0,00	0,00
YA0090 (Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.))	294.706,46	781,82

ANALISI Consuntivo

Azienda 508

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
<b>TA (TA (TOTALE ATTIVO))</b>	452.951.763,45	14.001.692,86
<b>AAZ999 (A) IMMOBILIZZAZIONI)</b>	217.453.269,71	12.054,97
<b>AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)</b>	7.149.319,25	0,00
<b>AAA010 (A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento)</b>	0,00	0,00
AAA020 (A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA030 (A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
<b>AAA040 (A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo)</b>	0,00	0,00
AAA050 (A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA060 (A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
<b>AAA070 (A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)</b>	0,00	0,00
AAA080 (A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca)	18.592,45	0,00
AAA090 (A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca)	18.592,45	0,00
AAA100 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	0,00	0,00
AAA110 (A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	0,00	0,00
<b>AAA120 (A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti)</b>	202.604,79	0,00
AAA121 (A.I.4.a) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA122 (A.I.4.b) Costi di ricerca, sviluppo)	0,00	0,00
AAA123 (A.I.4.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
<b>AAA124 (A.I.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali)</b>	202.604,79	0,00
AAA125 (A.I.4.d.1) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	0,00	0,00
<b>AAA126 (A.I.4.d.2) Migliorie su beni di terzi)</b>	32.310,26	0,00
AAA127 (A.I.4.d.2.a) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	0,00	0,00
AAA128 (A.I.4.d.2.b) Altre migliorie su beni di terzi)	32.310,26	0,00
AAA129 (A.I.4.d.3) Pubblicità)	0,00	0,00
AAA12a (A.I.4.d.4) Altre immobilizzazioni immateriali)	170.294,53	0,00
<b>AAA130 (A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali)</b>	6.946.714,46	0,00
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	20.880.323,70	0,00
AAA150 (A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	17.719.892,79	0,00
<b>AAA160 (A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi)</b>	7.155.243,95	0,00
AAA161 (A.I.5.c.1) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	4.062.652,43	0,00
AAA162 (A.I.5.c.2) Altre migliorie su beni di terzi)	3.092.591,52	0,00
<b>AAA170 (A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi)</b>	3.368.960,40	0,00
AAA171 (A.I.5.d.1) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	2.009.926,74	0,00
AAA172 (A.I.5.d.2) F.do Amm.to altre migliorie su beni di terzi)	1.359.033,66	0,00
AAA180 (A.I.5.e) Pubblicità)	0,00	0,00
AAA190 (A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità)	0,00	0,00
<b>AAA200 (A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali)</b>	572.801,86	47.316,18
AAA210 (A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali)	572.801,86	47.316,18
<b>AAA220 (A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali)</b>	0,00	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
AAA230 (A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA240 (A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA250 (A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
AAA260 (A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali)	0,00	0,00
<b>AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)</b>	<b>210.259.356,46</b>	<b>12.054,97</b>
<b>AAA280 (A.II.1) Terreni)</b>	<b>3.664.306,17</b>	<b>0,00</b>
AAA290 (A.II.1.a) Terreni disponibili)	0,00	0,00
AAA300 (A.II.1.b) Terreni indisponibili)	3.664.306,17	0,00
<b>AAA310 (A.II.2) Fabbricati)</b>	<b>145.239.402,44</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA320 (A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili))</b>	<b>46.827,75</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA330 (A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili))</b>	<b>206.306,85</b>	<b>0,00</b>
AAA331 (A.II.2.a.1.a) Fabbricati non strumentali (disponibili))	206.306,85	0,00
AAA332 (A.II.2.a.1.b) Costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	0,00	0,00
<b>AAA340 (A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili))</b>	<b>159.479,10</b>	<b>0,00</b>
AAA341 (A.II.2.a.2.a) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili))	159.479,10	0,00
AAA342 (A.II.2.a.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	0,00	0,00
<b>AAA350 (A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili))</b>	<b>145.192.574,69</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili))</b>	<b>385.543.199,51</b>	<b>0,00</b>
AAA361 (A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili))	385.501.267,83	0,00
AAA362 (A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili))	41.931,68	0,00
<b>AAA370 (A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili))</b>	<b>240.350.624,82</b>	<b>0,00</b>
AAA371 (A.II.2.b.2.a) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili))	240.311.009,60	0,00
AAA372 (A.II.2.b.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere strumentali (indisponibili))	39.615,22	0,00
<b>AAA380 (A.II.3) Impianti e macchinari)</b>	<b>3.663.721,54</b>	<b>0,00</b>
<b>AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)</b>	<b>43.474.266,10</b>	<b>0,00</b>
AAA391 (A.II.3.a.1) Impianti e macchinari - audiovisivi)	868.583,99	0,00
AAA392 (A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro)	42.605.682,11	0,00
<b>AAA400 (A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari)</b>	<b>39.810.544,56</b>	<b>0,00</b>
AAA401 (A.II.3.b.1) F.do Amm.to Impianti e macchinari - audiovisivi)	805.915,97	0,00
AAA402 (A.II.3.b.2) F.do Amm.to Impianti e macchinari - altro)	39.004.628,59	0,00
<b>AAA410 (A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche)</b>	<b>19.538.417,72</b>	<b>4.042,50</b>
AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	142.700.518,07	5.775,00
AAA430 (A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche)	123.162.100,35	1.732,50
<b>AAA440 (A.II.5) Mobili e arredi)</b>	<b>4.363.997,42</b>	<b>7.287,81</b>
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi)	34.453.159,22	26.704,48
AAA460 (A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi)	30.089.161,80	19.416,67
<b>AAA470 (A.II.6) Automezzi)</b>	<b>477.251,89</b>	<b>0,00</b>
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi)	5.805.948,57	2.913,12
AAA490 (A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi)	5.328.696,68	2.913,12
AAA500 (A.II.7) Oggetti d'arte)	509.620,74	0,00
<b>AAA510 (A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali)</b>	<b>2.640.821,42</b>	<b>724,66</b>
<b>AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali)</b>	<b>26.034.995,91</b>	<b>441.801,01</b>
AAA521 (A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio)	12.538.011,18	0,00
AAA522 (A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni))	13.496.984,73	441.801,01
<b>AAA530 (A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali)</b>	<b>23.394.174,49</b>	<b>441.076,35</b>
AAA531 (A.II.8.b.1) F.do Amm.to Macchine d'ufficio)	10.513.724,98	441.076,35
AAA532 (A.II.8.b.2) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali (altri beni))	12.880.449,51	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
<b>AAA540 (A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti)</b>	30.161.817,12	0,00
AAA541 (A.II.9.a) Terreni)	0,00	0,00
AAA542 (A.II.9.b) Fabbricati)	30.154.165,08	0,00
AAA543 (A.II.9.c) Impianti e macchinari)	7.652,04	0,00
AAA544 (A.II.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	0,00	0,00
AAA545 (A.II.9.e) Mobili e arredi)	0,00	0,00
AAA546 (A.II.9.f) Automezzi)	0,00	0,00
AAA547 (A.II.9.g) Oggetti d'arte)	0,00	0,00
<b>AAA548 (A.II.9.h) Altre immobilizzazioni materiali)</b>	0,00	0,00
AAA549 (A.II.9.h.1) Macchine d'ufficio)	0,00	0,00
AAA54a (A.II.9.h.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni))	0,00	0,00
<b>AAA550 (A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali)</b>	0,00	0,00
AAA560 (A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni)	0,00	0,00
AAA570 (A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati)	0,00	0,00
AAA580 (A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari)	0,00	0,00
AAA590 (A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche)	0,00	0,00
AAA600 (A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi)	0,00	0,00
AAA610 (A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi)	0,00	0,00
AAA620 (A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte)	0,00	0,00
AAA630 (A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali)	0,00	0,00
<b>AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)</b>	44.594,00	0,00
<b>AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)</b>	0,00	0,00
AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00
AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00
AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00
AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	0,00	0,00
<b>AAA700 (A.III.2) Titoli)</b>	44.594,00	0,00
<b>AAA710 (A.III.2.a) Partecipazioni)</b>	44.594,00	0,00
AAA711 (A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate)	0,00	0,00
AAA712 (A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate)	15.494,00	0,00
AAA713 (A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese)	29.100,00	0,00
<b>AAA720 (A.III.2.b) Altri titoli)</b>	0,00	0,00
AAA730 (A.III.2.b.1) Titoli di Stato)	0,00	0,00
AAA740 (A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni)	0,00	0,00
AAA750 (A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa)	0,00	0,00
AAA760 (A.III.2.b.4) Titoli diversi)	0,00	0,00
<b>ABZ999 (B) ATTIVO CIRCOLANTE)</b>	234.953.258,67	13.989.637,89
<b>ABA000 (B.I) RIMANENZE)</b>	22.324.381,76	0,00
<b>ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)</b>	21.636.235,44	0,00
ABA020 (B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	9.950.494,50	0,00
ABA030 (B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
ABA040 (B.I.1.c) Dispositivi medici)	10.929.307,57	0,00
ABA050 (B.I.1.d) Prodotti dietetici)	104.016,94	0,00
ABA060 (B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	406.199,83	0,00
ABA070 (B.I.1.f) Prodotti chimici)	140.045,41	0,00
ABA080 (B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00
ABA090 (B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari)	106.171,19	0,00
ABA100 (B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari)	0,00	0,00
<b>ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)</b>	688.146,32	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
ABA120 (B.I.2.a) Prodotti alimentari)	1.438,02	0,00
ABA130 (B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	262.639,76	0,00
ABA140 (B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	208,86	0,00
ABA150 (B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria)	219.689,21	0,00
ABA160 (B.I.2.e) Materiale per la manutenzione)	47.751,99	0,00
ABA170 (B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari)	156.418,48	0,00
ABA180 (B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari)	0,00	0,00
<b>ABA190 (B.II) CREDITI)</b>	<b>120.287.006,22</b>	<b>8.069.290,45</b>
<b>ABA200 (B.II.1) Crediti v/Stato)</b>	<b>391.337,08</b>	<b>0,00</b>
ABA210 (B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000)	0,00	0,00
ABA220 (B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN)	0,00	0,00
ABA230 (B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale)	0,00	0,00
ABA240 (B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale)	0,00	0,00
ABA250 (B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard)	0,00	0,00
ABA260 (B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente)	0,00	0,00
ABA270 (B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro)	390.425,94	0,00
ABA280 (B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00
<b>ABA290 (B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ABA300 (B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute)	0,00	0,00
ABA310 (B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute)	0,00	0,00
ABA320 (B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali)	0,00	0,00
ABA330 (B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00
ABA340 (B.II.1.l) Crediti v/prefetture)	911,14	0,00
<b>ABA350 (B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma)</b>	<b>91.848.898,41</b>	<b>124.728,94</b>
<b>ABA360 (B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente)</b>	<b>34.788.589,60</b>	<b>124.728,94</b>
ABA370 (B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP)	0,00	0,00
ABA380 (B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF)	0,00	0,00
ABA390 (B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR)	31.202.439,42	0,00
ABA400 (B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale)	0,00	0,00
ABA410 (B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale)	0,00	0,00
ABA420 (B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR)	0,00	0,00
ABA430 (B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	3.586.150,18	124.728,94
ABA440 (B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00
ABA450 (B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro)	0,00	0,00
ABA460 (B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca)	0,00	0,00
<b>ABA470 (B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto)</b>	<b>57.060.308,81</b>	<b>0,00</b>
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)	57.060.308,81	0,00
ABA490 (B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione)	0,00	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
ABA500 (B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite)	0,00	0,00
ABA510 (B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005)	0,00	0,00
ABA520 (B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)	0,00	0,00
ABA530 (B.II.3) Crediti v/Comuni)	159.886,71	3.349.235,14
<b>ABA540 (B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche)</b>	<b>3.862.093,03</b>	<b>8.407,26</b>
<b>ABA550 (B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	<b>3.692.208,41</b>	<b>8.407,26</b>
ABA560 (B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00
ABA570 (B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00
ABA580 (B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	3.692.208,41	8.407,26
ABA590 (B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire)	0,00	0,00
ABA600 (B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	169.884,62	0,00
<b>ABA610 (B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)</b>	<b>118,50</b>	<b>0,00</b>
ABA620 (B.II.5.a) Crediti v/enti regionali)	118,50	0,00
ABA630 (B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali)	0,00	0,00
ABA640 (B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate)	0,00	0,00
ABA650 (B.II.6) Crediti v/Erario)	3.165.314,55	0,00
<b>ABA660 (B.II.7) Crediti v/altri)</b>	<b>20.859.357,94</b>	<b>4.586.919,11</b>
<b>ABA670 (B.II.7.a) Crediti v/clienti privati)</b>	<b>6.682.917,06</b>	<b>188.174,77</b>
ABA671 (B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati)	10.133.426,56	188.174,77
ABA672 (B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati)	3.450.509,50	0,00
ABA680 (B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie)	823.839,63	0,00
<b>ABA690 (B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici)</b>	<b>9.339.243,34</b>	<b>4.397.623,39</b>
<b>ABA691 (B.II.7.c.1) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA))</b>	<b>44.999,48</b>	<b>0,00</b>
ABA692 (B.II.7.c.1.a) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte corrente))	44.999,48	0,00
ABA693 (B.II.7.c.1.b) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte in c/capitale))	0,00	0,00
ABA694 (B.II.7.c.2) Crediti v/altri soggetti pubblici)	9.294.243,86	4.397.623,39
ABA700 (B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
<b>ABA710 (B.II.7.e) Altri crediti diversi)</b>	<b>4.013.357,91</b>	<b>1.120,95</b>
ABA711 (B.II.7.e.1) Altri crediti diversi)	4.013.357,91	1.120,95
ABA712 (B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi)	0,00	0,00
<b>ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ABA730 (B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni)	0,00	0,00
ABA740 (B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni)	0,00	0,00
<b>ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)</b>	<b>92.341.870,69</b>	<b>5.920.347,44</b>
ABA760 (B.IV.1) Cassa)	399.314,22	0,00
ABA770 (B.IV.2) Istituto Tesoriere)	91.860.524,06	5.920.347,44
ABA780 (B.IV.3) Tesoreria Unica)	0,00	0,00
ABA790 (B.IV.4) Conto corrente postale)	82.032,41	0,00
<b>ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)</b>	<b>545.235,07</b>	<b>0,00</b>
<b>ACA000 (C.I) RATEI ATTIVI)</b>	<b>3.158,17</b>	<b>0,00</b>
ACA010 (C.I.1) Ratei attivi)	3.158,17	0,00
ACA020 (C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
<b>ACA030 (C.II) RISCONTI ATTIVI)</b>	<b>542.076,90</b>	<b>0,00</b>

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
ACA040 (C.II.1) Risconti attivi)	542.076,90	0,00
ACA050 (C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
<b>ADZ999 (D) CONTI D'ORDINE)</b>	<b>7.872.424,82</b>	<b>0,00</b>
ADA000 (D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE)	0,00	0,00
ADA010 (D.II) DEPOSITI CAUZIONALI)	0,00	0,00
ADA020 (D.III) BENI IN COMODATO)	284.214,03	0,00
ADA030 (D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE)	7.588.210,79	0,00
<b>TP (TP (TOTALE PASSIVO))</b>	<b>452.951.763,45</b>	<b>14.001.692,86</b>
<b>PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO)</b>	<b>231.185.704,89</b>	<b>397.884,56</b>
PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	11.724.003,64	381.284,89
<b>PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)</b>	<b>209.660.519,25</b>	<b>16.599,67</b>
PAA020 (A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione)	24.189.735,74	0,00
<b>PAA030 (A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti)</b>	<b>33.503.167,69</b>	<b>0,00</b>
<b>PAA040 (A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88)</b>	<b>32.524.937,87</b>	<b>0,00</b>
PAA041 (A.II.2.a.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - assegnazioni dirette)	0,00	0,00
PAA042 (A.II.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione)	32.524.937,87	0,00
<b>PAA050 (A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PAA051 (A.II.2.b.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - assegnazioni dirette)	0,00	0,00
PAA052 (A.II.2.b.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - trasferimenti tramite Regione)	0,00	0,00
<b>PAA060 (A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro)</b>	<b>978.229,82</b>	<b>0,00</b>
PAA061 (A.II.2.c.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - assegnazioni dirette)	116.190,87	0,00
PAA062 (A.II.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regione)	862.038,95	0,00
<b>PAA070 (A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti)</b>	<b>80.061.096,12</b>	<b>0,00</b>
PAA071 (A.II.3.a) Finanziamenti da Regione - trasferimenti in c/capitale (GSA))	69.644.997,53	0,00
PAA072 (A.II.3.b) Finanziamenti da Regione - altro)	10.416.098,59	0,00
<b>PAA080 (A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti)</b>	<b>672.045,40</b>	<b>0,00</b>
PAA081 (A.II.4.a) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti da Regione (NO GSA))	595.928,78	0,00
PAA082 (A.II.4.b) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti - altro)	76.116,62	0,00
<b>PAA090 (A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio)</b>	<b>71.234.474,30</b>	<b>16.599,67</b>
PAA091 (A.II.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Indistinta)	70.920.445,14	0,00
PAA092 (A.II.5.b) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Accentrata)	112.816,32	0,00
PAA093 (A.II.5.c) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Extrafondo)	159.263,44	0,00
PAA094 (A.II.5.d) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da altri Enti Pubblici (compresa NO GSA))	33.155,74	16.599,67
PAA095 (A.II.5.e) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Privati)	8.793,66	0,00
PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	4.896.378,01	0,00
<b>PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)</b>	<b>3.617.993,28</b>	<b>0,00</b>
PAA120 (A.IV.1) Riserve da rivalutazioni)	0,00	0,00
PAA130 (A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire)	122.454,22	0,00
PAA140 (A.IV.3) Contributi da reinvestire)	14.853,78	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
PAA150 (A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti)	3.480.685,28	0,00
PAA160 (A.IV.5) Riserve diverse)	0,00	0,00
<b>PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PAA180 (A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005)	0,00	0,00
PAA190 (A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)	0,00	0,00
PAA200 (A.V.3) Altro)	0,00	0,00
PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO)	0,00	0,00
PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO)	1.286.810,71	0,00
<b>PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)</b>	<b>51.765.357,50</b>	<b>267.241,69</b>
PBA000 (B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE)	444.545,15	1.555,30
<b>PBA010 (B.II) FONDI PER RISCHI)</b>	<b>36.948.555,69</b>	<b>0,00</b>
PBA020 (B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali)	3.455.063,65	0,00
PBA030 (B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente)	1.317.743,00	0,00
PBA040 (B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	795.000,00	0,00
PBA050 (B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	31.380.749,04	0,00
PBA060 (B.II.5) Altri fondi rischi)	0,00	0,00
<b>PBA070 (B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PBA080 (B.III.1) FSR indistinto da distribuire)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PBA081 (B.III.1.a) FSR indistinto da distribuire - LEA)	0,00	0,00
PBA082 (B.III.1.b) FSR indistinto da distribuire - ACCENTRATA)	0,00	0,00
PBA083 (B.III.1.c) FSR indistinto da distribuire - ANTICIPAZIONI)	0,00	0,00
<b>PBA090 (B.III.2) FSR vincolato da distribuire)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PBA091 (B.III.2.a) FSR vincolato da distribuire - LEA)	0,00	0,00
PBA092 (B.III.2.b) FSR vincolato da distribuire - ACCENTRATA)	0,00	0,00
PBA093 (B.III.2.c) FSR vincolato da distribuire - ANTICIPAZIONI)	0,00	0,00
PBA100 (B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi)	0,00	0,00
PBA110 (B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00
PBA120 (B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00
PBA130 (B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca)	0,00	0,00
PBA140 (B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti)	0,00	0,00
<b>PBA150 (B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI)</b>	<b>4.206.846,52</b>	<b>249.660,38</b>
PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	1.142.255,66	0,00
PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo))	1.416.582,52	249.660,38
PBA180 (B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca)	0,00	0,00
PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	1.648.008,34	0,00
<b>PBA200 (B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE)</b>	<b>10.165.410,14</b>	<b>16.026,01</b>
PBA210 (B.V.1) Fondi integrativi pensione)	0,00	0,00
<b>PBA220 (B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali)</b>	<b>8.918.076,90</b>	<b>16.026,01</b>
PBA230 (B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente)	5.285.925,87	16.026,01
PBA240 (B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	3.344.292,57	0,00
PBA250 (B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai)	287.858,46	0,00
PBA260 (B.V.3) Altri fondi per oneri e spese)	1.247.333,24	0,00
<b>PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)</b>	<b>2.696.203,37</b>	<b>0,00</b>
PCA000 (C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI)	2.696.203,37	0,00
PCA010 (C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI)	0,00	0,00

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
<b>PDZ999 (D) DEBITI)</b>	166.014.796,76	13.200.699,83
PDA000 (D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI)	0,00	0,00
<b>PDA010 (D.II) DEBITI V/STATO)</b>	4.632,08	0,00
PDA020 (D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00
PDA030 (D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale)	0,00	0,00
PDA040 (D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato)	0,00	0,00
PDA050 (D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca)	0,00	0,00
PDA060 (D.II.5) Altri debiti v/Stato)	4.632,08	0,00
<b>PDA070 (D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA)</b>	7.095.000,00	0,00
PDA080 (D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti)	7.095.000,00	0,00
PDA090 (D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale)	0,00	0,00
PDA100 (D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00
PDA110 (D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00
PDA120 (D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00
PDA130 (D.IV) DEBITI V/COMUNI)	2.826.595,85	228.409,65
<b>PDA140 (D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE)</b>	6.059.807,07	8.394,97
<b>PDA150 (D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	6.025.771,52	8.394,97
PDA160 (D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR)	0,00	0,00
PDA170 (D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00
PDA180 (D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00
PDA190 (D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00
PDA200 (D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00
PDA210 (D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	6.025.771,52	8.394,97
PDA220 (D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	34.035,55	0,00
PDA230 (D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto)	0,00	0,00
<b>PDA240 (D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE)</b>	129.374,45	0,00
PDA250 (D.VI.1) Debiti v/enti regionali)	13.874,45	0,00
PDA260 (D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali)	0,00	0,00
PDA270 (D.VI.3) Debiti v/altre partecipate)	115.500,00	0,00
<b>PDA280 (D.VII) DEBITI V/FORNITORI)</b>	95.296.218,72	2.862.986,04
PDA290 (D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie)	32.854.494,49	60.148,77
PDA300 (D.VII.2) Debiti verso altri fornitori)	62.441.724,23	2.802.837,27
PDA310 (D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE)	20.453,08	0,00
PDA320 (D.IX) DEBITI TRIBUTARI)	15.369.242,40	100.752,56
PDA330 (D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE)	16.692.820,66	388.131,56
<b>PDA340 (D.XI) DEBITI V/ALTRI)</b>	22.520.652,45	9.612.025,05
PDA350 (D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori)	0,00	0,00
PDA360 (D.XI.2) Debiti v/dipendenti)	16.990.082,06	665.444,58
PDA370 (D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie)	0,00	0,00
<b>PDA380 (D.XI.4) Altri debiti diversi)</b>	5.530.570,39	8.946.580,47
<b>PDA381 (D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)</b>	4.322.974,99	8.867.290,01

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>	<b>SANITARIO</b>	<b>SOCIALE</b>
PDA382 (D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA))	18.023,66	0,00
PDA383 (D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	4.304.951,33	8.867.290,01
PDA384 (D.XI.4.b) Altri debiti diversi)	1.207.595,40	79.290,46
<b>PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI)</b>	<b>1.289.700,93</b>	<b>135.866,78</b>
<b>PEA000 (E.I) RATEI PASSIVI)</b>	<b>67.861,82</b>	<b>0,00</b>
PEA010 (E.I.1) Ratei passivi)	67.861,82	0,00
PEA020 (E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
<b>PEA030 (E.II) RISCONTI PASSIVI)</b>	<b>1.221.839,11</b>	<b>135.866,78</b>
PEA040 (E.II.1) Risconti passivi)	1.221.839,11	135.866,78
PEA050 (E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
<b>PFZ999 (F) CONTI D'ORDINE)</b>	<b>7.872.424,82</b>	<b>0,00</b>
PFA000 (F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE)	0,00	0,00
PFA010 (F.II) DEPOSITI CAUZIONALI)	0,00	0,00
PFA020 (F.III) BENI IN COMODATO)	284.214,03	0,00
PFA030 (F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE)	7.588.210,79	0,00

# RELAZIONE SULLA GESTIONE

---

## ***BILANCIO DI ESERCIZIO 2018***

### **Indice:**

- 1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione**
- 2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda**
- 3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi**
  - 3.1 Assistenza Ospedaliera**
  - 3.2 Assistenza Territoriale**
  - 3.3 Prevenzione**
- 4. L'attività del periodo**
  - 4.1 Assistenza Ospedaliera**
  - 4.2 Assistenza Territoriale**
  - 4.3 Prevenzione**
- 5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda**
  - 5.1 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari**
  - 5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli Scostamenti**
  - 5.3 Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e relazione sugli scostamenti**
  - 5.4 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**
  - 5.5 Conclusioni**

## 1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La Legge Regionale n. 19 del 25 ottobre 2016 ha apportato notevoli mutamenti all'assetto del Sistema Sociosanitario Veneto. A partire dal 1 gennaio 2017 la riforma sanitaria ha portato all'unificazione delle ULSS 6 Vicenza e ULSS 5 Ovest Vicentino con la nascita della nuova Azienda ULSS 8 Berica.

L'azienda sanitaria è impegnata a garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, nel rispetto dei principi della dignità della persona umana, dell'equità di accesso all'assistenza, della qualità e appropriatezza della cura, e a realizzare una gestione orientata al risultato. Riveste in questo senso particolare importanza la comunicazione, sia all'interno dell'organizzazione, per creare un clima di appartenenza e di condivisione nella nuova Azienda, sia all'esterno, per rendere il dialogo con i cittadini agevole, aperto e costruttivo e per rendere comprensibili gli impatti sui servizi della nuova organizzazione.

A seguito dell'approvazione del nuovo Atto Aziendale con Deliberazione n. 79 del 18/01/2018 e s.m.i., nell'anno 2018 l'Azienda ha lavorato per dare applicazione al nuovo progetto organizzativo, lavorando per l'integrazione dei servizi delle due ex Ulss, la riduzione progressiva delle duplicazioni e la ridefinizione delle funzioni.

E' proseguito l'impegno di omogeneizzazione e integrazione dei sistemi informativi, sia nell'area sanitaria che nell'area amministrativa, che ha portato ad esempio alla completa unificazione del sistema contabile, dell'applicativo per la gestione presenze ed economica delle risorse umane, l'implementazione della comunicazione tra i sistemi e il miglioramento dell'operatività.

La presente relazione, così come previsto dall'articolo 26 del D.Lgs. 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale relativamente al primo Bilancio di esercizio dell'Azienda Ulss 8 Berica.

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio 2018, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

In particolare, contiene tutti gli elementi minimali richiesti dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2018.

## 2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda ULSS 8 Berica

L'Azienda ULSS n. 8 è costituita dai territori dei 59 comuni che ne fanno parte e comprende un territorio di circa 1.239 Km<sup>2</sup> con una popolazione di 495.969 abitanti (Provenienza dati: Anagrafi Comunali).

	Berica	Distretto Est	Distretto Ovest
<b>Totale Residenti al 31.12.2018</b>	<b>495.969</b>	<b>315.618</b>	<b>180.351</b>
<b>di cui stranieri</b>	<b>53.577</b>	<b>32.302</b>	<b>21.275</b>
<b>% stranieri</b>	<b>10,80%</b>	<b>10,2%</b>	<b>11,5%</b>

*Fonte dati: anagrafi comunali al 31.12.2018*

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Residenti per fasce d'età	2016	2017	2018	Variazione %
inferiore a 1 anno	3.909	3.791	3.603	-5,0%
da 1 a 5 anni	22.129	21.390	20.645	-3,5%
da 6 a 44 anni <i>escluso femmine da 15 a 44 anni</i>	133.882	131.728	130.423	-1,0%
da 15 a 44 anni <i>solo femmine</i>	85.130	83.654	82.054	-1,9%
da 45 a 64 anni	147.744	149.879	151.559	1,1%
da 65 a 74 anni	52.239	52.467	52.549	0,2%
75 anni e oltre	52.744	53.846	55.136	2,4%
<b>Totali</b>	<b>497.777</b>	<b>496.755</b>	<b>495.969</b>	<b>-0,2%</b>

L'Assistenza distrettuale sanitaria viene garantita in Azienda da due Distretti Socio Sanitari con la funzione fondamentale di realizzare l'integrazione tra i diversi servizi sanitari, socio-sanitari e socio-assistenziali, in modo da assicurare una risposta coordinata e continua ai bisogni socio-sanitari della popolazione.

Gli assistibili, al 31 dicembre 2018, erano così composti:

FASCE DI ETA'	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
0-13 anni	32.269	30.839	63.108
14-64 anni	162.743	157.630	320.373
65-74 anni	25.027	27.313	52.340
75 anni e oltre	21.698	32.498	54.196
<b>TOTALE</b>	<b>241.737</b>	<b>248.280</b>	<b>490.017</b>

La popolazione esente da ticket nell'esercizio 2018 è di 228.581 per età e reddito, di 253.293 per altri motivi.

**Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:**

<b>MODELLO FLS 11 Anno 2018</b>	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
<b>MODELLO FLS 11 Anno 2018</b>	I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

L'Azienda U.L.SS. n. 8 Berica con Delibera n. 465 del 09/04/2018 ha adottato il nuovo atto Aziendale recependo le indicazioni Regionali in materia. La nuova organizzazione Aziendale è disponibile nel sito aziendale <http://www.aulss8.veneto.it/> nella sezione dedicata, Amministrazione Trasparente – Atti Generali – Atto Aziendale.

### 3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

#### 3.1 Assistenza Ospedaliera

##### STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante 6 presidi a gestione diretta e 3 case di cura convenzionate. I presidi a gestione diretta sono:

- 1) Vicenza: Ospedale di rete – capoluogo di provincia;
- 2) Noventa: Ospedale integrativo della rete regionale;
- 3) Arzignano: Ospedale per acuti
- 4) Valdagno: Ospedale Nodo di rete
- 5) Lonigo: Ospedale Nodo di Rete monospecialistico riabilitativo
- 6) Montebelluna: Centro Sanitario Polifunzionale

Le case di cura convenzionate sono: Casa di cura Villa Berica S.p.A. e Casa di Cura Eretenia S.p.A. situate a Vicenza e Casa di cura Villa Margherita S.r.l. situata ad Arcugnano (VI).

I posti letto medi mensili dei presidi a gestione diretta nell'anno 2018 sono stati pari a unità; nelle strutture convenzionate l'attività accreditata è stata svolta in 253 unità.

**DOTAZIONE POSTI LETTO STRUTTURE CONVENZIONATE AGGIORNATE AL 31/12/2018**

CODICE - DISCIPLINA	VILLA BERICA			CASA DI CURA ETERENIA			VILLA MARGHERITA		
	ORDINARI	DAY HOSPITAL	DAY SURGERY	ORDINARI	DAY HOSPITAL	DAY SURGERY	ORDINARI	DAY HOSPITAL	DAY SURGERY
9 - CHIRURGIA	19			18					
26 - MEDICINA	24			31					
28 - UNITA' SPINALE							4		
32- NEUROLOGIA							23		
36 - ORTOPEDIA	13			14					
40 - PSICHIATRIA							37		
49 - T. INTENSIVA POST OP.	2			2					
56 - MEDICINA FISICA E RIABILITATIVA	22			10			30	5	
60 - LUNGODEGENZA	10								
75 - NEURORIABILITAZIONE							8		
98 - DAY SURGERY MULTISPECIALISTICO			10			10			

DOTAZIONE POSTI LETTO STRUTTURE OSPEDALIERE A GESTIONE DIRETTA

OSPEDALE DI VICENZA

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Cardiochirurgia	07	01	14	-	-
Cardiologia	08	01	29	3	-
Chirurgia Generale Vicenza	09	01	46	-	1
Chirurgia Maxillo Facciale	10	01	10	-	1
Chirurgia Pediatrica	11	01	11	-	1
Chirurgia Plastica	12	01	15	-	3
Chirurgia Vascolare	14	01	13	-	-
Ematologia	18	01	25	1	-
Geriatria	21	01	60	-	-
Malattie Infettive e Tropicali	24	01	20	-	-
Medicina Generale Vicenza	26	01	86	1	-
Unità Spinale 1 (M.F.R.Unità Spinale)	28	01	12	-	-
Unità Spinale 2 (M.F.R.Gravi Cerebrolesi)	28	02	17	-	-
Nefrologia	29	01	19	-	-
Neurochirurgia 1	30	01	35	-	1
Neurochirurgia 2 - Radioch. Stereotassica	30	02	1	-	2
Neurologia	32	01	34	1	-
Oculistica	34	01	1	-	5
Ortopedia e Traumatologia	36	01	61	-	1
Ostetricia e Ginecologia Vicenza	37	01	69	-	2
Otorinolaringoiatria	38	01	10	-	1
Pediatria	39	01	20	2	-
Psichiatria 1	40	01	15	-	-
Psichiatria 2	40	02	15	-	-
Urologia	43	01	19	-	1
Terapia Intensiva 1 (Anest. Rianimaz.)	49	01	30	-	-
Terapia Intensiva 4 (TIPED - Ter. Int. Ped. )	49	04	3	-	-
Unità Coronarica (UCIC)	50	01	8	-	-
Dermatologia	52	01	-	1	-
Medicina Fisica Riabilitativa Vicenza	56	01	3	-	-
Gastroenterologia	58	01	10	-	-
Neonatologia	62	01	10	-	-
Oncologia	64	01	10	-	-
Pneumologia	68	01	24	-	-
Terapia intensiva neonatale	73	01	5	-	-
<b>Totale</b>			<b>760</b>	<b>9</b>	<b>19</b>

OSPEDALE DI NOVENTA

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Chirurgia Generale Noventa	09	02	29	-	-
Medicina Generale Noventa	26	02	44	1	-
M.F.R. Noventa(Riab.Ortop.7+Gastr.1)	56	02	8	-	-
Day Surgery Multispecialistico Noventa	98	01	-	-	12
<b>Totale</b>			<b>81</b>	<b>1</b>	<b>12</b>

**OSPEDALE DI ARZIGNANO**

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Cardiologia Arzignano	08	02	12	1	
Chirurgia Generale Arzignano	09	03	25		1
Breast Unit Arzignano	09	04	4		
Medicina Generale Arzignano	26	03	48	1	
Neurologia Arzignano	32	02	18	1	
Ostetricia e Ginecologia Arzignano	37	02	25		2
Pediatria Arzignano	39	02	8	1	
Urologia Arzignano	43	02	8		1
Terapia Intensiva Arzignano	49	06	7		
Unità Coronarica (UCIC) Arzignano	50	02	4		
Neonatologia Arzignano	62	02	2		
<b>totale</b>			<b>161</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

**OSPEDALE DI LONIGO**

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Medicina Fisica e Riabilitazione Lonigo	56	03	38		
Riabilitazione Cardiovascolare Lonigo	56	04	12		
Lungodegenza Lonigo	60	02	29		
<b>totale</b>			<b>79</b>		

**OSPEDALE DI MONTECCHIO**

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Breast Unit Montecchio	09	06			1
Oculistica Montecchio	34	02			1
Ortopedia e Traumatologia Montecchio	36	02	22		2
Psichiatria Montecchio	40	03	14	1	
Oncologia Montecchio	64	02		1	
<b>totale</b>			<b>36</b>	<b>2</b>	<b>4</b>

**OSPEDALE DI VALDAGNO**

DESCRIZIONE DISCIPLINA	codice reparto		posti letto medi per degenze ordinarie	posti letto medi per day hospital	posti letto medi per day surgery
	codice disciplina	progr. Divisione			
Chirurgia Generale Valdagno	09	05	21		1
Geriatria Valdagno	21	02	28	1	
Medicina Generale Valdagno	26	04	28	1	
Ortopedia e Traumatologia Valdagno	36	03	15		1
Ostetricia e Ginecologia Valdagno	37	03	17		2
Otorinolaringoiatria Valdagno	38	02	7		1
Lungodegenza Valdagno	60	03	12		
Oncologia Valdagno	64	03		1	
<b>totale</b>			<b>128</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

**Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:**

<b>MODELLO HSP 11</b> Anno 20185	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
<b>MODELLO HSP 12</b> Anno 20185	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
<b>MODELLO HSP 13</b> Anno 20185	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13

## Assistenza Territoriale

### STATO DELL'ARTE

**L'assistenza distrettuale** socio-sanitaria comprende tutte le attività di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione, erogate in regime domiciliare, ambulatoriale, diurno, semiresidenziale e residenziale. Viene garantita in Azienda da due Distretti Socio Sanitari con la funzione fondamentale di rilevare i bisogni di salute e fornire servizi a gestione diretta e indiretta per soddisfarli. Le attività di assistenza primaria sono assicurate da 314 Medici di Medicina Generale e 569 Pediatri di Famiglia con studi professionali ubicati in tutto il territorio.

Rimane importante l'attività della *Centrale Operativa Territoriale* con la presa in carico di circa 4.000 segnalazioni a cui è stata data risposta prevalentemente all'interno della rete assistenziale dell'ADI, delle strutture intermedie e dei Centri di Servizio.

L'Azienda con proprie strutture distrettuali eroga *prestazioni domiciliari* a circa 11.200 pazienti per un totale di circa 164.500 prestazioni di MMG/PLS, infermieri, fisioterapisti e specialisti

Nell'ambito *dell'assistenza all'Infanzia, Adolescenza e Famiglia* l'Azienda assiste mediamente 6.480 utenti l'anno tramite le equipe dei consultori, con attività di prevenzione e sostegno, prestazioni ostetrico ginecologiche e tramite attività psico-sociali e circa 1.042 minori in situazioni di disagio socio-psico-familiari, inadeguate o pregiudizievoli per la loro crescita. A ciò si aggiunge il lavoro del Servizio di Neuropsichiatria Infantile con l'U.O. Età evolutiva che segue circa 1.550 utenti.

*L'Assistenza psichiatrica* è garantita tramite il Dipartimento di Salute Mentale che articola gli interventi tra prestazioni ambulatoriali (oltre 78.00 prestazioni annue), assistenza semiresidenziale comprensiva del centro disturbi alimentari (circa 440 pazienti trattati) e residenziale (circa 350 pazienti). L'Azienda gestisce direttamente sia alcune strutture semiresidenziali che residenziali (CTRP, Comunità Alloggio e Gruppi appartamento) e si avvale di alcune strutture gestite dal privato sociale.

*L'Assistenza agli anziani* viene erogata tramite strutture convenzionate (attività diurna, residenziale per persone non autosufficienti e residenziale per persone anziane autosufficienti). Complessivamente nel 2018 sono state erogate circa 2.850 impegnative di residenzialità e semi-residenzialità e hanno usufruito di questo tipo di assistenza nei centri di servizio del territorio circa 3.500 utenti.

*L'area della Disabilità* è garantita con interventi semiresidenziali (centri diurni a gestione diretta e convenzionati - circa 750 utenti seguiti nel 2018) e residenziali (strutture residenziali e comunità alloggio in convenzione - 430 utenti). L'Azienda eroga inoltre prestazioni di promozione e integrazione delle persone con disabilità (integrazione scolastica, inserimenti lavorativi, assistenza psicologica etc) e gestisce progetti a sostegno della domiciliarità e dell'autonomia personale.

Per quanto riguarda l'assistenza a pazienti *Tossicodipendenti e Alcolisti*, il Dipartimento per le Dipendenze segue circa 310 utenti inseriti in comunità terapeutica ed eroga circa 168.000 prestazioni ambulatoriali all'anno a circa 3.000 pazienti.

L'azienda opera mediante presidi a gestione diretta e strutture convenzionate. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Per le strutture a gestione diretta:

Tipo struttura	Tipo assistenza												
	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossicodipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali	TOTALE
Ambulatorio e Laboratorio	16	7	5										28
Altro tipo di struttura territoriale	5			40	3	7						1	56
Struttura semiresidenziale					9					3	2		14
Struttura residenziale					22					1		1	24

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 a gestione diretta.

Per le strutture convenzionate:

Tipo struttura	Tipo assistenza												
	Attività clinica	Diagnostica strumentale e per immagini	Attività di laboratorio	Attività di consultorio familiare	Assistenza psichiatrica	Assistenza per tossicodipendenti	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali	TOTALE
Ambulatorio Laboratorio	13	8	7										28
Altro tipo di struttura								1				1	2
Struttura semiresidenziale					5				10	12	23		50
Struttura residenziale					10	3	1		39	7	26		86

\* una struttura può svolgere più attività sopraelencate

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono 2, per complessivi 12 posti letto residenziali e 30 posti letto semiresidenziali.

NOME STRUTTURA:	POSTI LETTO RESIDENZIALI	POSTI LETTO SEMIRESIDENZIALI
PRESIDIO RIABILITATIVO "VILLA MARIA"	12	15
ASSOCIAZIONE "LA NOSTRA FAMIGLIA"	0	15

Relativamente alla medicina generale, l’Azienda opera mediante 314 medici di base, e 56 pediatri che assistono complessivamente una popolazione pari a circa 490.000 unità.

	ANNO 2018			
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	SAI in comune	BERICA
a) Numero totale assistibili	313.119	177.239		<b>490.358</b>
b) Medici di medicina generale	203	111		<b>314</b>
c) Pediatri di libera scelta	35	21		<b>56</b>
d) Medici specialisti in convenzione	40	24	9	<b>73</b>
e) Psicologi ambulatoriali	2	-		<b>2</b>
f) Continuità assistenziale	52	28		<b>80</b>

**Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:**

<b>MODELLO STS 11 Anno 2018</b>	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
<b>MODELLO RIA 11 Anno 2018</b>	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
<b>MODELLO FLS 12 Anno 2018</b>	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

### 3.3 Prevenzione

#### STATO DELL'ARTE

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura tecnico funzionale, mediante la quale l'Azienda garantisce la soddisfazione dei bisogni di salute connessi ad interventi di promozione e di prevenzione relativamente agli stati e comportamenti individuali delle persone, all'ambiente fisico e sociale della comunità di riferimento. Complessivamente nel 2018 il Dipartimento di Prevenzione ha erogato circa 135.000 prestazioni oltre a svolgere attività di screening e di vaccinazione.

Il Dipartimento di Prevenzione è strutturato nel modo seguente:

**Servizio Igiene Sanità Pubblica (SISP)**

**Servizio Prevenzione, Igiene e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro (SPISAL)**

**Servizio di Igiene degli Alimenti e Nutrizione (SIAN)**

**Servizio Promozione ed Educazione alla Salute (SPES)**

**Ufficio Comune Nuovi Insediamenti (UCNI)**

**Servizio Sanità Animale (SSA)**

**Servizio Igiene Allevamenti Produzioni Zootecniche (SIAPZ)**

**Servizio Igiene Alimenti Origine Animale (SIA)**

**Servizio di Medicina Legale (ML)**

## 4. L'attività del periodo

Si riporta, di seguito, relativamente all'attività del periodo, la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello di assistenza:

### 4.1 Assistenza Ospedaliera

#### A) Confronto Dati di Attività

##### ATTIVITA': Ricoveri

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Var anno	Var %
<b>TOTALE RICOVERI PRODOTTI</b>	<b>52.168</b>	<b>50.218</b>	<b>50.819</b>	<b>601</b>	<b>1,2%</b>
di cui MOBILITA' ATTIVA	8.463	8.448	8.395	- 53	-0,6%
<b>% MOBILITA' ATTIVA</b>	<b>16,2%</b>	<b>16,8%</b>	<b>16,5%</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-1,8%</b>
<b>MOBILITA' PASSIVA INTRA</b>	<b>10.576</b>	<b>10.409</b>	<b>9.426</b>	<b>- 983</b>	<b>-9,4%</b>

TOTALE PRODUZIONE	QUANTITA'			VALORE		
	2017	2018	VARIAZIONE '17-'18	2017	2018	VARIAZIONE '17-'18
VICENZA	30.936	30.784	- 152	€ 141.130.524	€ 144.566.363	€ 3.435.839
NOVENTA	3.146	3.125	- 21	€ 8.655.662	€ 8.497.153	-€ 158.509
ARZIGNANO	7.544	7.921	377	€ 24.667.574	€ 26.345.675	€ 1.678.101
LONIGO	988	943	- 45	€ 4.911.455	€ 4.564.309	-€ 347.146
MONTECCHIO	2.182	2.255	73	€ 8.291.347	€ 8.480.272	€ 188.925
VALDAGNO	5.422	5.791	369	€ 15.104.894	€ 15.820.355	€ 715.462
<b>Totale complessivo</b>	<b>50.218</b>	<b>50.819</b>	<b>601</b>	<b>202.761.456</b>	<b>208.274.127</b>	<b>5.512.671</b>

**ATTIVITA': Prestazioni Ambulatoriali**

	Anno 2017	Anno 2018	Var 2017-2018	Var %
<b>TOTALE PRESTAZIONI EROGATE</b>	<b>1.198.118</b>	<b>1.163.137</b>	- <b>34.981</b>	<b>-2,9%</b>
di cui MOBILITA' ATTIVA	120.091	119.370	- 721	-0,6%
<b>% MOBILITA' ATTIVA</b>	<b>10,0%</b>	<b>10,3%</b>	<b>0,2%</b>	
<b>MOBILITA' PASSIVA INTRA</b>	<b>144.060</b>	<b>131.324</b>	- <b>12.736</b>	<b>-8,8%</b>

**ATTIVITA': Pronto Soccorso**

NUMERO ACCESSI	2016	2017	2018	Var 2017-2018	Scost%
Vicenza	92.677	94.825	97.114	2.289	2,4%
Noventa	15.511	14.663	14.318	- 345	-2,4%
Arzignano	34.317	33.730	32.788	- 942	-2,8%
Lonigo	5.751	6.026	5.850	- 176	-2,9%
Valdagno	20.028	19.475	18.598	- 877	-4,5%
Montecchio			496	496	
<b>TOTALE ACCESSI</b>	<b>168.284</b>	<b>168.719</b>	<b>169.164</b>	<b>445</b>	<b>0,3%</b>
<b>ACCESSI MEDI GIORNALIERI</b>	<b>461</b>	<b>462</b>	<b>463</b>		

**ATTIVITA': Interventi Chirurgici**

Gruppo Operatorio	2016	2017	2018	Scostamento	Scost%
Vicenza	21.933	22.606	22.829	223	1,0%
Noventa	3.615	3.558	3.518	- 40	-1,1%
Arzignano*	3.218	3.369	3.680	311	9,2%
Montecchio*	5.711	5.402	6.157	755	14,0%
Valdagno*	3.878	3.410	4.232	822	24,1%
<b>TOTALE INTERVENTI</b>	<b>38.355</b>	<b>38.345</b>	<b>40.416</b>	<b>2.071</b>	<b>5,4%</b>

\*Fino a metà 2018 rilevazione manuale. Per gli interventi ambulatoriali la registrazione era parziale

## 4.2 Assistenza Territoriale

### A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi T e T-1

#### CONSULTORI FAMILIARI- ETA' EVOLUTIVA

	STIMA ANNO 2018		
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	BERICA
<b>CONSULTORI FAMILIARI</b>			
N. UTENTI TOTALI	5.064	1.416	<b>6.480</b>
<i>di cui stranieri</i>	1.274	443	<b>1.717</b>
<i>N. UTENTI area psicologico-sociale</i>	1.263	648	<b>1.911</b>
<i>N. UTENTI area ostetrico-ginecologica</i>	4.137	1.193	<b>5.330</b>
N. PRESTAZIONI TOTALI	31.781	16.645	<b>48.426</b>
<b>SERVIZIO ADOZIONI (Servizio unico aziendale)</b>			
N. UTENTI TOT.			<b>571</b>
N. PRESTAZIONI			<b>2.177</b>
<b>TUTELA MINORI</b>			
N. MINORI TRATTATI	630	412	<b>1.042</b>
<i>N. MINORI inseriti in struttura</i>	198	57	<b>255</b>
<i>di cui a carico del bilancio aziendale (sanitario/sociale)</i>	45	34	<b>79</b>
N. MINORI IN AFFIDO	96	68	<b>164</b>
<b>ETA' EVOLUTIVA (n. utenti)</b>			
PSICOLOGIA DISTRETTUALE	1.175	2.065	<b>3.240</b>
LOGOPEDIA DISTRETTUALE	1.369	1.108	<b>2.477</b>
ALTRE FIGURE (assist. Sociale, fisioterapista, psicomotricista)	-	1.186	<b>1.186</b>
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	1.186	376	<b>1.562</b>
<i>N. totale certificazioni prodotte</i>	651	324	<b>975</b>
DISABILI SENSORIALI (attività provinciale)	163	37	<b>200</b>
<b>L'ARCA - Centro Regionale di protezione e cura dei minori, ragazzi e famiglie</b>			
N. MINORI PRESI IN CARICO per abuso, maltrattamento o reato			<b>81</b>

#### ADULTI ANZIANI:

#### ATTIVITA' DEI CENTRI DI SERVIZI NEL TERRITORIO DELL'ULSS

	ANNO 2018					
	DISTRETTO EST		DISTRETTO OVEST		BERICA	
	n. POSTI autorizzati	LIVELLO DI OCCUPAZIONE	n. POSTI autorizzati	LIVELLO DI OCCUPAZIONE	n. POSTI autorizzati	LIVELLO DI OCCUPAZIONE
INTERVENTI SEMIRESIDENZIALI (centri diurni)	93	76,4	92	47,6	185	124,1
INTERVENTI RESIDENZIALI	2.091	1.970,8	1.583	1.412,1	3.674	3.382,9

**DISABILI:**

	STIMA ANNO 2018		
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	BERICA
INTERVENTI SEMI-RESIDENZIALI	490	257	<b>747</b>
<i>di cui presso strutture a Gestione diretta (CEOD)</i>	37	47	<b>84</b>
<i>di cui Progetti Sperimentali</i>	52		<b>52</b>
INTERVENTI RESIDENZIALI	260	168	<b>428</b>
<i>di cui presso strutture a Gestione diretta</i>		31	<b>31</b>
PROGETTI A SOSTEGNO DELLA DOMICILIARITA' E DELL'AUTONOMIA PERSONALE	496	430	<b>926</b>
<i>di cui ICD</i>	305	364	<b>669</b>
<i>di cui Progetti Vita Indipendente</i>	136	66	<b>202</b>

**ASSISTENZA DOMICILIARE:**

	ANNO 2018			
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	ALTRO DOMICILIO	TOTALE
<b>N. PAZIENTI IN CARICO</b>	7.103	4.071	47	<b>11.221</b>
<b>N. ACCESSI</b>	110.789	53.310	493	<b>164.592</b>

**DIPARTIMENTO PER LE DIPENDENZE:**

	STIMA ANNO 2018		
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	BERICA
<b>ATTIVITA' AMBULATORIALE:</b>			
N. UTENTI	2.081	999	<b>3.080</b>
N. PRESTAZIONI	99.040	69.173	<b>168.213</b>
<i>di cui per Attività in Carcere</i>	291		<b>291</b>
<b>INSERIMENTI IN COMUNITA' TERAPEUTICHE:</b>			
N. UTENTI	199	112	<b>311</b>
N. GIORNATE DI PRESENZA	33.449	21.134	<b>54.583</b>
<i>di cui Semiresidenziali</i>	6.760	1.583	<b>8.343</b>
<i>di cui Residenziali</i>	26.689	19.551	<b>46.240</b>

**SALUTE MENTALE:**

	STIMA ANNO 2018		
	DISTRETTO EST	DISTRETTO OVEST	BERICA
<b>ATTIVITA' AMBULATORIALE DEI CENTRI DI SALUTE MENTALE E DCA:</b>			
N. PAZIENTI ATTIVI	3.034	2.252	<b>5.239</b>
N. PRESTAZIONI	38.749	39.961	<b>78.710</b>
<b>RICOVERI IN SPDC (strutture proprie):</b>			
N. PAZIENTI	638	230	<b>868</b>
N. GIORNATE DI DEGENZA	9.764	5.201	<b>14.965</b>
<b>INSERIMENTI SEMIRESIDENZIALI</b>	<b>215</b>	<b>224</b>	<b>439</b>
<i>di cui a Gestione Diretta o Mista</i>	123	151	274
<i>di cui presso Privato Convenzionato</i>	92	73	165
<b>INSERIMENTI RESIDENZIALI</b>	<b>190</b>	<b>161</b>	<b>351</b>
<i>di cui a Gestione Diretta o Mista</i>	130	134	264
<i>di cui presso Privato Convenzionato</i>	56	25	81
<i>di cui in REMS</i>	4	2	6
<b>INTERVENTI DOMICILIARI</b>	<b>17</b>		<b>17</b>

**STRUTTURE INTERMEDIE:**

	ANNO 2018			
	OSPEDALI DI COMUNITA'		U.R.T.	HOSPICE
	DISTRETTO EST (*)	DISTRETTO OVEST	DISTRETTO EST (*)	DISTRETTO EST
N. Posti Letto	15	21	39	11
N. Utenti	49	284	135	232
N. Giornate di Presenza	1.260	7.267	3.527	3.588
Degenza Media	25,7	25,6	26,1	15,5
Tasso Utilizzo Posti Letto	91,3%	94,8%	98,3%	89,4%

(\*) Attivazione dal 01/10/2018

### 4.3 Prevenzione

<b>UOSD Servizio di Epidemiologia</b>	
Inviti per screening spediti (Citologico, Mammografico, Colon-Retto)	126.749
Screening 1° livello eseguiti (Citologico, Mammografico, Colon-Retto)	87.010
Screening PFAS 1° livello inviti spediti	12.524
Screening PFAS 1° livello eseguiti	7.510
<b>Servizio Prevenzione, Igiene e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro (SPISAL)</b>	
Inchieste per infortuni	597
Malattie professionali	126
Interventi di prevenzione: aziende controllate	1.469
Di cui Interventi ispettivi nel comparto edilizia	435
Sopralluoghi effettuati	1.504
<b>Servizio di Igiene degli Alimenti e Nutrizione (SIAN)</b>	
Ispezioni per la sicurezza alimentare	1.089
Campioni alimenti	299
Campioni acque ad uso potabile	1.530
Corsi di formazione e informazione (scuole, centri di servizi, popolazione)	72
Consulenze e validazioni menù ristorazione collettiva	137
Consulenze dietetico-nutrizionali	2.206
<b>Servizio Igiene Alimenti Origine Animale (SIA)</b>	
Controlli, tramite ispezioni, negli ambienti di produzione, trasformazione, conservazione e distribuzione degli alimenti	2.318
Audit (verifica della conformità alla normativa del settore alimentare)	17
Categorizzazione, tramite ispezione, del rischio stabilimenti riconosciuti	86
Campionamenti alimenti	983
Ispezione in stabilimenti di macellazione (LEA)	7.841
Attività di controllo ufficiale commercio aree pubbliche	31
Certificazioni export alimenti verso Paesi Terzi	2.389
Gestione allerte alimentari	75
<b>Servizio Sanità Animale (SSA)</b>	
Analisi di laboratorio per monitoraggio malattie infettive denunciabili	14.279
n. atti vigilanza sul commercio animali	1.481
<b>Servizio Igiene Allevamenti Produzioni Zootecniche (SIAPZ)</b>	
Campionamenti	721
Ispezioni e controlli	618
<b>UOSD Stabilimenti e Certificazioni</b>	
Certificazioni export alimenti verso Paesi Terzi	2.839
Certificazioni export sottoprodotti ( pelli)	6.996
<b>Servizio Igiene Sanità Pubblica (SISP)</b>	
Vaccini gestiti	110.481
Sopralluoghi effettuati	909
Visite mediche con certificazione	7.395

## 5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

### 5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi

Con nota Prot. n. 7509 del 12 aprile 2019 e successive integrazioni via e-mail, sono state fornite dal Servizio Economico Finanziario dell'Azienda Zero le direttive e i riferimenti contabili per la redazione del bilancio d'esercizio 2018.

Il bilancio consuntivo 2018, predisposto nel rispetto delle indicazioni fornite e sulla base degli schemi disposti dal D.Lgs. n. 118/2011, si chiude con un risultato positivo di € 1.286.810,71. L'area sociale chiude in pareggio.

Il finanziamento indistinto - contabilizzato con competenza 2018 nella voce (A.1.A.1) *Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto* - è stato definito in € 798.233.473,12 e corrisponde alle seguenti assegnazioni:

1. DGR 1781 del 27.11.2018: "Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2018";
2. DGR 1916 del 21.12.2018: "Assegnazione agli Enti del SSR delle risorse per la copertura dei maggiori oneri derivanti dal CCNL del Comparto Sanità del 21 maggio 2018, ai sensi della D.G.R. n. 1781 del 27 novembre 2018";
3. DGR in corso di predisposizione ad oggetto "Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2018 effettuati attraverso Azienda Zero e destinazione delle risorse non utilizzate."

L'esercizio 2018 ha visto un incremento delle assegnazioni di risorse disponibili per questa Azienda; la Regione si è impegnata in particolare a coprire i maggiori oneri legati sia ai rinnovi contrattuali del comparto sia alla stima dei rinnovi della dirigenza. Questo incremento delle risorse ha quindi sterilizzato l'impatto dei correlati costi nell'area del personale dipendente, area nella quale si è rilevato un costo consuntivo inferiore alle stime a causa del ritardo nella conclusione delle procedure concorsuali, compensato da un incremento sullo stimato dei costi per acquisizione di risorse umane con rapporto libero professionale. Con riferimento ai beni sanitari si conferma il trend di incremento in particolare dei dispositivi medici, mentre si stabilizzano i consumi di farmaci, seppure sopra il tetto assegnato.

Con riferimento all'acquisto di prestazioni sanitarie, mentre nell'area della medicina di base gli incrementi sono sostanzialmente correlati agli accantonamenti per rinnovi contrattuali, sono in contenimento i costi per la farmaceutica, l'assistenza ospedaliera, l'assistenza protesica (al netto del trasferimento dei costi per ausili monouso sull'assistenza integrativa), i costi dell'area psichiatrica, i service sanitari (in parte riclassificati nei conti dei Dispositivi IVD, noleggi e manutenzioni).

Sono invece in aumento i costi per servizi non sanitari, dove spiccano i costi per ICT anche per l'implementazione dei servizi cloud e rete dati, e i costi per le manutenzioni.

Nell'area straordinaria si rileva l'impatto positivo della chiusura degli oneri accantonati per ferie non godute, e correlati oneri contributivi,

### 5.1.1 Analisi Economica

Conto Economico a valore aggiunto e valore della produzione

	ANNO T
<b>A - TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>937.718.603,09</b>
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio	813.476.611,15
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 21.763.486,00
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.246.003,03
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	114.826.904,41
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.017.030,20
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.453.141,48
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	4.462.398,82
<b>B - TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>621.646.929,80</b>
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	139.796.474,28
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	3.648.284,62
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	395.852.877,69
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	58.551.161,34
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	20.337.713,31
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi	4.357.262,13
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione	2.772.272,38
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze	- 3.669.115,95
<b>C - VALORE AGGIUNTO</b>	<b>316.071.673,29</b>
<b>D - BA2080 (Totale Costo del personale</b>	<b>275.890.723,48</b>
<b>E - EBITDA RISULTATO OPERATIVO LORDO-MARGINE SANITARIO LORDO</b>	<b>40.180.949,81</b>
<b>F - AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>39.896.905,23</b>
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.612.307,05
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.399.986,41
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati	8.101.736,97
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.222.744,26
BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	182.549,81
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio	19.377.580,73
<b>G - EBIT RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA-MARGINE SANITARIO NETTO</b>	<b>284.044,58</b>
<b>H - RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA</b>	<b>5.199.390,96</b>
CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 474.535,23
DZ9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
<b>J - EZ9999 Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>5.673.926,19</b>
<b>K - RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE</b>	<b>5.483.435,54</b>
<b>I - YZ9999 Totale imposte e tasse</b>	<b>19.451.382,94</b>
<b>L - RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI</b>	<b>- 13.967.947,40</b>
<b>A.7 - AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>15.254.758,11</b>
<b>M - RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>1.286.810,71</b>

La scomposizione del reddito globale nei vari risultati parziali riferiti alle diverse aree gestionali, consente di individuare e misurare in termini economici il contributo positivo o negativo di ciascuna di esse al risultato globale.

Le aree della Gestione Economica si possono individuare in:

- **Gestione caratteristica o tipica:** comprende tutte le voci inerenti i processi che caratterizzano l'attività aziendale;
- **Gestione atipica o accessoria:** comprende tutte le voci inerenti alle attività svolte con continuità ma estranee alla gestione tipica;
- **Gestione finanziaria:** comprende tutte le voci collegate ai costi e ai proventi di natura finanziaria;
- **Gestione straordinaria:** comprende tutte le voci collegate alle operazioni prive della caratteristica della continuità che determinano componenti di reddito non riferibili all'attività aziendale;
- **Gestione fiscale:** riguarda l'insieme dei rapporti che intercorrono tra l'impresa e l'amministrazione finanziaria.

Lo schema di riclassifica del Conto Economico a valore aggiunto e valore della produzione è volto ad identificare il valore aggiunto della produzione e successivi margini intermedi. Il valore della produzione è il risultato parziale ottenuto detraendo dal Valore della produzione prima i costi dei materiali e dei servizi che l'azienda acquisisce dall'esterno, poi il costo del personale e successivamente i costi figurativi e della gestione extra-caratteristica (finanziaria, straordinaria e fiscale).

Il **Valore Aggiunto** si ottiene dalla differenza tra il valore della produzione e il costo dei beni e dei servizi acquistati da terzi. Sono quindi presi in considerazione solo i fattori esterni consumati nell'attività aziendale, mentre i fattori interni dell'Azienda ne sono esclusi.

Il **Risultato Operativo Lordo** si ottiene dalla differenza tra il Valore Aggiunto e il costo del lavoro. Esprime il margine di contribuzione che va a coprire le quote di ammortamento e gli accantonamenti legati alla gestione tipica aziendale.

Il **Risultato Operativo della gestione Caratteristica** si ottiene dalla differenza tra il Risultato Operativo Lordo e gli ammortamenti e gli accantonamenti relativi alla gestione tipica.

Separare il risultato economico della gestione caratteristica dal risultato economico della gestione non tipica consente di isolare e mettere in evidenza il reddito operativo, risultato che sancisce la qualità e la sostenibilità economica della missione aziendale.

Nell'esercizio 2018 il Risultato Operativo della gestione Caratteristica, o EBIT (Earning Before Interest and Tax), per l'Azienda ULSS 8 Berica è positivo e pari a + € 284.044,58: tale risultato è particolarmente positivo se si considera che l'azienda è riuscita ad autofinanziare gli investimenti privi di fonte di finanziamento specifica, accantonando anche i fondi per alcuni significativi investimenti in tecnologie sanitarie previsti per l'anno 2018 e rinviati al 2019 (acceleratore lineare, robot da Vinci).

Conto Economico Sintetico a valore assoluto e percentuale

CONTO ECONOMICO SINTETICO	ANNO T (V.A.)	ANNO T (V. %)
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Contributi in c/esercizio	813.476.611,15	85,36%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-21.763.486,00	-2,28%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.246.003,03	0,55%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	114.826.904,41	12,05%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.017.030,20	0,53%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.453.141,48	1,73%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	15.254.758,11	1,60%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00%
9) Altri ricavi e proventi	4.462.398,82	0,47%
<b>Totale A)</b>	<b>952.973.361,20</b>	
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Acquisti di beni	143.444.758,90	15,30%
a) Acquisti di beni sanitari	139.796.474,28	14,91%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.648.284,62	0,39%
2) Acquisti di servizi sanitari	395.852.877,69	42,23%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	56.502.390,79	6,03%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	51.596.247,24	5,50%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	38.823.498,15	4,14%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.985.041,26	0,43%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.620.401,42	0,71%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.692.621,15	0,29%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	86.001.254,76	9,17%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.566.051,09	0,59%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.310.099,89	1,31%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	980.808,18	0,10%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.733.123,13	0,40%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	74.575.914,00	7,96%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.003.943,55	1,28%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	14.267.127,68	1,52%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.333.537,55	0,46%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	21.860.817,85	2,33%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00%
3) Acquisti di servizi non sanitari	58.551.161,34	6,25%
4) Manutenzione e riparazione	20.337.713,31	2,17%
5) Godimento di beni di terzi	4.357.262,13	0,46%
6) Costi del personale	275.890.723,48	29,43%
7) Oneri diversi di gestione	2.772.272,38	0,30%
8) Ammortamenti	20.336.774,69	2,17%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	182.549,81	0,02%
10) Variazione delle rimanenze	-3.669.115,95	-0,39%
11) Accantonamenti	19.377.580,73	2,07%
<b>Totale B)</b>	<b>937.434.558,51</b>	
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>15.538.802,69</b>	
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-474.535,23</b>	
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>5.673.926,19</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>20.738.193,65</b>	
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>19.451.382,94</b>	
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.286.810,71</b>	

Lo schema del Conto Economico Sintetico a valore assoluto e percentuale consente di porre in evidenza, all'interno delle macro *classi Valore della produzione* e *Costi della produzione*, il peso delle singole componenti.

Tra i ricavi si evidenzia che il 85,36% del valore della produzione deriva da contributi in conto esercizio da Regione e che all'interno della voce (A.4) *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria*, che rappresenta il 12,05% del totale, l'importo principale è composto dai ricavi per mobilità attiva intraregionale ed extraregionale (€ 85.120.411 su € 114.826.904).

Tra i costi la voce principale è relativa all'acquisto dei servizi sanitari (42,23%), seguita dai costi del personale (29,43%) e dall'acquisto di beni sanitari (14,91%).

Attraverso la riclassificazione e l'elaborazione dei valori di bilancio possono essere costruiti numerosi indicatori (o indici) che permettono di rappresentare l'andamento economico, la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda.

L'analisi di bilancio attraverso la tecnica degli indici è condotta mediante l'elaborazione di determinati rapporti tra le diverse grandezze rappresentate in bilancio, e il confronto con standard di riferimento, valori obiettivi o analisi dell'andamento degli indicatori nel tempo.

Indici e quozienti di bilancio

1. <i>Equilibrio economico sanitario</i>											
<i>Valore informativo</i>											
Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le fonti reddituali previste per le aziende sanitarie.											
<i>Modalità di costruzione</i>											
$\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)}}$											
Valore numeratore	937.718.603,09	Valore Anno 2018	Valore obiettivo: $\geq 1$								
Valore denominatore	956.068.197,85	0,98									
<table border="1"> <caption>Data for the line graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>0,981</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,975</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,981</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Valore	2016	0,981	2017	0,975	2018	0,981
Anno	Valore										
2016	0,981										
2017	0,975										
2018	0,981										
<i>Area Commenti</i>											
L'indice 2018 è molto vicino al valore obiettivo, e denota la capacità dell'Azienda di finanziare la gestione caratteristica, incluso il rinnovo della dotazione strumentale, con le fonti reddituali tipiche. Il valore 2017 è influenzato negativamente dall'elevato livello degli accantonamenti, effettuati per coprire prudenzialmente i rischi relativi alla RCT sorti antecedentemente alla sottoscrizione della polizza regionale, che sono stati finanziati con risorse di bilancio derivanti da sopravvenienze straordinarie (cancellazione debiti per ferie).											

<b>2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali</b>											
<i>Valore informativo</i> Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite).											
<i>Modalità di costruzione</i>											
		<u><b>Risultato d'Esercizio</b></u>									
		<u><b>Patrimonio Netto (PN)</b></u>									
Valore numeratore	1.286.810,71	Valore Anno 2018  0,01	Valore obiettivo: $\geq 0$ (con numeratore e denominatore positivi)								
Valore denominatore	231.185.704,89										
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Institutional Financing Conservation Index</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>0,16%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,04%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,56%</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice (%)	2016	0,16%	2017	0,04%	2018	0,56%
Anno	Indice (%)										
2016	0,16%										
2017	0,04%										
2018	0,56%										
<b>Area Commenti</b>											
L'indice evidenzia il sostanziale equilibrio economico dell'azienda e la capacità di conservare il patrimonio aziendale anche in assenza di fonti di finanziamento esterne, generando risorse da destinare agli investimenti.											

**3. ROI (Return On Investment)**

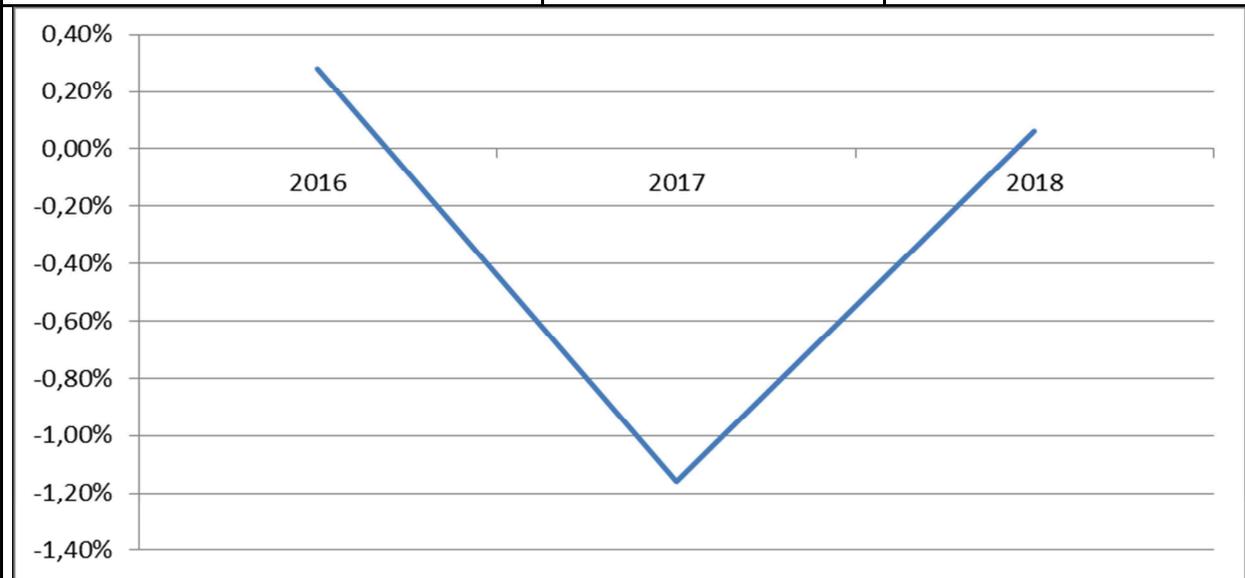
*Valore informativo*

Il ROI è un indice che viene utilizzato per monitorare il tasso di rendimento degli investimenti effettuati nel corso del periodo e, nel caso delle aziende sanitarie pubbliche, permette di mettere in relazione aspetti economici con aspetti patrimoniali. Infatti, con indice positivo, la gestione ordinaria rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e contribuisce alla produzione di risorse finalizzate al sostegno delle fonti di finanziamento che si sono attivate nel corso dell'esercizio. Viceversa, con indice negativo, la gestione ordinaria non rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e di conseguenza le modalità con cui vengono utilizzate le fonti di finanziamento non consentono di creare il valore economico necessario per il sostegno degli impieghi. Per una maggiore efficacia dell'analisi si confronta il risultato dell'indice con il tasso medio di inflazione calcolato annualmente dall'Istat, che mette in rapporto il potere d'acquisto del denaro rispetto a determinate modalità di impiego (paniere di beni prestabiliti).

*Modalità di costruzione*

$$\frac{\text{Reddito Operativo della Gestione Caratteristica}}{\text{Totale Attivo}}$$

Valore numeratore	284.044,58	Valore Anno 2018  0,0006	Valore obiettivo: $\geq$ Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore denominatore	453.351.077,67		



**Area Commenti**

Il tasso di inflazione relativo all'anno 2018 è pari a 1,14%. L'indicatore aziendale è positivo ma risente delle maggiori rettifiche dei contributi in Conto Esercizio di circa € 10.300.000 per accantonamento a riserve per investimenti futuri. Depurando l'indicatore di questa operazione il valore sarebbe pari ad 2,33% ampiamente superiore al tasso medio di inflazione.

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica											
<i>Valore informativo</i>											
<p>Il tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica esprime il peso delle attività considerate “no core” sull’andamento economico dell’azienda o del sistema di aziende nel complesso. L’indice consente di monitorare il ruolo assunto dalla gestione finanziaria, dalla gestione straordinaria e da quella tributaria nel rispetto del requisito dell’equilibrio economico.</p>											
<i>Modalità di costruzione</i>											
$\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Risultato della Gestione Caratteristica} + A.7 \text{ Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio}}$											
Valore numeratore	1.286.810,71	Valore Anno 2018	Valore obiettivo: Da valutare in base al contesto: rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e produce valore economico; rapporto <1: la gestione extra assorbe valore economico; se =1: è presente solo la gestione caratteristica. Valore ottimale tendente a 1 (o compreso tra 0,97 e 1,03)								
Valore denominatore	15.541.135,99	0,082									
<table border="1"> <caption>Data for the line graph: Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Tasso di incidenza</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>0,025</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,012</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,082</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Tasso di incidenza	2016	0,025	2017	0,012	2018	0,082
Anno	Tasso di incidenza										
2016	0,025										
2017	0,012										
2018	0,082										
Area Commenti											
<p>L'indicatore è in aumento per l'aumento del numeratore (risultato economico): l'area tributaria assorbe significative risorse solo in parte compensate dall'area extracaratteristica.</p>											

## 5.1.2 Analisi Patrimoniale

Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario

Stato Patrimoniale riclassificato secondo criterio finanziario		ANNO T
<b>1</b>	<b>LIQUIDITA'</b>	<b>213.573.426,20</b>
<b>1.1</b>	<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>92.741.184,91</b>
1.1.2	ABA720 (B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	399.314,22
1.1.1	ABA750 (B.IV) Disponibilità Liquide	92.341.870,69
<b>1.2</b>	<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>120.832.241,29</b>
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della Voce B.II, SP ATTIVO)	120.287.006,22
1.2.2	ACZ999 (C) Ratei e risconti attivi	545.235,07
<b>2</b>	<b>DISPONIBILITA' (Voce B.I, SP ATTIVO):</b>	<b>22.324.381,76</b>
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari	21.636.235,44
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	688.146,32
<b>3</b>	<b>ATTIVO CORRENTE (1 + 2)</b>	<b>235.897.807,96</b>
<b>4</b>	<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>217.453.269,71</b>
4.1	AAA000 (A.I) Immobilizzazioni Immateriali	7.149.319,25
4.2	AAA270 (A.II) Immobilizzazioni Materiali	210.259.356,46
4.3	AAA640 (A.III) Immobilizzazioni Finanziarie	44.594,00
4.4	Crediti oltre 12 mesi (della Voce B.II, SP ATTIVO)	-
<b>5</b>	<b>TOTALE IMPIEGHI O CAPITALE INVESTITO (3 + 4)</b>	<b>453.351.077,67</b>
<b>6</b>	<b>PASSIVO CORRENTE</b>	<b>219.069.855,19</b>
6.1	PBZ999 (B) Fondi per rischi e oneri	51.765.357,50
6.2	Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	166.014.796,76
6.3	PEZ999 (E) Ratei e risconti passivi	1.289.700,93
<b>7</b>	<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>2.696.203,37</b>
7.1	Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	-
7.2	PCZ999 (C) Trattamento Fine Rapporto	2.696.203,37
<b>8</b>	<b>PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>220.769.606,30</b>
8.1	PAA000 (A.I) Fondo di dotazione	11.724.003,64
8.2	PAA010 (A.II) Finanziamenti per investimenti	199.244.420,66
8.3	PAA100 (A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.896.378,01
8.4	PAA110 (A.IV) Altre riserve	3.617.993,28
8.5	PAA170 (A.V) Contributi per ripiano perdite	-
8.6	PAA210 (A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-
8.7	PAA220 (A.VII) Utile (perdita) d'esercizio	1.286.810,71
<b>9</b>	<b>TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6 + 7 + 8)</b>	<b>442.535.664,86</b>
<b>10</b>	<b>CAPITALE DI TERZI (6 + 7)</b>	<b>221.766.058,56</b>

Stato Patrimoniale Sintetico a valore assoluto e percentuale

STATO PATRIMONIALE SINTETICO	ANNO T (V.A.)	ANNO T (V.%)
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I Immobilizzazioni immateriali	7.149.319,25	3,29 %
II Immobilizzazioni materiali	210.259.356,46	96,69 %
III Immobilizzazioni finanziarie	44.594,00	0,02 %
<b>Totale A)</b>	<b>217.453.269,71</b>	
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I Rimanenze	22.324.381,76	9,50 %
II Crediti	120.287.006,22	51,20 %
1) Crediti v/Stato	391.337,08	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	91.848.898,41	
3) Crediti v/Comuni	159.886,71	
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.862.093,03	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	118,50	
6) Crediti v/Erario	3.165.314,55	
7) Crediti v/altri	20.859.357,94	
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00 %
IV Disponibilità liquide	92.341.870,69	39,30 %
1) Cassa	399.314,22	
2) Istituto Tesoriere	91.860.524,06	
3) Tesoreria Unica	0,00	
4) Conto corrente postale	82.032,41	
<b>Totale B)</b>	<b>234.953.258,67</b>	
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
I Ratei attivi	3.158,17	0,58 %
II Risconti attivi	542.076,90	99,42 %
<b>Totale C)</b>	<b>545.235,07</b>	
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>452.951.763,45</b>	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I Fondo di dotazione	11.724.003,64	5,31 %
II Finanziamenti per investimenti	199.244.420,66	90,25 %
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	24.189.735,74	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	33.503.167,69	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	69.644.997,53	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	672.045,40	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	71.234.474,30	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.896.378,01	2,22 %
IV Altre riserve	3.617.993,28	1,64 %
V Contributi per ripiano perdite	0,00	0,00 %
VI Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00 %
VII Utile (perdita) dell'esercizio	1.286.810,71	0,58 %
<b>Totale A)</b>	<b>220.769.606,30</b>	
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
I Fondi per imposte, anche differite	444.545,15	0,86 %
II Fondi per rischi	36.948.555,69	71,38 %
III Fondi da distribuire	0,00	0,00 %
IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.206.846,52	8,13 %
V Altri fondi oneri	10.165.410,14	19,64 %
<b>Totale B)</b>	<b>51.765.357,50</b>	
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>		
I Premi operosità	2.696.203,37	100,00 %
II TFR personale dipendente	0,00	0,00 %
<b>Totale C)</b>	<b>2.696.203,37</b>	
<b>D) DEBITI</b>		
I Mutui passivi	0,00	0,00 %
II Debiti v/Stato	4.632,08	0,00 %
III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	7.095.000,00	4,27 %
IV Debiti v/Comuni	2.826.595,85	1,70 %
V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	6.059.807,07	3,65 %
VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	129.374,45	0,08 %
VII Debiti v/fornitori	95.296.218,72	57,40 %
VIII Debiti v/Istituto Tesoriere	20.453,08	0,01 %
IX Debiti tributari	15.369.242,40	9,26 %
X Debiti v/altri finanziatori		0,00 %
XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	16.692.820,66	10,06 %
XII Debiti v/altri	22.520.652,45	13,57 %
<b>Totale D)</b>	<b>166.014.796,76</b>	
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
I Ratei passivi	67.861,82	5,26 %
II Risconti passivi	1.221.839,11	94,74 %
<b>Totale E)</b>	<b>1.289.700,93</b>	
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>442.535.664,86</b>	

Lo Stato patrimoniale è il documento che evidenzia l'entità e la composizione del patrimonio dell'impresa alla data di chiusura dell'esercizio. Lo schema di Stato patrimoniale previsto dalla normativa civilistica non è in grado però di fornire indicazioni adeguate circa la situazione finanziaria dell'impresa. Per meglio comprendere e interpretare i fatti fondamentali di gestione aziendale la riclassificazione del bilancio di esercizio è una procedura di particolare importanza

La riclassificazione dello Stato Patrimoniale secondo il criterio finanziario è la tecnica comunemente utilizzata per analizzare il reale stato di un'Azienda. I valori di bilancio vengono aggregati e disaggregati per essere riclassificati secondo il loro grado di liquidità. Lo schema viene organizzato partendo dai mezzi più liquidi per arrivare a quelli meno liquidi. Gli impieghi si distinguono in attivo corrente e attivo immobilizzato.

L'**Attivo Corrente** è composto dall'insieme degli elementi del patrimonio che possono trasformarsi in mezzi liquidi entro i 12 mesi successivi alla chiusura del bilancio. Le attività a breve si dividono in base a un grado decrescente di liquidità, in:

- disponibilità liquide: cassa, c/c attivi bancari e postali;
- disponibilità finanziarie: crediti verso clienti;
- altre disponibilità: partecipazioni, ratei, risconti;
- rimanenze: materiale sanitario e non sanitario.

L'**Attivo Immobilizzato** è composto dall'insieme degli elementi del patrimonio che si trasformano in mezzi liquidi in modo graduale. Sono elementi di utilizzo durevole e rimangono a disposizione dell'impresa per più esercizi. L'attivo immobilizzato si divide in:

- immobilizzazioni immateriali: concessioni licenze e marchi e migliorie su beni di terzi;
- immobilizzazioni materiali: fabbricati, impianti, attrezzature ed automezzi;
- immobilizzazioni finanziari: partecipazioni altri titoli.

Le **Fonti** vengono riclassificate secondo il grado di esigibilità. Con questo criterio, le fonti si dividono in:

- passività correnti: fonti con scadenza a breve termine;
- passività consolidate: fonti con capitale di debito che hanno scadenza superiore a 12 mesi;
- patrimonio netto: fonti destinate a permanere nell'Azienda fino all'esistenza di questa.

Tale riclassificazione dello Stato Patrimoniale diviene utile per poter indagare, attraverso appositi indici e parametri, la condizione dell'Azienda, verificando l'efficace coordinamento temporale tra grado di esigibilità delle fonti di finanziamento e grado di liquidità degli impieghi ed evidenziando altresì il rapporto tra fonti di finanziamento ed impieghi.

### **Indici e quozienti di bilancio**

Gli strumenti analitici individuati vengono suddivisi nelle seguenti tre categorie:

1. Indicatori di elasticità/rigidità;
2. Livello di indebitamento sostenibile;
3. Congruità tra fonti di finanziamento e modalità di impiego in base ad orizzonte temporale.

**1. Indicatori di elasticità/rigidità:**

<b>1. Indice di rigidità degli impieghi</b>											
<i>Valore informativo</i>											
L'indice consente di approfondire l'analisi sulla composizione degli impieghi e tende ad evidenziare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio, rilevando così la capacità dell'azienda di adattarsi ai cambiamenti delle condizioni operative interne ed esterne.											
<i>Modalità di costruzione</i>											
$\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/l Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$											
Valore numeratore	217.453.269,71	Valore Anno 2018  0,48	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8								
Valore denominatore	453.351.077,67										
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Rigidity Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>55,2</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>50,0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>48,0</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice (%)	2016	55,2	2017	50,0	2018	48,0
Anno	Indice (%)										
2016	55,2										
2017	50,0										
2018	48,0										
<b>Area Commenti</b>											
L'andamento dell'indicatore è legato sia ad una lieve riduzione dell'attivo immobilizzato sia ad un incremento delle liquidità differite (crediti) che delle disponibilità (rimanenze di beni). In particolare sono aumentati i crediti verso la Regione, che sta effettuando una politica di monitoraggio delle esigenze di liquidità delle aziende. Peraltro nell'ultima fase dell'anno l'azienda è riuscita ad accelerare il ritmo dei pagamenti: nel 2019, con il miglioramento del ciclo di pagamento, l'indicatore dovrebbe avvicinarsi ai livelli ottimali.											

<b>2. Andamento investimenti</b>								
<p><i>Valore informativo</i></p> <p>Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.</p>								
<p><i>Modalità di costruzione</i></p> <p><i>Gli investimenti da considerare derivano dalla somma delle acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali riportate in nota integrativa.</i></p>								
<p><b>Valore Obiettivo:</b> valore tendenzialmente pari agli ammortamenti dell'anno (con indice di obsolescenza nella media; con indice di obsolescenza elevato sono tollerati livelli di investimento più elevati)</p>								
<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <caption>Data for Investment Trend Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>20.336.774,69</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>15.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>18.850.293,76</td> </tr> </tbody> </table>	Anno	Valore (€)	2016	20.336.774,69	2017	15.000.000,00	2018	18.850.293,76
Anno	Valore (€)							
2016	20.336.774,69							
2017	15.000.000,00							
2018	18.850.293,76							
<p>Area Commenti</p> <p>Gli Investimenti capitalizzati nell'esercizio 2018 sono stati pari ad € 18.850.293,76 mentre gli ammortamenti sono stati di € 20.336.774,69. L'anno 2018 ha visto una ripresa dei processi di investimento: il rapporto investimenti/ammortamenti è arrivato all'89% contro il 77% dell'anno precedente. La ripresa di alcuni importanti interventi (es. nuovo ospedale di Montecchio/Arzignano, Polo riabilitativo di Lonigo, revisione del processo di investimento denominato VI lotto) dopo complesse vicende contrattuali dovrebbe iniziare una fase importante di rinnovo delle dotazioni strutturali.</p>								

<b>Indici di obsolescenza</b>		
<p><i>Valore informativo</i></p> <p>L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni.</p>		
<p><i>Modalità di costruzione: Attrezzature sanitarie e scientifiche</i></p> <p style="text-align: center;"><b>Fondo di Ammortamento</b></p> <hr/> <p style="text-align: center;"><b>Costo Storico</b></p>	<p><i>Modalità di costruzione: Impianti e macchinari</i></p> <p style="text-align: center;"><b>Fondo di Ammortamento</b></p> <hr/> <p style="text-align: center;"><b>Costo Storico</b></p>	<p><i>Modalità di costruzione: Fabbricati</i></p> <p style="text-align: center;"><b>Fondo di Ammortamento</b></p> <hr/> <p style="text-align: center;"><b>Costo Storico</b></p>

<b>3. Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>											
<p><i>Valore informativo</i></p> <p>L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.</p>											
<p><i>Modalità di costruzione</i></p> <p style="text-align: center;"><b>Fondo di Ammortamento</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Costo Storico</b></p>											
Valore numeratore	123.162.100,35	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: tra								
Valore denominatore	142.700.518,07	0,86	0,7 e 0,8								
<table border="1"> <caption>Data for Obsolescence Index Line Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>88,2</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>87,8</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>86,8</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice (%)	2016	88,2	2017	87,8	2018	86,8
Anno	Indice (%)										
2016	88,2										
2017	87,8										
2018	86,8										
<p>L'indice evidenzia un grado di obsolescenza delle Attrezzature Sanitarie piuttosto elevato sebbene in costante miglioramento rispetto agli esercizi precedenti: nel corso del 2018 è stata recuperata una attività di dismissione ed eliminazione dei beni obsoleti ed in disuso che ha contribuito a migliorare il tasso di obsolescenza. Quest'area risente anche dell'inevitabile rallentamento delle procedure di acquisto correlato alla fase avviata di maggior concentrazione delle procedure di acquisto a livello regionale e di introduzione di percorsi autorizzativi più stringenti per l'avvio di nuovi investimenti.</p>											

**4. Indice di obsolescenza Impianti e macchinari**

*Valore informativo*

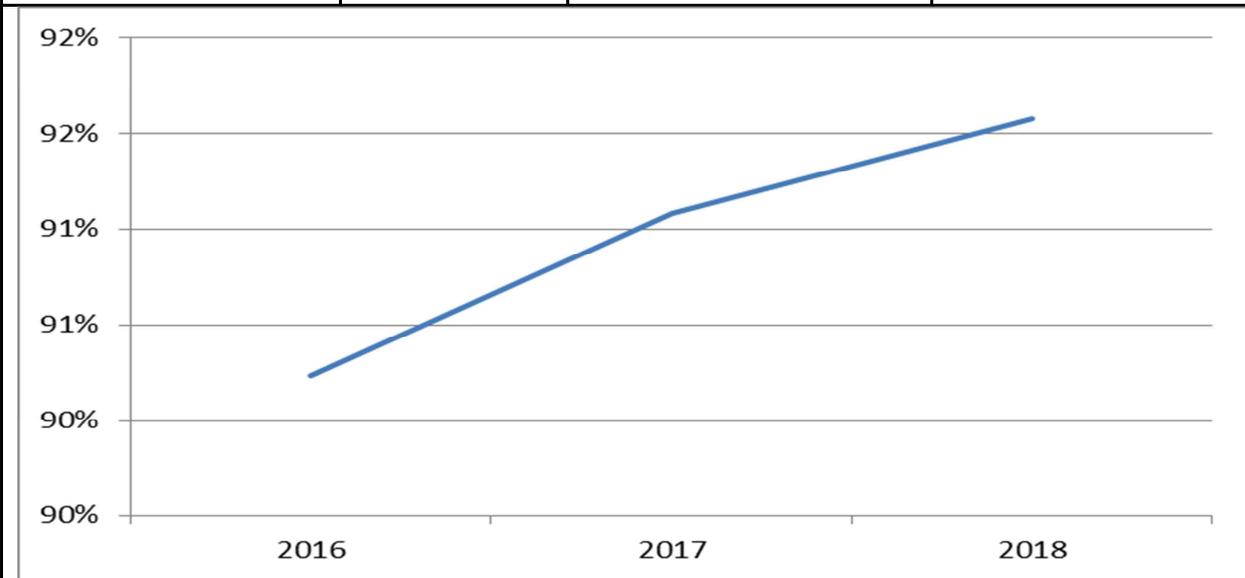
L'indice di obsolescenza deve essere applicato agli impianti e macchinari segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

*Modalità di costruzione*

Fondo di Ammortamento

Costo Storico

Valore numeratore	39.810.544,56	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: tra 0,7 e
Valore denominatore	43.474.266,10	0,92	0,8



Area Commenti

L'indice evidenzia un grado di obsolescenza degli Impianti e Macchinari decisamente elevato. Peraltro il rinnovo impiantistico risulta fortemente correlato all'andamento dei lavori di rinnovo del parco edilizio. Il Piano investimenti 2019/2021 contiene la programmazione a medio termine per la revisione del parco impiantistico, anche sull'onda delle azioni attivate dalla Regione con specifici finanziamenti sull'area degli interventi di adeguamento alla normativa Antincendio e Antisismica. E' inoltre in corso in azienda la revisione delle procedure per la migliore definizione contabile degli interventi di manutenzione straordinaria/ordinaria.

**5. Indice di obsolescenza Fabbricati**

*Valore informativo*

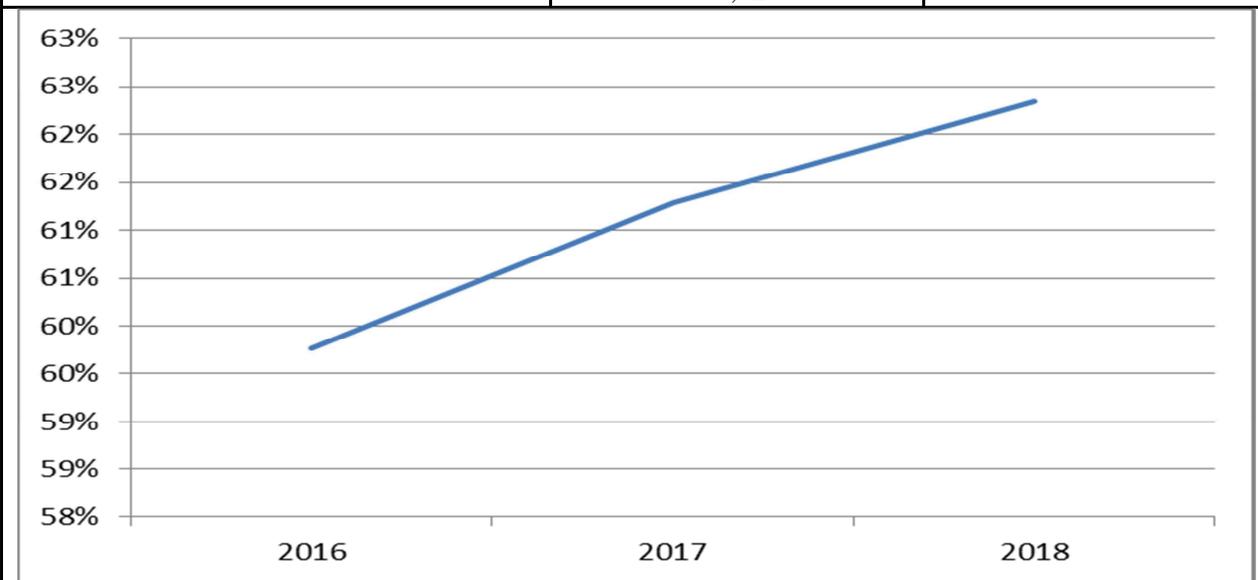
L'indice di obsolescenza deve essere applicato ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

*Modalità di costruzione*

*Fondo di Ammortamento*

*Costo Storico*

Valore numeratore	240.510.103,92	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8
Valore denominatore	385.749.506,36	0,62	



**Area Commenti**

L'indicatore evidenzia un grado di obsolescenza dei Fabbricati prossimo ai limiti nel triennio di riferimento, ed in avvicinamento al valore obiettivo. Peraltro sono in corso alcuni importanti interventi che al momento della capitalizzazione genereranno un notevole ringiovanimento del parco fabbricati aziendale (nuovo ospedale di Montecchio Maggiore, riqualificazione del Polo riabilitativo di Lonigo, manutenzione straordinaria del Laboratori Analisi).

**2. Livello di indebitamento sostenibile:**

<b>6. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato</b>											
<i>Valore informativo</i>											
Il presente indice consente di monitorare la sostenibilità dell'indebitamento e il rispetto del vincolo dell'equilibrio patrimoniale da parte dell'azienda nel corso del tempo. Si calcola in base al rapporto tra le fonti consolidate e l'attivo immobilizzato, e spiega il grado di copertura degli investimenti durevoli per mezzo dei finanziamenti istituzionali propri dell'azienda e dei mezzi di terzi di medio e lungo periodo.											
<i>Modalità di costruzione</i>											
		$\frac{\text{Patrimonio Netto + Passivo Consolidato}}{\text{Immobilizzazioni (A)}}$									
Valore numeratore	233.881.908,26	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: $\geq 1$								
Valore denominatore	217.453.269,71	1,08									
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Financial Coverage Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>97,0</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>102,0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>107,5</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice (%)	2016	97,0	2017	102,0	2018	107,5
Anno	Indice (%)										
2016	97,0										
2017	102,0										
2018	107,5										
<i>Area Commenti</i>											
Tale indicatore dimostra che l'azienda finanzia gli investimenti interamente con il capitale proprio: infatti il Patrimonio Netto Aziendale copre da solo l'attivo immobilizzato.											

**7. Istogramma di composizione attivo e passivo**

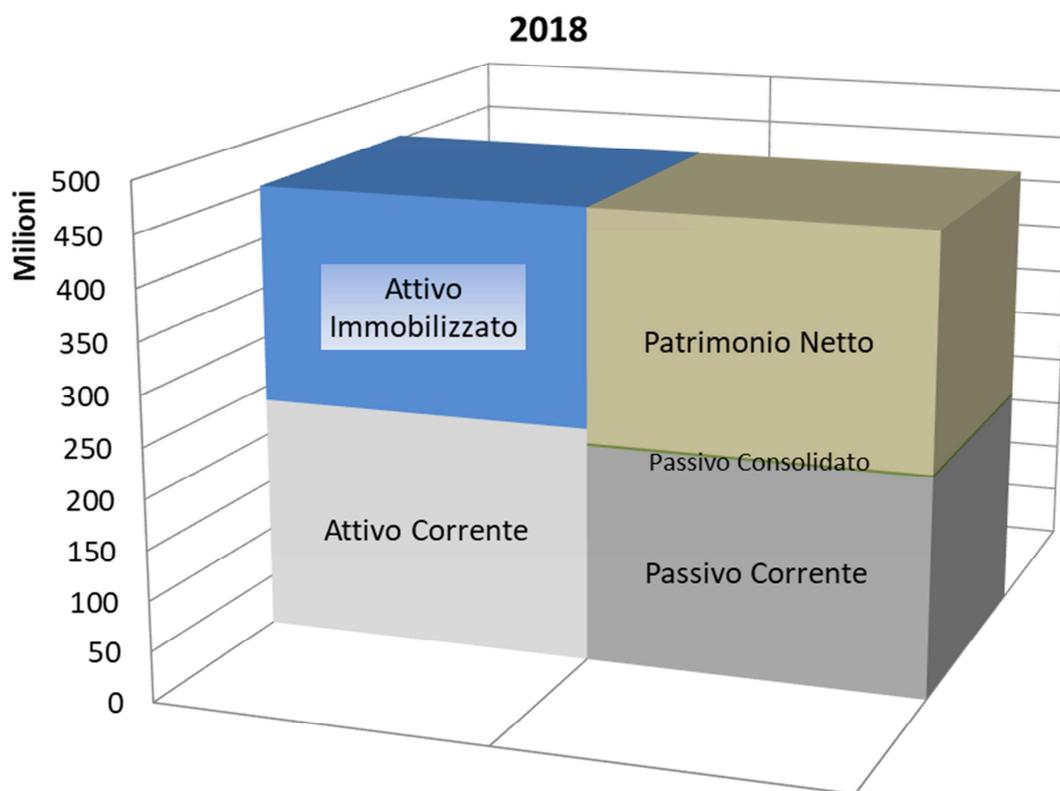
*Valore informativo*

Grafico a istogramma che consente di monitorare la composizione delle fonti e degli impieghi patrimoniali nel corso del tempo ed in particolare il rapporto tra fonti e impieghi di parte corrente e fonti e impieghi consolidati.

*Modalità di costruzione*

I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.

Valore Obiettivo: coincidenza tra fonti e impieghi di parte corrente; coincidenza tra fonti e impieghi consolidati.



*Area Commenti*

Il rapporto tra fonti ed impieghi dell'Azienda ULSS 8 Berica è ottimale e denota un'azienda sostanzialmente sana dal punto di vista finanziario. Sarà quindi importante riuscire a migliorare i processi gestionali per accorciare il ciclo del debito riducendo in prospettiva sia l'attivo corrente che il passivo corrente.

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

<b>8. Indice di solidità del patrimonio aziendale</b>											
<i>Valore informativo</i>											
<p>L'indice consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale a disposizione dell'azienda e in particolare del peso relativo che assumono le voci legate al Fondo di Dotazione, alle riserve e all'utile di esercizio. Quest'ultimo in particolare consente di interpretare la capacità della gestione economica dell'azienda di preservare o meno il patrimonio istituzionale</p> <p>Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo. In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio.</p>											
<i>Modalità di costruzione</i>											
$\frac{(A.I) \text{ Fondo di Dotazione} + (A.IV) \text{ Altre Riserve} + (A.VII) \text{ Utile (Perdita) d'esercizio}}{(PN) \text{ Patrimonio Netto}}$											
Valore numeratore	16.628.807,63	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi)								
Valore denominatore	231.185.704,89	0,0719									
<table border="1" style="margin: 10px auto; border-collapse: collapse;"> <caption>Data for Solvency Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice di Solidità (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>7,34%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>7,43%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>7,19%</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice di Solidità (%)	2016	7,34%	2017	7,43%	2018	7,19%
Anno	Indice di Solidità (%)										
2016	7,34%										
2017	7,43%										
2018	7,19%										
<i>Area Commenti</i>											
<p>L'indicatore positivo e, sebbene in diminuzione rispetto all'anno precedente denota che la gestione è riuscita a creare risorse per il mantenimento del patrimonio aziendale, nonostante dall'esterno non siano pervenute significative fonti di finanziamento da dedicare agli investimenti. Peraltro sarebbe significativo inserire tra le risorse da autofinanziamento le rettifiche da FSR in supero dei tetti definiti a livello regionale, ed autorizzati esclusivamente in presenza di equilibrio economico, che per questa azienda rappresentano la più significativa fonte di finanziamento del piano investimenti.</p>											

○ 9. Indice di onerosità dei debiti finanziari

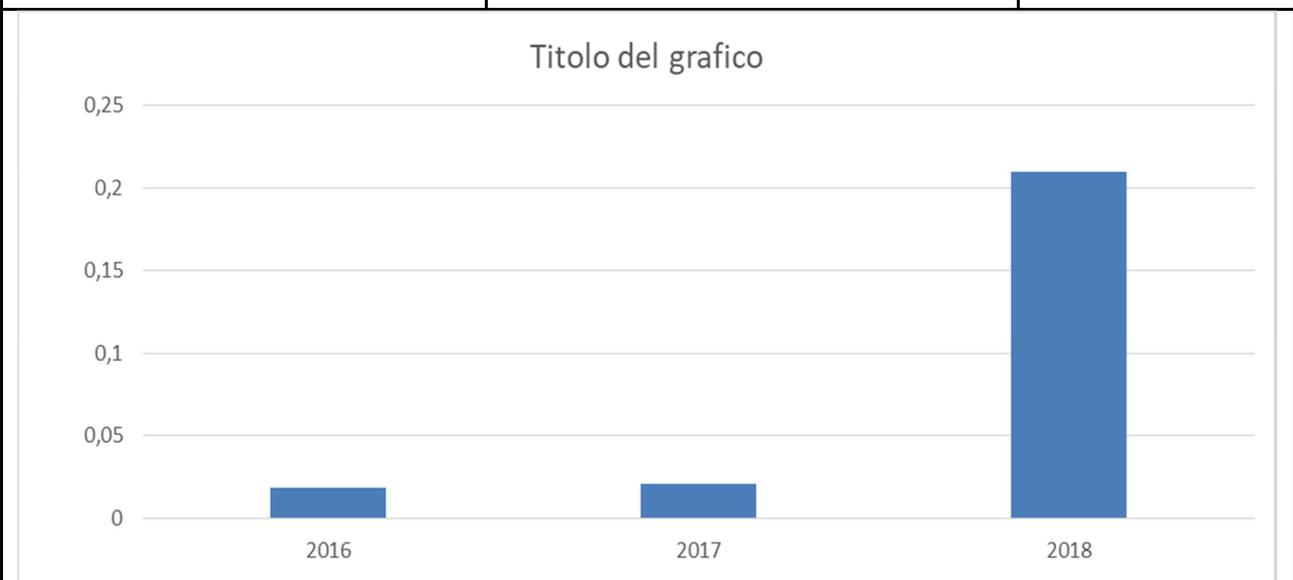
*Valore informativo*

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

*Modalità di costruzione*

$$\frac{\text{Interessi Passivi (C.3) + Altri Oneri (C.4)}}{\text{Debiti per mutui passivi (D.I) + Debiti scaduti al 31/12 + Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)}}$$

Valore numeratore	482.399,49	Valore Anno 2018	Valore Obiettivo: ≤ Euribor
Valore denominatore	2.293.297,43		



Area Commenti

Nel corso del 2018 l'Azienda ha estinto il mutuo acceso dall'ex Ulss n. 6 per l'acquisto dell'ex seminario Vescovile, utilizzando le risorse finanziarie derivanti dalla ricapitalizzazione di cui al DL 35/2013 che hanno permesso di generare una situazione finanziaria stabilmente positiva. Nel 2018 si è provveduto a registrare contabilmente una serie di addebiti per interessi moratori, in genere riferiti ad anni precedenti e a fatture già pervenute ma rifiutate per imprecisioni formali. Tali addebiti sono oggetto di analisi e di contestazione formale, in quanto per la maggior parte risultano essere relativi a ritardi conseguenti a contestazioni e vicende inerenti il rapporto contrattuale. Si segnala infine che il valore obiettivo non è raggiungibile in quanto l'Euribor a 12 mesi al 31/12/2018 era pari a - 0,121.

### 5.1.3 Analisi Finanziaria

L'art. 26 del D.Lgs n. 118/2011 stabilisce l'obbligatorietà del rendiconto finanziario per gli enti e le aziende del sistema sanitario nazionale. Per avere un maggiore grado di dettaglio dell'analisi finanziaria si rimanda quindi all'apposito prospetto inserito tra gli allegati del bilancio d'esercizio. Qui di seguito si inserisce il prospetto di rendiconto finanziario sintetico analizzando le principali voci che lo compongono.

#### SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO

	ANNO (T - 1)	ANNO (T)
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+) Risultato di esercizio	103.715,20	1.286.810,71
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	27.786.812,49	14.504.935,71
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>14.183.808,46</b>	<b>- 15.275.086,14</b>
Crediti di Funzionamento	- 5.341.947,58	- 10.140.015,47
Debiti di Funzionamento	19.859.944,18	1.077.634,07
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>42.074.336,15</b>	<b>516.660,28</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>- 17.022.560,56</b>	<b>- 20.632.187,82</b>
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 17.047.907,99	- 20.694.580,40
Dismissione di Immobilizzazioni	25.347,43	62.392,58
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>9.094.177,99</b>	<b>11.599.523,46</b>
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	14.683.629,84	22.712.319,99
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	- 309.451,85	1.871.750,39
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	-	20.453,08
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>34.145.953,58</b>	<b>- 8.516.004,08</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	34.145.953,58	- 8.516.004,08

- Il flusso di cassa della gestione reddituale corrente risulta lievemente positivo, nonostante l'aumento dei crediti correnti e la riduzione dell'indebitamento corrente. Si denota quindi un'inversione di tendenza rispetto all'anno 2017, che aveva visto un rallentamento dei pagamenti ed un forte aumento dell'indebitamento.
- flussi di cassa assorbiti dalle attività di investimento sono stati sostanzialmente finanziati con le risorse liberate dalla gestione corrente e con i finanziamenti assegnati negli scorsi anni Stante la situazione di buona liquidità l'Azienda ha inoltre deciso di estinguere il mutuo decennale acceso dalla ex ulss 6.
- La riduzione della liquidità è compensata dall'aumento dei crediti, in particolare verso la Regione che sta erogando liquidità anche sulla base delle effettive situazioni finanziarie delle aziende.

**1. Indice di tempestività dei pagamenti**

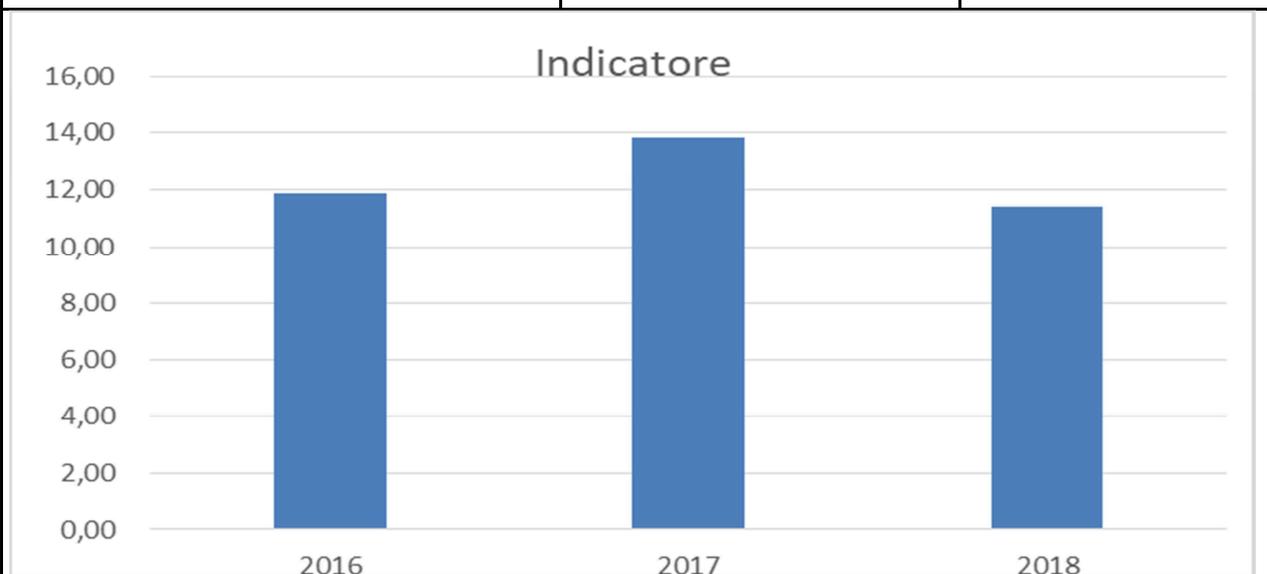
*Valore informativo*

L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, in quanto attribuisce un peso maggiore ai ritardi relativi al pagamento di fatture di somme elevate. Tale indicatore è previsto dall'art. 9 del DPCM del 22/09/2014 ed è stato oggetto di specifici chiarimenti con circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 3 e 22 del 2015.

*Modalità di costruzione*

***Il numeratore contiene la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata per le transazioni di natura commerciale relative all'anno solare, moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell' anno solare.***

Valore numeratore	--4.002.036.567,75	Valore Anno 2018	Valore obiettivo: 0
Valore denominatore	350.617.578,51	-11,41	



**Area Commenti**

L'indice di tempestività dei pagamenti riferito al 2018, segna un lieve peggioramento rispetto al 2017 (-13,83). Tale variazione è conseguenza principalmente del processo di unificazione e riorganizzazione dei servizi amministrativi, non ancora giunta a compimento, che necessita di alcuni passaggi aggiuntivi nelle fasi di autorizzazione e di liquidazione dei costi. Tutte queste attività hanno condotto, di fatto, ad un leggero rallentamento nelle fasi di liquidazione e del relativo pagamento di alcune tipologie di servizi. Tale peggioramento è però da considerarsi ascrivibile ad una situazione contingente, rispetto alla gestione ordinaria dello scaduto da parte di questa Azienda come dimostrano i dati del primo trimestre 2019 nei quali l'indice ha un valore di - 21,64.

<b>2. Andamento debiti verso fornitori</b>									
<i>Valore informativo</i>	Grafico a linee contenente la rappresentazione dell'andamento nel tempo della voce (DVII) "Debiti verso fornitori". Il grafico consente di rendere più fruibile ed immediata l'informazione agli utenti.								
<i>Modalità di costruzione</i>	Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale.								
Valore Obiettivo: 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno									
<table border="1" style="margin: auto;"> <caption>Andamento debiti verso fornitori (Valori approssimativi)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>92.500.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>97.200.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>95.300.000,00</td> </tr> </tbody> </table>		Anno	Valore (€)	2016	92.500.000,00	2017	97.200.000,00	2018	95.300.000,00
Anno	Valore (€)								
2016	92.500.000,00								
2017	97.200.000,00								
2018	95.300.000,00								
<b>Area Commenti</b>									
Lo stock di debito verso fornitori al 31/12/2018 risulta in leggero decremento nel 2018 e comunque inferiore al valore obiettivo fissato.									

<b>3. Capitale circolante netto (CCN)</b>										
<i>Valore informativo</i>										
L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento.										
<i>Modalità di costruzione</i>										
<b>Attivo Corrente – Passivo Corrente</b>										
Valore anno n	16.827.952,77 3	Valore obiettivo: $\geq$ Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)								
<table border="1"> <caption>Data for CCN Trend (Estimated)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-7.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>5.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>17.000.000,00</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Valore (€)	2016	-7.000.000,00	2017	5.000.000,00	2018	17.000.000,00
Anno	Valore (€)									
2016	-7.000.000,00									
2017	5.000.000,00									
2018	17.000.000,00									
<b>Area Commenti</b>										
La riduzione del Capitale Circolante Netto è il risultato da una parte del notevole incremento delle liquidità rispetto all'anno precedente, nonostante l'estinzione di uno dei mutui dell'Azienda, in parte compensato dal forte incremento dei fondi rischi.										

<b>4. Margine di tesoreria</b>										
<i>Valore informativo</i>										
L'indice consente di approfondire l'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, tenendo presenti solamente le voci con maggior grado di liquidità e aventi scadenza entro il termine dell'esercizio										
<i>Modalità di costruzione</i>										
<b>[Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (BIII) + Disponibilità liquide (BIV) + Crediti a breve termine + Ratei e Risconti Attivi (C)] – [Debiti a breve termine + Ratei e Risconti Passivi (E)].</b>										
Valore anno n	46.268.928,51	Valore Obiettivo: ≥ 0								
<table border="1"> <caption>Data for Liquidity Margin Trend</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-5.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>28.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>46.268.928,51</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Valore	2016	-5.000.000,00	2017	28.000.000,00	2018	46.268.928,51
Anno	Valore									
2016	-5.000.000,00									
2017	28.000.000,00									
2018	46.268.928,51									
Area Commenti										
Il margine di tesoreria risulta ampiamente positivo ed in miglioramento, segno di un'azienda che riesce a generare liquidità sufficiente ai propri fabbisogni.										

### 5.1.4 Grado di raggiungimento dei risultati Economico-Finanziari

Con la DGR 230 del 2018, la Regione Veneto, ha determinato gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Sanitarie del Veneto. Relativamente all'area A) Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari, in particolare, sono stati stabiliti i seguenti obiettivi:

**A.1.1** Variazione Annuale del Costo della Produzione (+ Imposte e tasse)

**A.2.1** Rispetto del tetto di costo: Personale

**A.3** Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari

#### OBIETTIVO A.1.1. VARIAZIONE ANNUALE DEL COSTO DELLA PRODUZIONE

Obiettivo A.1.1 Variazione Annuale del Costo della Produzione (+ Imposte e tasse)				
Conto di CE	Valore 2017	Valore 2018	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Variazione costo produzione rettificato	923.809.292,00	919.233.097,00	-€ 4.576.195,00	-0,5%
Variazione ricavi	136.934.308,00	138.786.453,00	€ 1.852.145,00	1,4%

L'azienda ha rispettato l'obiettivo di equilibrio relativo alla Variazione Annuale del Costo della Produzione (comprese Imposte e tasse).

#### OBIETTIVO A.2.1 RISPETTO DEL TETTO DI COSTO DEL PERSONALE

Obiettivo A.2.1 Rispetto del tetto di costo: Personale				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA2080 Costo del personale	276.929.000,00	275.890.723,48	-€ 1.038.276,52	-0,4%

Il limite di spesa relativo al costo del personale risulta rispettato.

**OBIETTIVO A.3. RISPETTO DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE SUI COSTI DEI BENI SANITARI**

**Obiettivo A.3.1 Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica acquisti diretti**

Obiettivo A.3 Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica Acquisti diretti				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	66.567.022,00	67.905.951,94	€ 1.338.929,94	2,0%
di cui quota acquistata per altre aziende*	-	-		
di cui farmaci innovativi**	2.408.465,00	2.143.430,21		
di cui farmaci oncologici innovativi**	3.620.132,00	4.306.741,58		
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di Epatite C e dei farmaci oncologici innovativi	60.538.425,00	61.455.780,15	€ 917.355,15	1,5%

Si evidenzia che sebbene l'Azienda non abbia rispettato la soglia regionale fissata in € 60.538.425 il costo complessivo per prodotti farmaceutici ed emoderivati è in diminuzione. Infatti il valore registrato a consuntivo 2017 era pari ad € 61.845.226,71.

**Obiettivo A.3.1 Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A e H assegnato**

Obiettivo A.3 Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A-H				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
Pro capite pesato diretta di classe A - H	104,00	108,90	€ 4,90	4,7%

Relativamente al limite della classe A-H l'Azienda presenta un valore per il 2018 pari ad € 108,9 pro-capite in base a quanto calcolato dalla Regione con i monitoraggi mensili. Il valore è in decremento rispetto al 2017 (€ 109,8) ma supera il valore della soglia fissata.

Sul valore consuntivo incidono in maniera determinante i farmaci ad alto costo del canale A; infatti il valore pro capite dei farmaci di classe rimborsabilità A e H di € 83,4 ed è al di sotto del valore medio regionale pari a 86,2€.

Il valore di € 108,9 è comunque inferiore al valore medio regionale di € 112,7, ed è tra i più bassi della Regione; tra l'altro si evidenzia che l'incremento è ampiamente in linea con l'andamento regionale.

**Obiettivo A.3.1 Rispetto del tetto di costo: Dispositivi Medici**

Obiettivo A.3 Rispetto del tetto di costo: DM				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)	40.626.689,00	46.744.812,13	€ 6.118.123,13	15,1%
di cui acquisti per altre aziende**				

La spesa per Dispositivi Medici per il 2018 si attesta ad € 46.744.812,13 in incremento di circa € 1.970.000 rispetto al consuntivo 2017 (€ 44.775.613) + 4,4%.

L'incremento per questo aggregato rispetto all'anno precedente è correlato in buona parte ad incrementi di attività. Complessivamente l'attività di ricovero ha visto una valorizzazione di circa € 5.600.000 in incremento rispetto all'esercizio 2017. In particolare, in alcune specialità quali la Cardiologia e la Cardiocirurgia l'incremento è di circa € 2.200.000. Di conseguenza l'Azienda registra un maggiore valore di mobilità attiva per l'attività di ricovero assicurata ai non residenti. Correlato all'incremento di produzione si è registrato un incremento di utilizzo di dispositivi medici per l'Area Cardiovascolare per l'area Materno-Infantile (a regime la Terapia Intensiva Pediatrica) e l'area urologica nel Distretto Ovest.

Nel corso del 2018 inoltre è andata a regime l'organizzazione del PIC Team coordinato dall'Area Medica per la diffusione della metodica di inserzione e utilizzo PIC per pazienti delle diverse UU.OO con un incremento dell'utilizzo dei dispositivi. Si registra inoltre un valore in incremento di rimanenze di dispositivi in azienda significativo. Da considerare inoltre che l'Azienda tratta pazienti affetti da Parkinson avanzato con l'impianto di neurostimolatori; per i pazienti di altre Aziende Sanitarie si procede con la fatturazione diretta dell'impianto. Nel 2018 l'Azienda ha registrato un costo di circa € 240.000 per questi dispositivi che dovranno essere riaddebitati. Anche il valore della Mobilità Passiva per attività di ricovero evidenzia un miglioramento correlato all'incremento dell'attività prodotta: nell'area delle Patologie Cardiovascolari si registra una riduzione della valorizzazione della mobilità passiva addebitata dalle altre Aziende pari a circa € 970.000.

Complessivamente si evidenzia che la stima dei fabbisogni ormai da alcuni esercizi si attesta sui valori previsti, significativamente maggiori rispetto al tetto fissato.

**Obiettivo A.3.1 Rispetto del tetto di costo: IVD**

Obiettivo A.3 Rispetto del tetto di costo: IVD				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD)	5.882.099,00	7.029.390,02	€ 1.147.291,02	19,5%

Il superamento del tetto dei Dispositivi diagnostici in vitro è conseguenza di una modifica nei criteri di codifica degli articoli relativi al service del Laboratorio Analisi iniziato nel 2017: per le nuove gare espletate, come da indicazioni regionali, si sta procedendo alla codifica degli articoli distinguendo tra materia-

le di consumo e canone di noleggio/manutenzione. In pratica, per questo servizio, gli articoli precedentemente codificati in un unico codice, associato al conto B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO, sono stati suddivisi in più codici distinguendo tra materiale diagnostico e canone di noleggio (a sua volta associato al conto B.4.B.1 Canoni di noleggio - area sanitaria). L'incremento in queste voci è compensato da una diminuzione nel costo dei Servizi sanitari in Service.

Da segnalare Inoltre per l'esercizio 2018 un aumento di spesa nei dispositivi diagnostici in vitro rispetto al Bilancio Consuntivo 2017 per un incremento dell'attività analitica nell'ambito della biologia molecolare.

**Obiettivo A.3.2 Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica convenzionata**

Obiettivo A.3 Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica Convenzionata				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA0500 (B.2.A.2.1) – Farmaceutica convenzionata da convenzione	51.776.122,00	50.457.881,55	-€ 1.318.240,45	-2,5%

Relativamente al tetto del Pro capite pesato per Assistenza Protesica l'Azienda rimane nei limiti fissati.

**Obiettivo A.3.2 Rispetto del tetto di costo: Assistenza Integrativa**

Obiettivo A.3 Rispetto del pro capite pesato per Assistenza Integrativa				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	16,00	17,67	€ 1,67	10,4%

La situazione dell'Ulss Berica presenta situazioni differenziate nelle diverse voci di assistenza. In particolare, dai dati di popolazione relativi all'anno 2018 si evince che l'Azienda ULSS 8 Berica registra la più elevata prevalenza di Celichia di tutta la regione. Ciò comporta un evidente maggior spesa, benché la media per assistito sia tra le più basse. La prevalenza aziendale è dello 0,34%, mentre quella Regionale è dello 0,26%. Ciò comporta per questa ULSS una spesa aggiuntiva rispetto a quella che si sarebbe registrata con una prevalenza in linea con quella regionale di circa 498.000 euro (415 pazienti circa \*100 euro mensili), equivalenti a più di un euro pro capite pesato.

Un'altra voce nella quale l'Ulss Berica presenta una spesa superiore alla media regionale è quella degli ausili monouso per i quali l'azienda conta di ottenere risultati di contenimento nel 2019 dalle seguenti azioni:

- attivazione dell'accordo quadro regionale per la fornitura di ausili per stomie;
- indizione di gara ULSS per la fornitura di ausili per l'incontinenza urinaria/fecale;
- attivazione di gruppi di lavoro con gli specialisti ospedalieri di branca, rispettivamente per gli ausili per stomia e per i presidi per assorbenza, per regolamentare ed omogeneizzare il percorso prescrittivo

**Obiettivo A.3.2 Rispetto del tetto di costo: Assistenza Protesica**

Obiettivo A.3 Rispetto del pro capite pesato per Assistenza Protesica				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore effettivo 2018	Scostamento assoluto	Scostamento percentuale
Pro capite pesato per Assistenza Protesica*	9,50	8,46	-€ 1,04	-10,9%

Relativamente al tetto del Pro capite pesato per Assistenza Protesica l'Azienda rimane nei limiti fissati.

## 5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti

## Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno T

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO T	PREVENTIVO	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V.% )
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>813.476.611,15</b>	<b>802.331.097,02</b>	<b>11.145.514</b>	<b>1%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione per quota F.S. regionale	810.170.177,18	798.622.627,06	11.547.550	1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.226.121,95	3.589.403,72	- 363.282	-11%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati	20.683,02	361.218,26	- 340.535	-1646%
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	64.075,55	-	64.076	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	128.242,71	-	128.243	100%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	3.013.120,67	3.228.185,46	- 215.065	-7%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	
4) da privati	-	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	80.312,02	119.066,24	- 38.754	-48%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 21.763.486,00</b>	<b>-</b>	<b>21.763.486</b>	<b>100%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>5.246.003,03</b>	<b>2.225.438,88</b>	<b>3.020.564</b>	<b>58%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>114.826.904,41</b>	<b>111.290.109,91</b>	<b>3.536.795</b>	<b>3%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	86.413.475,60	85.739.059,68	674.416	1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia	15.241.237,11	13.895.010,81	1.346.226	9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.172.191,70	11.656.039,42	1.516.152	12%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>5.017.030,20</b>	<b>5.234.735,19</b>	<b>- 217.705</b>	<b>-4%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>16.453.141,48</b>	<b>15.995.000,00</b>	<b>458.141</b>	<b>3%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>15.254.758,11</b>	<b>15.166.244,42</b>	<b>88.514</b>	<b>1%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>4.462.398,82</b>	<b>3.032.000,00</b>	<b>1.430.399</b>	<b>32%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>952.973.361,20</b>	<b>955.274.625,42</b>	<b>- 2.301.264</b>	<b>0%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>143.444.758,90</b>	<b>147.039.062,61</b>	<b>- 3.594.304</b>	<b>-3%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	139.796.474,28	142.879.062,61	- 3.082.588	-2%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.648.284,62	4.160.000,00	- 511.715	-14%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>395.852.877,69</b>	<b>393.779.995,52</b>	<b>2.072.882</b>	<b>1%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	56.502.390,79	56.336.908,42	165.482	0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	51.596.247,24	52.488.143,77	- 891.897	-2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	38.823.498,15	37.899.318,36	924.180	2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.985.041,26	3.903.430,90	81.610	2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.620.401,42	6.300.000,00	320.401	5%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.692.621,15	3.023.500,00	- 330.879	-12%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	86.001.254,76	87.640.109,88	- 1638.855	-2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.566.051,09	5.540.000,00	26.051	0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.310.099,89	11.463.592,71	846.507	7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	980.808,18	962.727,37	18.081	2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.733.123,13	3.593.616,00	139.507	4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	74.575.914,00	75.401.224,90	- 825.311	-1%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.003.943,55	11.200.000,00	803.944	7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	14.267.127,68	13.266.010,73	1.001.117	7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	4.333.537,55	3.482.164,56	851.373	20%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	21.860.817,85	21.279.247,92	581.570	3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>58.551.161,34</b>	<b>57.913.153,08</b>	<b>638.008</b>	<b>1%</b>
a) Servizi non sanitari	57.381.019,73	56.569.653,08	811.367	1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	756.045,51	640.000,00	116.046	15%
c) Formazione	414.096,10	703.500,00	- 289.404	-70%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>20.337.713,31</b>	<b>19.320.000,00</b>	<b>1.017.713</b>	<b>5%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.357.262,13</b>	<b>4.820.000,00</b>	<b>- 462.738</b>	<b>-11%</b>

<b>6) Costi del personale</b>	<b>275.890.723,48</b>	<b>275.478.206,27</b>	412.517	0%
a) Personale dirigente medico	92.987.993,22	94.554.407,64	1566.444	-2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.086.527,72	9.527.498,56	440.971	-5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	116.454.732,21	113.597.813,65	2.856.939	2%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.137.704,15	2.274.692,11	136.988	-6%
e) Personale comparto altri ruoli	55.223.766,18	55.523.794,31	300.028	-1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.772.272,38</b>	<b>3.073.000,00</b>	300.728	-11%
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>20.336.774,69</b>	<b>20.557.294,85</b>	220.520	-1%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.612.307,05	1.515.003,23	97.304	6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.101.736,97	8.206.662,53	104.926	-1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.622.730,67	10.835.629,09	212.898	-2%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>182.549,81</b>	-	182.550	100%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 3.669.115,95</b>	-	3.669.116	100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 3.602.046,04	-	3.602.046	100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 67.069,91	-	67.070	100%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>19.377.580,73</b>	<b>12.610.213,84</b>	6.767.367	35%
a) Accantonamenti per rischi	11.700.585,25	6.883.000,00	4.817.585	41%
b) Accantonamenti per premio operosità	212.185,38	240.000,00	27.815	-13%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	585.545,59	1.458.145,61	872.600	-149%
d) Altri accantonamenti	6.879.264,51	4.029.068,23	2.850.196	41%
<b>Totale B)</b>	<b>937.434.558,51</b>	<b>934.590.926,17</b>	2.843.632	0%
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>15.538.802,69</b>	<b>20.683.699,25</b>	5.144.897	-33%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.864,26	5.000,00	2.864	36%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	482.399,49	109.321,71	373.078	77%
<b>TOTALE C)</b>	<b>- 474.535,23</b>	<b>- 104.321,71</b>	370.214	78%
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
<b>TOTALE D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>E) PROVENTI ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>1) Proventi straordinari</b>	<b>7.319.819,75</b>	<b>910.184,59</b>	6.409.635	88%
a) Plusvalenze	-	-	-	#DIV/0!
b) Altri proventi straordinari	7.319.819,75	910.184,59	6.409.635	88%
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>1.645.893,56</b>	<b>1.353.872,36</b>	292.021	18%
a) Minusvalenze	27.400,53	-	27.401	100%
b) Altri oneri straordinari	1.618.493,03	1.353.872,36	264.621	16%
<b>TOTALE E)</b>	<b>5.673.926,19</b>	<b>- 443.687,77</b>	6.117.614	108%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>20.738.193,65</b>	<b>20.135.689,77</b>	602.504	3%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>18.633.639,34</b>	<b>19.275.000,00</b>	641.361	-3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.155.248,07	17.960.000,00	804.752	-5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	465.975,53	415.000,00	50.976	11%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.012.415,74	900.000,00	112.416	11%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
<b>2) IRES</b>	<b>523.037,14</b>	<b>700.000,00</b>	176.963	-34%
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>294.706,46</b>	<b>160.173,59</b>	134.533	46%
<b>TOTALE Y)</b>	<b>19.451.382,94</b>	<b>20.135.173,59</b>	683.791	-4%
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>1.286.810,71</b>	<b>516,18</b>	1.286.295	

Si riassumono di seguito le principali variazioni intervenute tra la fase di elaborazione del Bilancio Economico Preventivo ed il Bilancio di esercizio e le cause che hanno determinato il miglioramento tra i due bilanci per un importo complessivo pari ad € 1.286.295 e che derivano dalla somma algebrica di più variazioni le cui voci più significative sono:

- maggiori contributi indistinti e vincolati da parte della Regione Veneto rispetto a quanto comunicato in sede di preventivo (+ € 11.145.514);
- Incremento dell'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi assegnati negli esercizi precedenti (+ € 1.491.040), dovuto in particolare all'utilizzo del contributo per screening PFAS, con la messa a regime del secondo livello di presa in carico;

- incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie da pubblico (+ € 3.536.795), prevalentemente per effetto dell'aumento della mobilità attiva intraregionale ed extraregionale (+ € 1.080.659), dei ricavi da altre ASL (+ € 653.640) e degli introiti relativi all'intramoenia (+ € 1.346.226);
- incremento degli Altri ricavi e proventi in seguito allo storno di accantonamenti rischi effettuati in anni pregressi in seguito ad esiti favorevoli dei contenziosi (+ € 1.430.399);  
I decrementi per rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (€ 21.763.486) che in sede di preventivo non erano stati valorizzati.

Anche con riferimento al Costo della produzione, l'incremento complessivo dei costi per €2.843.632 è conseguenza di somme algebriche delle voci interne:

- I beni sanitari diminuiscono di € 3.594.304 rispetto alla stima previsionale in seguito alle azioni aziendali di razionalizzazione nell'utilizzo dei farmaci.
- Le rimanenze di beni sanitari e non sanitari variano di € 3.669.116 in quanto in sede di preventivo non è possibile valorizzare tale voce;
- Nell'area degli accantonamenti si registra l'incremento più elevato, pari ad € 6.767.367, in particolare per autoassicurazione e altri rischi (+ € 4.817.585) il cui impatto definitivo è conoscibile solo a chiusura dell'esercizio in seguito ai contenziosi sorti nell'anno. In questa voce sono variati anche gli accantonamenti per rinnovi contrattuali (€ 2.654.640,69) in seguito alla modifica della percentuale di accantonamento comunicata da Azienda Zero.

Con riferimento alle poste straordinarie l'incremento di € 6.409.635 è dovuto in massima parte allo storno del rimanente 25% degli oneri per ferie maturate e non godute il cui valore in contabilità, sulla scorta di apposite indicazioni regionali, era rimasto congelato a quanto contabilizzato nel bilancio 2011, in quanto le stesse non sono più esigibili perché non possono più essere monetizzate (in base all'articolo 5, comma 8, Titolo I del D.L. n. 95/2012) pari ad € 3.495.736,81. Sono inoltre registrate in queste voci le note di accredito ricevute da una struttura accreditata per l'attività anni 2012 e 2013 effettuata in supero ai tetti regionali per € 1.510.030,55 che erano state contestate e non pagate dall'Azienda.

Le rettifiche dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, gli ammortamenti e le relative sterilizzazioni contabilizzate nelle quote di contributi in conto capitale imputate all'esercizio, che nel Bilancio Economico Preventivo erano state stimate sulla base del Piano Investimenti iniziale, sono state aggiornate in base agli investimenti effettivamente capitalizzati nell'anno. Inoltre il buon risultato dell'esercizio 2018 ha consentito una rettifica ulteriore di € 10 milioni per investimenti futuri.

## Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2017 e consuntivo anno 2018

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	ANNO T	ANNO T-1	SCOSTAMENTO	
			(V.A.)	(V.%)
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>813.476.611,15</b>	<b>804.695.521,30</b>	<b>8.781.090</b>	<b>1%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione per quota F.S. regionale	810.170.177,18	800.070.992,06	10.099.185	1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.226.121,95	4.552.777,91	-1.326.656	-41%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati	20.683,02	703.086,95	-682.404	-3299%
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	64.075,55	-	64.076	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	128.242,71	547.658,90	-419.416	-327%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	3.013.120,67	3.302.032,06	-288.911	-10%
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	80.312,02	71.751,33	8.561	11%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 21.763.486,00</b>	<b>- 12.811.640,44</b>	<b>- 8.951.846</b>	<b>41%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>5.246.003,03</b>	<b>3.754.962,94</b>	<b>1.491.040</b>	<b>28%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>114.826.904,41</b>	<b>112.816.625,19</b>	<b>2.010.279</b>	<b>2%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	86.413.475,60	87.296.788,62	-883.313	-1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia	15.241.237,11	13.863.202,12	1.378.035	9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.172.191,70	11.656.634,45	1.515.557	12%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>5.017.030,20</b>	<b>11.363.427,49</b>	<b>- 6.346.397</b>	<b>-126%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>16.453.141,48</b>	<b>16.000.556,91</b>	<b>452.585</b>	<b>3%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>15.254.758,11</b>	<b>14.440.685,52</b>	<b>814.073</b>	<b>5%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>4.462.398,82</b>	<b>5.187.975,46</b>	<b>- 725.577</b>	<b>-16%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>952.973.361,20</b>	<b>955.448.114,37</b>	<b>- 2.474.753</b>	<b>0%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>143.444.758,90</b>	<b>146.769.137,54</b>	<b>- 3.324.379</b>	<b>-2%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	139.796.474,28	142.730.928,76	-2.934.454	-2%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.648.284,62	4.038.208,78	-389.924	-11%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>395.852.877,69</b>	<b>397.104.127,51</b>	<b>- 1.251.250</b>	<b>0%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	56.502.390,79	56.429.047,25	73.344	0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	51.596.247,24	54.282.496,57	-2.686.249	-5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	38.823.498,15	38.024.693,08	798.805	2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.985.041,26	4.058.099,37	-73.058	-2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.620.401,42	5.296.753,18	1.323.648	20%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.692.621,15	4.849.528,19	-2.156.907	-80%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	86.001.254,76	88.533.897,57	-2.532.643	-3%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.566.051,09	6.496.392,26	-930.341	-17%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.310.099,89	11.215.022,95	1.095.077	9%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	980.808,18	992.227,23	-11.419	-1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.733.123,13	3.583.178,13	149.945	4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	74.575.914,00	73.396.288,07	1.179.626	2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.003.943,55	11.260.817,67	743.126	6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	14.267.127,68	12.035.776,70	2.231.351	16%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	4.333.537,55	3.561.814,03	771.724	18%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	21.860.817,85	23.088.095,26	-1.227.277	-6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>58.551.161,34</b>	<b>57.398.322,13</b>	<b>1.152.839</b>	<b>2%</b>
a) Servizi non sanitari	57.381.019,73	56.074.238,29	1.306.781	2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	756.045,51	668.910,51	87.135	12%
c) Formazione	414.096,10	655.173,33	-241.077	-58%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>20.337.713,31</b>	<b>17.989.969,19</b>	<b>2.347.744</b>	<b>12%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>4.357.262,13</b>	<b>4.661.239,84</b>	<b>- 303.978</b>	<b>-7%</b>

<b>6) Costi del personale</b>	<b>275.890.723,48</b>	<b>271.423.600,00</b>	<b>4.467.123</b>	<b>2%</b>
a) Personale dirigente medico	92.987.993,22	94.826.748,26	1838.755	-2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.086.527,72	9.527.498,56	440.971	-5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	116.454.732,21	110.753.434,47	5.701.298	5%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.137.704,15	2.274.692,11	136.988	-6%
e) Personale comparto altri ruoli	55.223.766,18	54.041.226,60	1.182.540	2%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.772.272,38</b>	<b>3.350.639,56</b>	<b>578.367</b>	<b>-21%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>20.336.774,69</b>	<b>19.819.065,83</b>	<b>517.709</b>	<b>3%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.612.307,05	1.453.994,20	158.313	10%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.101.736,97	8.227.817,80	126.081	-2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.622.730,67	10.137.253,83	485.477	5%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>182.549,81</b>	<b>525.893,33</b>	<b>343.344</b>	<b>-188%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 3.669.115,95</b>	<b>- 493.407,09</b>	<b>- 3.175.709</b>	<b>87%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 3.602.046,04	- 658.478,03	- 2.943.568	82%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 67.069,91	- 165.070,94	- 232.141	346%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>19.377.580,73</b>	<b>27.530.058,20</b>	<b>- 8.152.477</b>	<b>-42%</b>
a) Accantonamenti per rischi	11.700.585,25	20.773.183,59	- 9.072.598	-78%
b) Accantonamenti per premio operosità	212.185,38	246.072,98	- 33.888	-16%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	585.545,59	2.028.137,70	- 1.442.592	-246%
d) Altri accantonamenti	6.879.264,51	4.482.663,93	2.396.601	35%
<b>Totale B)</b>	<b>937.434.558,51</b>	<b>946.078.646,04</b>	<b>- 8.644.088</b>	<b>-1%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>15.538.802,69</b>	<b>9.369.468,33</b>	<b>6.169.334</b>	<b>40%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.864,26	9.912,16	- 2.048	-26%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	482.399,49	301.723,04	180.676	37%
<b>TOTALE C)</b>	<b>- 474.535,23</b>	<b>- 291.810,88</b>	<b>- 182.724</b>	<b>39%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	#DIV/0!
<b>TOTALE D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>E) PROVENTI ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>1) Proventi straordinari</b>	<b>7.319.819,75</b>	<b>12.364.626,27</b>	<b>- 5.044.807</b>	<b>-69%</b>
a) Plusvalenze	-	24.559,02	24.559	#DIV/0!
b) Altri proventi straordinari	7.319.819,75	12.340.067,25	- 5.020.248	-69%
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>1.645.893,56</b>	<b>1.401.432,70</b>	<b>244.461</b>	<b>15%</b>
a) Minusvalenze	27.400,53	25.347,43	2.053	7%
b) Altri oneri straordinari	1.618.493,03	1.376.085,27	242.408	15%
<b>TOTALE E)</b>	<b>5.673.926,19</b>	<b>10.963.193,57</b>	<b>- 5.289.267</b>	<b>-93%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>20.738.193,65</b>	<b>20.040.851,02</b>	<b>697.343</b>	<b>3%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>18.633.639,34</b>	<b>19.018.683,34</b>	<b>- 385.044</b>	<b>-2%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.155.248,07	17.704.240,38	- 548.992	-3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	465.975,53	417.353,11	48.622	10%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.012.415,74	897.089,85	115.326	11%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
<b>2) IRES</b>	<b>523.037,14</b>	<b>698.713,32</b>	<b>- 175.676</b>	<b>-34%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>294.706,46</b>	<b>219.739,16</b>	<b>74.967</b>	<b>25%</b>
<b>TOTALE Y)</b>	<b>19.451.382,94</b>	<b>19.937.135,82</b>	<b>- 485.753</b>	<b>-2%</b>
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>1.286.810,71</b>	<b>103.715,20</b>	<b>1.183.096</b>	

A fronte di un contenuto incremento nei contributi indistinti e vincolati da parte della Regione Veneto, l'Azienda è riuscita ad ottenere una sostanziale stabilità nel risultato di esercizio tra il 2017 ed il 2018.

Relativamente alle variazioni tra i Conti Economici Consuntivi 2018 e 2017 si elencano di seguito le principali variazioni tra le voci di costo e di ricavo tra i due esercizi considerati:

- incremento dei contributi in conto esercizio (+ € 8.781.090);
- variazione della rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti (maggiori rettifiche per € 8.951.846. Relativamente a questa voce si segnala però che sono state effettuate rettifiche ulteriori per € 10.000.000 per investimenti futuri);

- Incremento dell'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi assegnati negli esercizi precedenti (+ € 1.491.040), dovuto in particolare all'utilizzo del contributo per screening PFAS, con la messa a regime del secondo livello di presa in carico;
- incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie (+ € 2.010.279): la riduzione di mobilità attiva generata dalla produzione pubblica è stata compensata dalla mobilità attiva prodotta dai soggetti privati in regime di convenzione, mentre son in aumento le prestazioni verso privati, in particolare nell'area intramoenia;
- riduzione dei ricavi per concorsi recuperi e rimborsi (- € 6.346.397) in quanto sono venuti a mancare i rimborsi da parte dell'Ulss n. 7 Pedemontana per acquisti di farmaci DPC, essendo dal 2018 unica capofila regionale la Ulss n. 3 Serenissima
- riduzione nei costi dei beni sanitari (- € 2.918.463) dovuto sostanzialmente alla riduzione dell'acquisto di farmaci per DPC in quanto questa azienda non svolge più la funzione di acquisto come capofila per l'area vicentina;
- diminuzione dei costi sostenuti per assistenza farmaceutica convenzionata in base alle azioni intraprese a livello aziendale e regionale (- € 2.686.249);
- riduzione dei costi per assistenza ospedaliera (- € 2.532.643) sia da altre aziende della regione sia da privato, grazie all'impegno profuso per fidelizzare alle strutture aziendali i cittadini del territorio;
- incremento delle prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria (+ € 1.179.626) in particolare per adeguamento tariffe CEOD alla DGR 740/ 2015 e attivazione nuove strutture intermedie (URT, Ospedale di Comunità).
- incremento dei costi per servizi non sanitari (+ € 1.306.781), in particolare per costi di assistenza informatica legati all'integrazione degli applicativi e alle applicazioni normative
- incremento dei costi per manutenzioni ordinarie (+ € 2.347.744) in conseguenza dell'applicazione delle modifiche introdotte dal DL 50/2016 (nuovo codice degli appalti) che, rivedendo la modalità di gara, ha di fatto rallentato le indizioni delle gare per manutenzioni negli esercizi 2016 e 2017
- aumento dei costi del personale per applicazione del rinnovo contrattuale del comparto (+€ 4.467.123)
- riduzione degli accantonamenti per rischi dell'esercizio (- 9.072.598) in quanto nel 2017 era presente un accantonamento straordinario per rischio legato al possibile fallimento della compagnia assicuratrice
- minori poste straordinarie attive in quanto nel 2017 era stato effettuato lo storno di oneri per ferie maturate e non godute per € 10.487.210 il cui valore in contabilità, sulla scorta di apposite indicazioni regionali, era rimasto congelato a quanto contabilizzato nel bilancio 2011 ma che risultavano nel frattempo godute o estinte: nel 2018, su indicazione regionale, è stata stornata la quota residua per un valore di € 3.495.736,81.

In base agli scostamenti rilevati nel Conto Economico sopra riportato, si descrivono ed approfondiscono di seguito le aree più significative, al netto della mobilità passiva.

- **Altri ricavi e proventi**

- Altri ricavi e proventi	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	468.953	424.529	44.424
AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	64.767	72.875	- 8.108
AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi	3.928.679	4.690.571	- 761.892
<b>AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>4.462.399</b>	<b>5.187.975</b>	<b>- 725.576</b>

Il conto (A.9.C) Altri proventi diversi contiene gli storni dei Fondi rischi ed oneri per rivalutazioni od esiti positivi pertanto il suo andamento non è costante negli anni ma è legato prevalentemente alle cause legali che si sono risolte positivamente nell'esercizio.

- **Contributo in conto esercizio Extra Fondo**

- Contributi c/esercizio (extra fondo)	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	84.759	703.087	- 618.328
AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	128.243	547.659	- 419.416
AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	3.013.121	3.302.032	- 288.911
<b>AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>3.226.123</b>	<b>4.552.778</b>	<b>- 1.326.655</b>

Questa voce contiene i contributi extra fondo Sanitario per progettualità varie. L'importo non è costante negli anni ma è conseguenza dei finanziamenti pubblici deliberati.

- **Contributi c/esercizio per ricerca**

- Contributi c/esercizio per ricerca	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	-

L'Azienda ULSS 8 Berica non riceve contributi per ricerca.

- **Contributi c/esercizio da privati**

- Contributi c/esercizio da privati	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	80.312	71.751	8.561

Questa voce contiene i contributi da privati per progettualità varie. L'importo non è costante negli anni ma è conseguenza dei finanziamenti destinati da privati cittadini o ditte.

- **Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati**

- Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati (A)	67.905.952	85.415.147	- 17.509.195
di cui quota acquistata per altre aziende (B)		16.676.849	- 16.676.849
di cui farmaci innovativi (C)	2.143.430	3.533.682	- 1.390.252
di cui farmaci oncologici innovativi (D)	4.306.742	3.359.389	947.353
<b>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di Epatite C e dei farmaci oncologici innovativi</b>	61.455.780	61.845.226	- 389.446

L'importo relativo all'acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati risulta sostanzialmente stabile tra il 2017 ed il 2018 registrando un contenimento della spesa per € 389.446: analisi più approfondite sono esposte al paragrafo 5.1.4.

- **Acquisto di dispositivi medici (no IVD)**

- Acquisto di dispositivi medici (no IVD)	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
Dispositivi medici no IVD	46.744.812	44.776.305	1.968.507
di cui quota acquistata per altre aziende			-

Per i Dispositivi Medici nel 2018 si è registrato un incremento di € 1.968.437 rispetto al consuntivo 2017 (+ 4%) correlato in buona parte ad aumenti di attività. Complessivamente infatti l'attività di ricovero ha visto una valorizzazione in incremento rispetto all'esercizio 2017, in particolare per alcune specialità quali la Cardiologia e la Cardiochirurgia. Di conseguenza l'Azienda registra un maggiore valore di mobilità attiva per l'attività di ricovero assicurata ai non residenti. Correlato all'incremento di produzione si è registrato un incremento di utilizzo di dispositivi medici per l'Area Cardiovascolare, per l'area Materno-Infantile (a regime la Terapia Intensiva Pediatrica) e l'area urologica nel Distretto Ovest.

Nel corso del 2018 è inoltre andata a regime l'organizzazione del PIC Team coordinato dall'Area Medica per la diffusione della metodica di inserzione e utilizzo di Cateteri PIC (Peripherally Inserted Central) per pazienti delle diverse UU.OO con un incremento dell'utilizzo dei dispositivi.

- **Acquisto di IVD**

- Acquisto di IVD	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.029.390	6.038.763	990.627
di cui quota acquistata per altre aziende			-

L'incremento di costo nei dispositivi diagnostici in vitro è conseguenza di una modifica nei criteri di codifica degli articoli relativi al service del Laboratorio Analisi iniziato nel 2017: per le nuove gare espletate, come da indicazioni regionali, si sta procedendo alla codifica degli articoli distinguendo tra materiale di consumo e canone di noleggio/manutenzione. In pratica, per questo servizio, gli articoli precedentemente codificati in un unico codice, associato al conto B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO, sono stati suddivisi in più codici distinguendo tra materiale diagnostico e canone di noleggio. L'incremento in queste voci è compensato da una diminuzione nel costo dei Servizi sanitari in Service.

- **Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base**

- Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	41.779.274	41.124.510	654.764
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	10.250.682	10.722.905	- 472.223
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	4.230.459	4.343.761	- 113.302
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	56.260.415	56.191.176	69.239

L'incremento dei costi per assistenza MMG risulta sostanzialmente imputabile all'entrata a regime dell'indennità informatica piena, passata da € 77,47/medico/mese a € 230,00/medico/mese. Inoltre l'altro incremento verificatosi a metà circa del 2018 è l'innalzamento del compenso medico per coloro che operano all'interno delle Case di Riposo. L'incremento è passato da € 41,00/mese /ospite (+ quota capitaria) ad € 54,50/mese/ospite (+ quota capitaria). Inoltre vi è stata l'attivazione di nuove forme associative. La riduzione dei costi per assistenza PLS è dovuta alla riduzione del numero di assistibili di età inferiore ai 14 anni.

Nel complesso i costi della medicina di base risultano sostanzialmente stabili tra 2017 e 2018.

- **Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale**

- Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale da privato	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
per prestazioni per residenti in Veneto	21.941.919	22.339.104	- 397.185
per prestazioni per residenti fuori Veneto	1.000.945	681.699	319.246
per altro diverso dal precedente (restituzione quote fisse)	- 921.055	- 961.460	40.405

I costi delle prestazioni di specialistica ambulatoriale risultano sostanzialmente stabili tra 2017 e 2018 con una redistribuzione dell'attività resa tra intra ed extra Veneto.

- **Acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera da privato**

- Acquisto di prestazioni di specialistica ospedaliera da privato	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
per prestazioni per residenti in Veneto	29.077.163	30.054.760	- 977.597
per prestazioni per residenti fuori Veneto	4.009.294	3.509.391	499.903
per altro diverso dal precedente	-	-	-

Le prestazioni ospedaliere da strutture accreditate sono state rese sulla base dei tetti di spesa deliberati dalla Regione Veneto e risultano in riduzione con una redistribuzione dell'attività resa tra intra ed extra Veneto

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

- Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PUBBLICO	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
<b>BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</b>	<b>37.196.832</b>	<b>37.022.249</b>	174.583
BA1161 (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	35.803.507	36.770.458	- 966.951
BA1162 (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	-	-	-
BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	-	-	-
BA1164 (B.2.A.12.2.D) Hospice	-	-	-
BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro	1.393.325	251.791	1.141.534

La variazione nella composizione delle spesa è conseguenza della trasformazione dal mese di ottobre di 62 posti di assistenza residenziale in 39 posti URT (Unità Riabilitative Territoriali) e 15 posti di Ospedale di Comunità che sono contabilizzati alla voce Altre prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria ed alla riclassifica dei costi per Stati Vegetativi precedentemente ricompresi nella residenzialità. Il dettaglio è illustrato nella tabella seguente.

Dettaglio del conto BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
a) Consultori familiari			-
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti			-
c) Stati Vegetativi Permanenti	566.557		566.557
d) Prestazioni per carcerati			-
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili			-
f) Ospedali di Comunità	404.148	251.791	152.357
g) Unità Riabilitative Territoriali	422.620		422.620
h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori			-
i) SAPA			-
l) Altro			-
<b>TOTALE DETTAGLIO CONTO BA 1165</b>	<b>1.393.325</b>	<b>251.791</b>	<b>1.141.534</b>

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

- Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PRIVATO	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
<b>BA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale))</b>	<b>37.046.270</b>	<b>36.134.498</b>	911.772
BA1181 (B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani)	15.710.967	15.547.879	163.088
BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili)	4.740.206	4.779.901	- 39.695
BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili)	9.189.883	8.670.508	519.375
BA1184 (B.2.A.12.4.D) Hospice)	-	-	-
BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro)	7.405.214	7.136.209	269.005

L'incremento di spesa relativo all'area Disabilità è conseguenza della ridefinizione dei fabbisogni correlati all'utilizzo del Fondo per la Non Autosufficienza condiviso anche con la Conferenza dei sindaci, tenuto conto del valore aggiornato del Fondo Nazionale. Sono inoltre considerati gli incrementi su base annuale delle tariffe dei Centri Diurni ex DGR 740/2015, applicati da luglio 2017. Di seguito una tabella di dettaglio della voce altro.

Dettaglio del conto BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro)	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
a) Consulenti familiari			-
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti	6.048.178	5.950.878	97.300
c) Stati Vegetativi Permanenti			-
d) Prestazioni per carcerati			-
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili			-
f) Ospedali di Comunità			-
g) Unità Riabilitative Territoriali			-
h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori	659.187	634.975	24.212
i) SAPA			-
l) Altro	697.849	550.356	147.493
<b>TOTALE DETTAGLIO CONTO BA 1185</b>	<b>7.405.214</b>	<b>7.136.209</b>	<b>269.005</b>

- **Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F**

- Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.310.100	11.215.023	1.095.077

La variazione è conseguenza della contabilizzazione dei dati aggiornati di mobilità intra-regionale ed extra-regionale comunicati in allegato alla nota di Azienda Zero prot. 7509 del 12/04/2019.

- **Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale**

- Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA0900 (B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.566.051	6.496.392	- 930.341

La riduzione in questa voce è conseguenza delle nuove disposizioni in materia di fatturazione delle CTRP che dall'anno 2018 devono addebitare direttamente l'ASL del paziente e non più l'ASL territorialmente competente, che successivamente avrebbe dovuto recuperare l'importo in mobilità.

- **Acquisti prestazioni di trasporto sanitario**

- Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA1090 (B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	3.733.123	3.583.178	149.945

L'incremento in questa voce è dovuto all'attivazione di un servizio di trasporto per la dimissione dei pazienti non deambulanti dal Pronto Soccorso o da altri reparti, oltre all'attivazione di servizi di raccordo tra la rete degli ospedali dell'ULSS 8 Berica.

- **Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

- Rimborsi, assegni e contributi sanitari	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	14.267.128	12.035.777	2.231.351

Questa voce comprende i costi dei rimborsi a privati finanziati con contributi ricevuti dalla Regione Veneto o da altri enti. L'incremento principale in questa voce è legato agli indennizzi erogati per influenza aviaria per € 1.481.802 destinati all'indennità per l'abbattimento degli animali infetti da malattie epizootiche finanziati da Azienda Zero con DDR 71/2018.

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

- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.880.514	2.760.364	120.150
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	51.757	16.176	35.581
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	187.937	215.644	- 27.707
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	17.947.960	20.095.911	- 2.147.951
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	776.587	-	776.587

Il decremento in questa voce è conseguenza di una modifica nei criteri di codifica degli articoli relativi ai Dispositivi in vitro per i quali, nelle nuove gare espletate, come da indicazioni regionali, si procede alla codifica degli articoli distinguendo tra materiale di consumo e canone di noleggio/manutenzione. In pra-

tica le forniture precedentemente codificate in un unico codice, associato al conto dei servizi sanitari in service sono state suddivise in più codici distinguendo tra materiale diagnostico e canone di noleggio.

- **Altri Oneri diversi di Gestione**

- Altri Oneri diversi di Gestione	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	895.224	1.443.633	- 548.409

I costi che compongono questa aggregato sono sostanzialmente in linea con il consuntivo 2017. Stabili rimangono i costi per imposte e tasse e le spese di pubblicazione per bandi di gara, mentre sono in riduzione i costi per IVA/ENPAV/Bolli delle poste R in seguito alla modifica introdotta da Decreto 139/2017 in base al quale la funzione di Azienda capofila nella distribuzione per conto è stata trasferita all'AULSS 3 Serenissima.

- **Acquisti di prestazioni e servizi non sanitari**

- Acquisti di prestazioni e servizi non sanitari	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	3.088.198	3.321.465	- 233.267
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	7.906.255	7.947.316	- 41.061
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	6.730.151	6.604.233	125.918
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	12.537.944	12.939.807	- 401.863
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	5.894.415	4.360.365	1.534.050
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	1.023.691	786.987	236.704
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	1.560.850	1.290.368	270.482
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	1.110.730	1.093.332	17.398
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	6.736.175	6.866.149	- 129.974
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	1.504.019	1.547.931	- 43.912
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	1.763.326	1.708.078	55.248
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2))	5.000.820	4.950.203	50.617

Gli aumenti sono conseguenza di:

- aumento dei costi del contratto relativo alla mensa per esternalizzazione della mensa del Presidio Ospedaliero di Valdagno;
- maggiori costi nei mesi da maggio a settembre per coprire i turni delle portinerie ospedaliere;
- nuovo contratto del servizio smaltimento rifiuti con tipologie di smaltimento e costi superiori al precedente;
- aumento dei costi per movimentazione interne in seguito ai trasferimenti degli uffici, e della relativa documentazione, conseguenti la fusione delle due ex ASL;
- aumento costi informatici per completamento delle attività di fusione informatica degli applicativi in uso presso le due ex Aziende ASL 5 e 6 ed alla riorganizzazione delle tipologie di manutenzione e assistenza informatica.

- **Manutenzioni**

<i>Manutenzioni</i>	<i>Consuntivo 2018</i>	<i>Consuntivo 2017</i>	<i>DELTA</i>
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	3.714.929	2.034.765	1.680.164
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	4.553.773	4.172.176	381.597
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	9.619.075	9.502.556	116.519
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	285.099	197.227	87.872
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	419.950	401.897	18.053
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	1.739.920	1.674.941	64.979

Lo scostamento nei costi per manutenzioni e riparazioni è conseguenza dell'applicazione delle modifiche introdotte dal DL 50/2016 (nuovo codice degli appalti) che, rivedendo la modalità di gara, ha di fatto rallentato le indizioni delle gare per manutenzioni negli esercizi 2016 e 2017. Sono inoltre compresi gli incrementi dei costi per manutenzione in seguito all'attivazione della connettività tra Distretto Est e Ovest e tra l'Ulss 8 e i nuovi server allocati a Milano e l'incremento dei costi legati alla nuova gara per il servizio di gestione, ritiro a domicilio, revisione, sanificazione, rimessaggio, manutenzione e consegna degli ausili protesici per disabili.

- **Godimento beni di terzi**

<i>Godimento beni di terzi</i>	<i>Consuntivo 2018</i>	<i>Consuntivo 2017</i>	<i>DELTA</i>
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	684.032	674.512	9.520
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	3.065.059	3.225.949	- 160.890
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	608.171	760.779	- 152.608
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	-	-	-
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	-	-	-

- **Ammortamenti**

<i>Ammortamenti</i>	<i>Consuntivo 2018</i>	<i>Consuntivo 2017</i>	<i>DELTA</i>
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.612.307	1.453.994	158.313
BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari)	1.087.388	1.077.605	9.783
BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	6.742.492	6.089.913	652.579
BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi)	1.309.920	1.131.285	178.635
BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi)	260.187	268.039	- 7.852
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	8.101.737	8.227.818	- 126.081
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	1.222.744	1.570.412	- 347.668

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base degli investimenti effettivamente capitalizzati nell'esercizio di competenza.

- **Accantonamenti**

- Accantonamenti	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	1.030.000	305.000	725.000
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	1.095.143	326.628	768.515
BA2730 (B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	-	6.000	- 6.000
BA2740 (B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	9.575.442	20.135.556	- 10.560.114
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	-	-	-
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	212.185	246.073	- 33.888
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	6.879.265	4.482.664	2.396.601

La variazione negli accantonamenti per cause o contenzioso è legata alle vertenze assunte nel periodo considerato e per questo motivo risulta variabile nelle diverse annualità.

Similare discorso deve essere fatto per i rischi in autoassicurazione che comprendono la tutela legale dei dipendenti e la quantificazione delle riserve relative ai sinistri RCT in gestione diretta, variabili per numero e tipologia del danno. Inoltre per l'anno 2017 vi è stato l'accantonamento prudenziale di € 10.200.000 finalizzato a garantire adeguata copertura alle posizioni assicurative pendenti antecedenti al 2016 (ovvero antecedenti alla stipula della polizza regionale per responsabilità civile verso terzi).

La voce altro comprende gli accantonamenti per rinnovi contrattuali che sono stati stimati in base alla nuova percentuale (3,48%) comunicata da Azienda Zero.

- **Altri scostamenti**

- Altre sopravvenienze attive verso terzi	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	DELTA
E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	7.317.486	12.340.067	- 5.022.581

Nelle poste straordinarie è contabilizzato lo storno del rimanente 25% degli oneri per ferie maturate e non godute il cui valore in contabilità, sulla scorta di apposite indicazioni regionali, era rimasto congelato a quanto contabilizzato nel bilancio 2011, in quanto le stesse non sono più esigibili perché non possono più essere monetizzate (in base all'articolo 5, comma 8, Titolo I del D.L. n. 95/2012) pari ad € 3.495.736,81. Nel Consuntivo 2017 era stato contabilizzato il relativo storno del 75% pari ad € 10.487.210.

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno (T-1) e consuntivo anno T

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Ministeriale 20 Marzo 2013</i>	Anno T	T - 1	Scostamenti
<b>(A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>7.149.319,25</b>	<b>7.705.116,95</b>	- 555.798
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	202.604,79	170.294,53	32.310
5) Altre immobilizzazioni immateriali	6.946.714,46	7.534.822,42	- 588.108
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>210.259.356,46</b>	<b>210.754.628,72</b>	- 495.272
1) Terreni	3.664.306,17	3.699.298,22	- 34.992
<i>a) Terreni disponibili</i>	-	50.742,22	- 50.742
<i>b) Terreni indisponibili</i>	3.664.306,17	3.648.556,00	15.750
2) Fabbricati	145.239.402,44	146.981.679,68	- 1.742.277
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	46.827,75	53.016,96	- 6.189
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	145.192.574,69	146.928.662,72	- 1.736.088
3) Impianti e macchinari	3.663.721,54	3.973.549,11	- 309.828
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	19.538.417,72	17.998.689,84	1.539.728
5) Mobili e arredi	4.363.997,42	4.351.471,29	12.526
6) Automezzi	477.251,89	566.071,95	- 88.820
7) Oggetti d'arte	509.620,74	509.620,74	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	2.640.821,42	3.004.033,72	- 363.212
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	30.161.817,12	29.670.214,17	491.603
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>44.594,00</b>	<b>44.594,00</b>	-
1) Crediti finanziari	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-
2) Titoli	44.594,00	44.594,00	-
a) Partecipazioni	44.594,00	44.594,00	-
b) Altri titoli	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>217.453.269,71</b>	<b>218.504.339,67</b>	- 1.051.070
<b>(B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I Rimanenze</b>	<b>22.324.381,76</b>	<b>18.655.265,81</b>	3.669.116
1) Rimanenze beni sanitari	21.636.235,44	18.034.189,40	3.602.046
2) Rimanenze beni non sanitari	688.146,32	621.076,41	67.070
3) Acconti per acquisto di beni sanitari	-	-	-
4) Acconti per acquisto di beni non sanitari	-	-	-
<b>II CREDITI</b>	<b>120.287.006,22</b>	<b>99.096.343,22</b>	21.190.663
1) Crediti v/Stato	391.337,08	391.309,13	28
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	390.425,94	390.425,94	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	390.425,94	390.425,94	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-
1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	911,14	883,19	28
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	91.848.898,41	49.264.163,85	42.584.735
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	34.788.589,60	3.435.026,74	31.353.563
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	34.788.589,60	3.435.026,74	31.353.563
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	31.202.439,42	2.710.495,42	28.491.944
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	3.586.150,18	724.531,32	2.861.619

c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	57.060.308,81	45.829.137,11	11.231.172
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	57.060.308,81	45.829.137,11	11.231.172
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	159.886,71	225.735,85	65.849
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.862.093,03	31.130.461,21	27.268.368
a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.692.208,41	30.887.931,81	27.195.723
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	169.884,62	242.529,40	72.645
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	118,50	36.502,72	36.384
6) Crediti v/Erario	3.165.314,55	116.364,04	3.048.951
7) Crediti v/altri	20.859.357,94	17.931.806,42	2.927.552
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>92.341.870,69</b>	<b>100.857.874,77</b>	<b>8.516.004</b>
1) Cassa	399.314,22	270.979,77	128.334
2) Istituto Tesoriere	91.860.524,06	100.533.007,63	8.672.484
3) Tesoreria Unica	-	-	-
4) Conto corrente postale	82.032,41	53.887,37	28.145
<b>Totale B)</b>	<b>234.953.258,67</b>	<b>218.609.483,80</b>	<b>16.343.775</b>
<b>ACZ999 (C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>			
I) RATEI ATTIVI	3.158,17	2.005,48	1.153
II) RISCOINTI ATTIVI	542.076,90	92.490,42	449.586
<b>Totale C)</b>	<b>545.235,07</b>	<b>94.495,90</b>	<b>450.739</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>452.951.763,45</b>	<b>437.208.319,37</b>	<b>15.743.444</b>
<b>ADZ999 (D) CONTI D'ORDINE</b>			
I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-
III) BENI IN COMODATO	284.314,03	284.214,03	100
IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	7.588.210,79	7.588.210,79	-
<b>Totale D)</b>	<b>7.872.524,82</b>	<b>7.872.424,82</b>	<b>100</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I FONDO DI DOTAZIONE	11.724.003,64	9.748.538,05	1.975.466
II FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	209.660.519,25	189.386.580,31	20.273.939
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	24.189.735,74	23.840.514,42	349.221
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	33.503.167,69	33.094.982,96	408.185
a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	32.524.937,87	32.133.009,00	391.929
b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	978.229,82	961.973,96	16.256
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	80.061.096,12	72.333.720,94	7.727.375
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	672.045,40	695.851,86	23.806
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	71.234.474,30	59.421.510,13	11.812.964
III RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.896.378,01	4.380.625,76	515.752
IV ALTRE RISERVE	3.617.993,28	5.718.950,89	2.100.958
V CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-
VI UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	-	-
VII UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.286.810,71	103.715,20	1.183.096
<b>Totale A)</b>	<b>231.185.704,89</b>	<b>209.338.410,21</b>	<b>21.847.295</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
I FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	444.545,15	340.379,05	104.166
II FONDI PER RISCHI	36.948.555,69	28.443.164,88	8.505.391
III FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-
IV QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI parte corrente vincolati	4.206.846,52	4.238.338,54	31.492
V ALTRI FONDI PER ONERI	10.165.410,14	9.563.026,85	602.383
<b>Totale B)</b>	<b>51.765.357,50</b>	<b>42.584.909,32</b>	<b>9.180.448</b>

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			-
I FONDO PER PREMI OPEROSITA'	2.696.203,37	2.634.256,59	61947
II FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>2.696.203,37</b>	<b>2.634.256,59</b>	<b>61.947</b>
D) DEBITI			-
I MUTUI PASSIVI	-	13.005.000,00	13.005.000
II DEBITI V/STATO	4.632,08	5.151,34	59
III DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	7.095.000,00	7.129.333,72	34.334
IV DEBITI V/COMUNI	2.826.595,85	3.966.304,73	1.89.709
V DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.059.807,07	2.607.087,54	3.452.720
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	6.025.771,52	2.524.336,77	3.501.435
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	34.035,55	82.750,77	48.715
VI DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	129.374,45	32.846,27	96.528
VII DEBITI V/FORNITORI	95.296.218,72	97.221.405,60	1.925.887
VIII DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	20.453,08	-	20.453
IX DEBITI TRIBUTARI	15.369.242,40	12.859.782,12	2.509.460
X DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	-	-	-
XI DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	16.692.820,66	17.703.220,39	1.010.400
XII DEBITI V ALTRI	22.520.652,45	26.893.329,13	4.372.677
<b>Totale D)</b>	<b>166.014.796,76</b>	<b>181.423.460,84</b>	<b>15.408.664</b>
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			-
I RATEI PASSIVI	67.861,82	14.702,95	53.159
II RISCOINTI PASSIVI	1.221.839,11	1.212.579,46	9.260
<b>Totale E)</b>	<b>1.289.700,93</b>	<b>1.227.282,41</b>	<b>62.419</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>452.951.763,45</b>	<b>437.208.319,37</b>	<b>15.743.444</b>
F) CONTI D'ORDINE			-
I CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
II DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-
III BENI IN COMODATO	284.314,03	284.214,03	100
IV ALTRI CONTI D'ORDINE	7.588.210,79	7.588.210,79	-
<b>Totale F)</b>	<b>7.872.524,82</b>	<b>7.872.424,82</b>	<b>100</b>

Da segnalare tra le variazioni principali delle poste dell'Attivo corrente

- la variazione delle rimanenze, in particolare di beni sanitari presso i reparti, dovuta anche ad una maggior completezza della rilevazione;
- l'incremento dei crediti verso Regione Veneto di € 34.788.589,6 in seguito alla ricodifica tra i crediti verso Regione delle erogazioni effettuate tramite Azienda Zero per il finanziamento della Sanità. I crediti per la quota di FSR 2018 non erogata (€ 31.202.439) sono in aumento rispetto ai crediti verso Azienda Zero registrati nel 2017 (+ € 26.236.996).

Tra le variazioni principali tra le poste del Patrimonio Netto da segnalare

- l'incremento delle riserve, in particolare per accantonamenti con rettifiche di FSR e per le quote accantonate per Ulss n. 8 nel bilancio 2017 di Azienda Zero con determina n. 136 del 26.04.2018

Tra le variazioni principali tra le poste del Passivo da segnalare

- l'incremento dei fondi per rischi ed oneri, ed in particolare del fondo per la copertura diretta dei rischi in autoassicurazione;
- il decremento dei debiti per Mutui Passivi in quanto l'Azienda ha provveduto a estinguere il mutuo in essere, ma anche la generale riduzione delle voci di debito verso fornitori e verso altri soggetti.

Con riferimento al piano investimenti 2018, si segnala che sono stati realizzati i seguenti investimenti:

	nuovi acquisti	da immobilizzazioni in corso
edilizia	1.170.985,64	6.009.879,12
attrezzature sanitarie	8.286.320,64	
informatica	1.225.078,14	
altri investimenti	2.158.030,22	
<b>TOTALE</b>	<b>12.840.414,64</b>	<b>6.009.879,12</b>

<b>Fonti di finanziamento</b>	
Lavori capitalizzati ante 2012 non finanziati	2.133.184,35
Contributi statali in conto capitale	225.727,90
Contributi comunali in conto capitale	53.010,75
Contributi da altre amministrazioni pubbliche in conto capitale	4.106,29
Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	1.008.854,34
Utili di esercizio	1.975.465,59
Introiti derivanti da alienazioni	229.207,22
Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	399.298,27
Budget CRITE ex DGR 468/2018 - Obiettivi di Piano (indirizzo V Commissione)	1.363.751,68
Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	11.457.687,37
	<b>18.850.293,76</b>

Nel corso del 2018 si sono riattivati alcuni importanti processi di investimento edilizio, quali il nuovo Ospedale di Montecchio e Arzignano e il Polo riabilitativo di Lonigo.

Inoltre si sono stati attivati i processi ed assegnati i finanziamenti per il primo triennio del piano di adeguamento antincendio di cui alla DGR 1156/2018.

Alcuni importanti acquisti di attrezzature sanitarie sono stati rinviati al 2019 (acceleratore lineare, robot da Vinci, completamento del piano acquisto ecografi ecc.).

		<b>RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
		<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
<b>I</b>	<b>I</b>	<b>(+) risultato di esercizio</b>	103.715,20	1.286.810,71
<b>II</b>	<b>II=(1+2+3+4+5)</b>	<b>-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	<b>27.786.812,49</b>	<b>14.504.935,71</b>
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	8.227.817,80	8.101.736,97
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	10.137.253,83	10.622.730,67
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.453.994,20	1.612.307,05
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>19.819.065,83</b>	<b>20.336.774,69</b>
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 14.440.685,52	- 14.246.329,19
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	- 1.008.428,92
<b>2</b>	<b>2</b>	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-14.440.685,52</b>	<b>-15.254.758,11</b>
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	246.072,98	212.185,38
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	- 237.383,45	- 150.238,60
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	-	-
3d	3d	(-) pagamenti TFR	-	-
<b>3</b>	<b>3</b>	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>8.689,53</b>	<b>61.946,78</b>
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	525.893,33	182.549,81
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	- 201,99	- 2.025,64
<b>4</b>	<b>4</b>	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>525.691,34</b>	<b>180.524,17</b>
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.940.019,58	21.451.898,39
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 5.065.968,27	- 12.271.450,21
<b>5</b>	<b>5</b>	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>21.874.051,31</b>	<b>9.180.448,18</b>
<b>III</b>	<b>III=(6+7+8+9+10)</b>	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>14.183.808,46</b>	<b>-15.275.086,14</b>
6a	6a	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 2.024.477,88	- 34.333,72
6b	6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	956.739,83	- 1.139.708,88
6c	6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.255.396,48	3.452.719,53
6d	6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	12.140,32	- 5.401,10
6e	6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.461.326,33	- 578.703,79
6f	6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	12.226.383,94	2.509.460,28
6g	6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	9.128.659,66	- 1.010.399,73
6h	6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	- 8.156.224,50	- 4.271.266,66
<b>6</b>	<b>6</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>19.859.944,18</b>	<b>-1.077.634,07</b>
<b>7</b>	<b>7</b>	<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>159.032,32</b>	<b>62.418,52</b>
8a	8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	321.240,15	- 27,95
8b	8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
8c	8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-
8d	8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
8e	8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
8f	8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
8g	8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	47.836,37	- 44.999,48
8h	8h			
8i	8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	20.718.487,69	- 31.353.562,86
8j	8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	53.320,19	65.849,14
8k	8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	- 26.169.450,76	27.268.368,18
8l	8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	- 36.502,72	36.384,22
8m	8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	137.208,87	- 3.048.950,51
8n	8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 414.087,37	- 3.063.076,21
<b>8</b>	<b>8</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-5.341.947,58</b>	<b>-10.140.015,47</b>
9a	9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	- 493.407,09	- 3.669.115,95
9b	9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino	-	-
<b>9</b>	<b>9</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-493.407,09</b>	<b>-3.669.115,95</b>
<b>10</b>	<b>10</b>	<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>186,63</b>	<b>- 450.739,17</b>
<b>RED</b>	<b>I+II+III</b>	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>42.074.336,15</b>	<b>516.660,28</b>

		<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-	-
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	- 136.261,04	- 32.310,26
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 1.753.105,34	- 1.024.199,09
<b>a</b>	<b>a</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-1.889.366,38</b>	<b>-1.056.509,35</b>
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-	-
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-	-
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	828,08	-
<b>b</b>	<b>b</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>828,08</b>	<b>0,00</b>
c1	c1	(-) Acquisto terreni	-	-
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	- 1.500.651,22	- 453.957,24
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	- 655.776,41	- 673.183,61
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 7.162.316,04	- 8.295.970,84
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	- 1.012.988,98	- 1.330.709,15
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	- 333.713,72	- 171.366,87
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	- 2.699.364,77	- 7.366.400,25
<b>c</b>	<b>c</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-13.364.811,14</b>	<b>-18.291.587,96</b>
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-	34.992,05
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-	-
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	6.490,17	13.751,25
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	15.080,13	8.263,06
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-	-
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.949,05	5.386,22
<b>d</b>	<b>d</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>24.519,35</b>	<b>62.392,58</b>
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	-	-
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-	-
<b>e</b>	<b>e</b>	<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
<b>f</b>	<b>f</b>	<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>g</b>	<b>g</b>	<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>- 1.793.730,47</b>	<b>- 1.346.483,09</b>
<b>INV</b>	<b>a+b+c+d+e+f+g</b>	<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-17.022.560,56</b>	<b>-20.632.187,82</b>

		<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
h1		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
h2		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.225.000,00	- 11.231.171,70
h3		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
h4		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
h5		(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
h6		<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>41.680,00</b>	<b>1.975.465,59</b>
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	13.458.629,84	33.943.491,69
h8		(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 351.131,85	- 103.715,20
h9		<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
h10		<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>- 0,00</b>	<b>20.453,08</b>
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	-	-
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	- 5.280.000,00	- 13.005.000,00
<b>FIN</b>	<b>somma dei precedenti</b>	<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>9.094.177,99</b>	<b>11.599.523,46</b>

FLUSSO	<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>34.145.953,58</b>	<b>-8.516.004,08</b>
DELTA	<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>34.145.953,58</b>	<b>- 8.516.004,08</b>
SQUAD	<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>