

Servizio Sanitario Nazionale - Regione Veneto

AZIENDA ULSS N. 8 BERICA

REGIONE DEL VENETO



ULSS8
BERICA

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo

Anno 2020

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2020 dell'Azienda ULSS 8 Berica, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla nota del Direttore Generale di Azienda Zero prot. 24018 del 9/12/2019 con la quale è stata trasmessa un'ipotesi del Bilancio Economico Preventivo 2020 con l'indicazione di quali voci potevano essere variate sulla base di valutazioni aziendali e di quali non potevano essere oggetto di proposte di modifica.

Nella proposta di BEP 2020 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

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

Di seguito le principali **disposizioni nazionali** che delineano il quadro di riferimento:

D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011, che al titolo II detta disposizioni sui “principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, introducendo numerose innovazioni con importanti cambiamenti anche dal punto di vista organizzativo.

Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale.

D.L. n. 95 del 6/07/2012 (“Spending Review”) convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012 n. 135 che, con la L. 24 dicembre 2012 n. 228, definisce le linee guida per una sostanziale riduzione dei costi del sistema.

Legge n.190 del 06/11/2012 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” che ha innovato la disciplina dei reati dei pubblici ufficiali nei confronti della pubblica amministrazione.

D.Lgs. n.33 del 14 marzo 2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni” che ha operato una sistematizzazione dei principali obblighi di pubblicazione vigenti, aggiornato con **D.Lgs. 97 del 25/05/2016**.

A seguire la normativa Regionale

Legge Regionale 19/2016 con la quale viene istituito l’ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto – Azienda Zero” e vengono individuati i nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS.

Legge Regionale n. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023.

DGRV 2174 del 23/12/2016 “Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19” con cui la Giunta Regionale ha approvato ulteriori disposizioni in materia sanitaria.

DGR n. 2166 del 29/12/2017: “Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l’assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati”.

DGR n. 333 del 26/03/2019: “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019 e 2020. DGR n. 1/CR del 4 gennaio 2019”.

DGR n. 614 del 14/05/2019 “Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale-Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto - IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico "Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione" e degli erogatori ospedalieri privati accreditati. L.R. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023". Deliberazione n. 22/CR del 13 marzo 2019”.

DGR n. 476 del 23/04/2019 “Approvazione dei Piani aziendali di sviluppo delle Cure primarie attraverso l'implementazione delle Medicine in Rete e Medicine di Gruppo ex Accordo Collettivo Nazionale (ACN) della Medicina Generale del 23 marzo 2005 e smi a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate”.

DGR n. 248 del 08/03/2019 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019”.

Delibera Aziendale n. 79 del 17/01/2018 di approvazione del nuovo atto aziendale e successive modificazioni (deliberazioni nn. 465 e 1102)

2.2 Generalità sull’Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione

Compito dell’Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dall’accordo Stato Regioni dell’8 agosto 2001, dal D.P.C.M. 29.11.2001 e dai successivi accordi intervenuti, e di realizzare, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, impiegando nei processi di assistenza le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità. L’organizzazione dell’Ulss 8 Berica pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

Il territorio dell’Azienda Ulss 8 Berica comprende 61 Comuni per una superficie di 1.240 Km². La popolazione assistita è stimata in circa 498.000 abitanti, la densità abitativa per Km² è di 403 abitanti.

Schemi riguardanti: Popolazione (fonte: Anagrafi Comunali)

COMUNE	N. RESIDENTI
Alonte	1.654
Altissimo	2.228
Arzignano	25.610
Brendola	6.644
Brogliano	3.988
Castelgomberto	6.130
Chiampo	12.873
Cornedo Vicentino	12.012
Crespadoro	1.317

Gambellara	3.404
Grancona	1.883
Lonigo	16.485
Montebello Vicentino	6.551
Montecchio Maggiore	23.526
Montorso Vicentino	3.143
Nogarole Vicentino	1.185
Recoaro Terme	6.354
S. Pietro Mussolino	1.613
Sarego	6.744
Trissino	8.787
Valdagno	26.079
Zermeghedo	1.406
Totale residenti Distretto OVEST	179.616
Agugliaro	1.441
Albettone	2.062
Altavilla Vicentina	12.004
Arcugnano	7.842
Asigliano Veneto	864
Barbarano Vicentino	4.617
Bolzano Vicentino	6.546
Bressanvido	3.167
Caldogno	11.274
Camisano Vicentino	11.243
Campiglia dei Berici	1.700
Castegnero	2.927
Costabissara	7.566
Creazzo	11.347
Dueville	13.875
Gambugliano	841
Grisignano di Zocco	4.288
Grumolo delle Abbadesse	3.741
Isola Vicentina	10.217
Longare	5.731
Montegalda	3.428
Montegaldella	1.785
Monteviale	2.809
Monticello Conte Otto	9.047
Mossano	1.822
Nanto	3.105
Noventa Vicentina	8.872
Orgiano	3.011
Pojana Maggiore	4.343
Pozzoleone	2.784
Quinto Vicentino	5.816
San Germano dei Berici	1.160
Sandrigo	8.432
Sossano	4.350
Sovizzo	7.541
Torri di Quartesolo	11.685
VICENZA	112.198
Villaga	1.912
Zovencedo	760
Totale residenti Distretto EST	318.153
Totale residenti Aulss 8 Berica	497.769

Popolazione per fasce d'età (fonte: Anagrafi Comunali)

Fascia di Età	Assistibili	Popolazione
0 - 4 anni	21.704	21.371
5 - 14 anni	51.236	49.798
15 - 24 anni	51.319	50.146
25 - 44 anni	128.324	123.720
45 - 64 anni	150.831	147.744
65 - 74 anni	52.933	52.234
Oltre 75 anni	53.689	52.756
Totale	510.036	497.769

L'assistenza ospedaliera viene garantita tramite **6** presidi ospedalieri che garantiscono assistenza, ricovero e prestazioni. Quattro presidi sono per acuti e garantiscono assistenza in regime di urgenza ed emergenza 24 ore su 24 attraverso i Servizi di Pronto Soccorso (**Vicenza, Arzignano, Valdagno e Noventa**); un presidio è ad indirizzo medico-riabilitativo (**Lonigo**) e uno è un Centro Sanitario Polifunzionale (**Montecchio**).

I sei presidi sono dotati complessivamente di 1.317 **posti letto** in regime ordinario e Day Hospital (787 posti letto nel P.O. San Bortolo di Vicenza, 97 posti letto nel P.O. Pietro Milani di Noventa Vicentina, 169 posti letto Ospedale di Arzignano, 82 Ospedale di Lonigo, 42 ospedale di Montecchio, 140 Ospedale di Valdagno).

La capacità produttiva dei presidi si attesta sui **50.000 ricoveri** e circa **38.000 interventi chirurgici annui**.

Nel territorio di afferenza sono presenti anche **3 Case di Cura** convenzionate con 257 posti letto che producono circa 5.000 ricoveri per gli assistiti dell'Azienda.

L'Azienda ha 6 punti di **Pronto Soccorso** che complessivamente hanno una frequenza media giornaliera di circa 460 accessi con circa 170.000 accessi totali.

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 dai Distretti 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 56 Pediatri di Famiglia con studi professionali ubicati in tutto il territorio.

Le due **Centrali Operative Territoriali** hanno raggiunto la piena operatività con una capacità di presa in carico di circa 4.000 segnalazioni, la cui risposta avviene prevalentemente all'interno della rete assistenziale dell'ADI, delle strutture intermedie e dei Centri di Servizio.

L'Assistenza Domiciliare Integrata, attraverso le strutture distrettuali, eroga a circa 11.200 utenti, un totale di circa 165.000 prestazioni di MMG/PLS, infermieri, fisioterapisti e specialisti.

Nell'ambito dell'assistenza **all'Infanzia, Adolescenza e Famiglia**, l'Azienda segue circa 6.300 utenti tramite le equipe dei consultori, con attività di prevenzione e sostegno, prestazioni ostetrico ginecologiche e attività psico-sociali (circa 58.700 prestazioni) e circa 1.000 minori in situazioni di disagio socio psico-familiari, inadeguate o pregiudizievoli per la loro crescita.

L'Assistenza agli **anziani** viene erogata tramite strutture convenzionate (attività diurna con 185 posti, residenziale per persone non autosufficienti con 3383 posti letto).

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

L'**assistenza psichiatrica** è garantita tramite il Dipartimento di Salute Mentale che articola gli interventi tra prestazioni ambulatoriali (oltre 78.000 prestazioni annue), assistenza semiresidenziale (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.

Per quanto riguarda l'**assistenza a pazienti Tossicodipendenti e Alcolisti**, il Dipartimento per le Dipendenze segue circa 3.100 pazienti ambulatorialmente, 310 utenti circa sono inseriti in programmi di recupero in comunità terapeutiche. Il Dipartimento, inoltre, è attivamente impegnato in attività di informazione e prevenzione su tutto il territorio.

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.

3 ANALISI GESTIONALE

3.1 Obiettivi e risultati attesi

Attualmente la Regione non ha reso noto gli obiettivi di salute e di funzionamento per l'anno 2020 pertanto l'Azienda fa riferimento alla DGR 248 del 2019 (obiettivi di salute e di funzionamento delle Aziende ULSS del Veneto per l'esercizio 2019).

Gli obiettivi sono stati parametrati come per gli esercizi precedenti, rispetto a standard gestionali e modelli organizzativi di riferimento che rappresentano best-practice regionali.

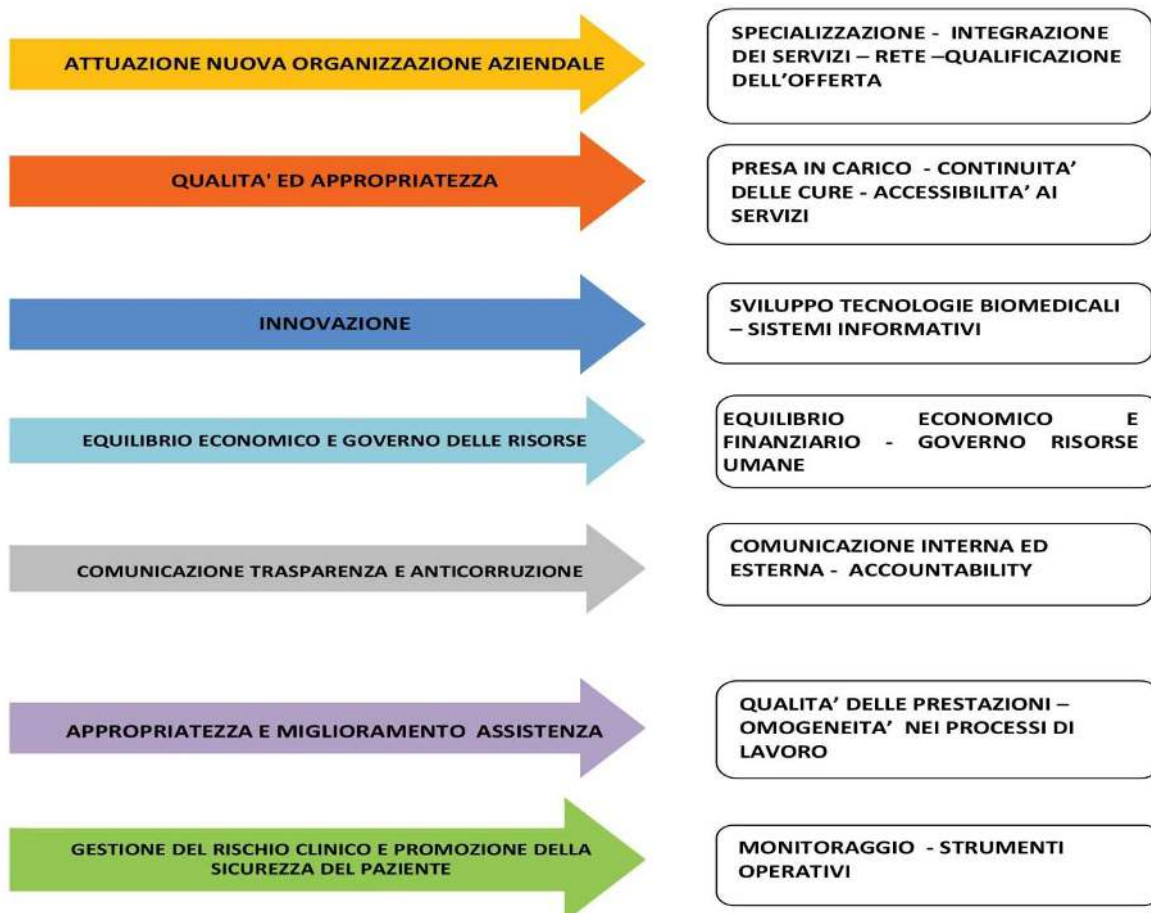
La DGR 248 definisce nel dettaglio obiettivi e indicatori di performance che vengono monitorati e verificati nel corso dell'esercizio attraverso puntuali valutazioni periodiche dei singoli indicatori.

Di seguito si dettagliano le aree di riferimento degli obiettivi di salute e di funzionamento elencati nella DGR 248.

LEA	OBIETTIVO	ULSS8
PREVENZIONE		7
	A Controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	3,0
	C Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	0,5
	E Sicurezza alimentare – Tutela della salute dei consumatori	1,0
	F Prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening	2,5
ASSISTENZA DISTRETTUALE		21,5
	A Assistenza sanitaria di base	2,0
	B Emergenza sanitaria territoriale	2,0
	C Assistenza farmaceutica	4,0
	D Assistenza Integrativa	0,5
	E Assistenza specialistica ambulatoriale	6,0
	F Assistenza Protesica	0,5

H Assistenza sociosanitaria domiciliare e territoriale	5,0
I Assistenza sociosanitaria residenziale e semiresidenziale	0,5
T Assistenza Distrettuale - Continuità ospedale-territorio	1,0
ASSISTENZA OSPEDALIERA	19
A Pronto soccorso	0,5
T Assistenza Ospedaliera - obiettivi trasversali	18,5
PROCESSI DI SUPPORTO	12,5
A Programmazione delle risorse	7,0
B Informatizzazione	2,0
C Percorso autorizzativo CRITE	2,0
D Centralizzazione dei processi di supporto	1,0
E Trasparenza e anticorruzione	0,5

L'Azienda intende inoltre per l'anno 2020, riconfermare i macro obiettivo iniziati nel 2019 che coinvolgono l'intera Azienda. Nello specifico gli obiettivi operativi saranno:



4 IL BILANCIO DI PREVISIONE

1.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria:

I valori della nuova proposta di conto economico preventivo 2020 sono stati quantificati sulla base dei valori previsionali di chiusura 2019, delle informazioni in possesso dell'Azienda relativamente all'esercizio 2020 e delle istruzioni allegate alla nota del Direttore Generale di Azienda Zero prot. 24018 del 9/12/2019.

- Per i ricavi, si è tenuto conto:
 - dei valori del riparto per l'anno 2020 di cui alla DGR 333/2019;
 - della proposta di assegnazione del Fondo Regionale per le Attività Trasfusionali formulato da Azienda Zero per l'anno 2019;
 - del finanziamento per i farmaci innovativi (oncologici e non) per un valore corrispondente ai tetti 2019 di cui alla DDR n. 127 del 07.11.2019;
 - del medesimo finanziamento indistinto finalizzato da Regione valorizzato nel previsionale 2019;
 - del tetto per rettifiche dei contributi in c/esercizio per finanziamento degli investimenti di cui al DDR 43 del 11.04.2019;
 - dell'andamento delle voci di ricavo registrate nella terza rendicontazione 2019.

- Per i costi, si è tenuto conto:
 - della DGR n. 2166 del 29/12/2017: "Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati";
 - della DGR n. 333 del 26/03/2019: "Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019 e 2020. DGR n. 1/CR del 4 gennaio 2019";
 - della DGR n. 614 del 14/05/2019 "Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale-Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto - IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico "Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione" e degli erogatori ospedalieri privati accreditati. L.R. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023". Deliberazione n. 22/CR del 13 marzo 2019";
 - della DGR n. 476 del 23/04/2019 "Approvazione dei Piani aziendali di sviluppo delle Cure primarie attraverso l'implementazione delle Medicine in Rete e Medicine di Gruppo ex Accordo Collettivo Nazionale (ACN) della Medicina Generale del 23 marzo 2005 e smi a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate";
 - della DGR n. 248 del 08/03/2019 "Determinazione degli obiettivi di salute e di

funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019”.

- del DDR 127 del 7/11/2019 “Limiti di costo degli Enti del SSR 2019 – Modifica delle disposizioni”

I criteri impiegati nell’elaborazione del conto economico per l’anno 2020, distinti per voci di ricavo e di costo sono riportati nell’allegata nota illustrativa.

Il conto economico preventivo 2020, confrontato con i dati del previsionale 2019 formulato da Azienda Zero in sede di terza rendicontazione trimestrale 2019, è di seguito sinteticamente rappresentato:

Prospetto di CE Sintetico (DM marzo 2013) con analisi scostamenti tra Preventivo ed il previsionale 2019 formulato da Azienda Zero in sede di terza rendicontazione trimestrale 2019

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministeriale 20 marzo 2013	PREVISIONALE 2019	PREVISIONALE 2020	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	818.308.002,83	809.973.848,06	8.334.155	1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione per quota F.S. regionale	815.288.064,14	805.953.109,37	9.334.955	1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.962.360,68	3.963.160,68	- 1000.800	-34%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – vincolati	-	-	-	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – altro	-	-	-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	48.060,68	48.060,68	-	0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.914.300,00	3.915.100,00	- 1000.800	-34%
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	57.578,01	57.578,01	-	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.962.732,05	- 3.800.000,00	837.268	-28%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.266.006,43	3.266.006,43	-	0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	112.392.439,83	112.797.242,34	- 404.803	0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	83.901.002,68	84.591.863,30	- 690.861	-1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia	15.245.959,22	15.245.959,22	-	0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.245.477,93	12.959.419,82	286.058	2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.595.220,20	5.595.220,20	-	0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.451.535,37	16.451.535,37	-	0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.809.299,14	16.809.299,14	-	0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	2.567.629,88	2.567.629,88	-	0%
Totale A)	972.427.401,63	963.660.781,42	8.766.620	1%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	157.726.295,36	145.166.641,49	12.559.654	8%
a) Acquisti di beni sanitari	154.286.724,21	141.727.070,34	12.559.654	8%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.439.571,15	3.439.571,15	-	0%
2) Acquisti di servizi sanitari	393.627.251,40	394.874.431,82	- 1.247.180	0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	57.065.528,99	57.067.499,22	- 1970	0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	51.072.028,93	50.484.998,14	587.031	1%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	39.885.036,53	40.190.304,89	- 305.268	-1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.050.617,32	4.098.256,51	- 47.639	-1%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.145.030,31	6.145.030,31	-	0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.680.905,29	2.680.905,29	-	0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	86.302.531,95	87.284.341,71	- 981.810	-1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.437.161,26	5.014.938,62	422.223	8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.883.403,97	13.263.029,32	- 379.625	-3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	849.444,05	913.263,27	- 63.819	-8%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.804.382,78	3.774.435,27	29.948	1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	76.823.143,21	76.968.513,21	- 145.370	0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.451.735,89	12.451.735,89	-	0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	13.341.781,93	13.341.781,93	-	0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro	5.468.175,19	5.468.175,19	-	0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.366.343,80	15.727.223,05	- 360.879	-2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	58.058.402,63	58.208.402,63	- 150.000	0%
a) Servizi non sanitari	56.764.242,21	56.914.242,21	- 150.000	0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	800.636,39	800.636,39	-	0%
c) Formazione	493.524,03	493.524,03	-	0%
4) Manutenzione e riparazione	21.515.278,34	21.515.278,34	-	0%
5) Godimento di beni di terzi	4.514.057,61	4.514.057,61	-	0%
6) Costi del personale	277.336.436,65	279.500.000,00	- 2.163.563	-1%
a) Personale dirigente medico	92.988.792,53	93.714.218,82	- 725.426	-1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.708.539,40	8.776.476,66	- 67.937	-1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	118.051.082,65	118.972.025,46	- 920.943	-1%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.000.669,64	2.016.277,31	- 15.608	-1%
e) Personale comparto altri ruoli	55.587.352,43	56.021.001,75	- 433.649	-1%
7) Oneri diversi di gestione	3.532.997,55	3.670.152,87	- 137.155	-4%
8) Ammortamenti	21.573.890,60	21.573.890,60	-	0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.719.966,94	1.719.966,94	-	0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.150.785,46	8.150.785,46	-	0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.703.138,20	11.703.138,20	-	0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	45.637,45	45.637,45	-	0%
10) Variazione delle rimanenze	- 3.569.203,54	-	- 3.569.204	100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 3.552.039,30	-	- 3.552.039	100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 17.164,24	-	- 17.164	100%
11) Accantonamenti	20.395.553,91	22.810.803,28	- 2.415.249	-12%
a) Accantonamenti per rischi	8.212.646,31	9.212.646,31	- 1000.000	-12%
b) Accantonamenti per premio operosità	53.046,35	53.046,35	-	0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	713.831,06	713.831,06	-	0%
d) Altri accantonamenti	11.416.030,19	12.831.279,56	- 1415.249	-12%
Totale B)	954.756.597,96	951.879.296,09	- 2.877.302	0%
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	17.670.803,67	11.781.485,33	5.889.318	33%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.483,82	2.483,82	-	0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	228.834,27	228.834,27	-	0%
TOTALE C)	- 226.350,45	- 226.350,45	-	0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
TOTALE D)	-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.388.662,29	-	1.388.662	100%
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	1.388.662,29	-	1.388.662	100%
2) Oneri straordinari	1.635.329,42	-	1.635.329	100%
a) Minusvalenze	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari	1.635.329,42	-	1.635.329	100%
TOTALE E)	- 246.667,13	-	246.667	100%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	17.197.786,09	11.555.134,88	5.642.651	33%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO				
1) IRAP	19.463.610,08	19.463.610,08	-	0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	18.068.610,08	18.068.610,08	-	0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	495.000,00	495.000,00	-	0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	900.000,00	900.000,00	-	0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
2) IRES	528.259,29	528.259,29	-	0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	482.018,74	482.018,74	-	0%
TOTALE Y)	20.473.888,11	20.473.888,11	-	0%
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	- 3.276.102,02	- 8.918.753,23	5.642.651	

AREA COMMENTO

Riferito ad analisi scostamenti tra Preventivo 2020 e previsionale 2019 formulato da Azienda Zero in sede di terza rendicontazione trimestrale 2019:

Il prospetto qui esposto, e le tabelle di dettaglio che seguono, sono relative al confronto tra il Conto Economico Preventivo 2019 e quello previsionale 2019 formulato da Azienda Zero in sede di terza rendicontazione trimestrale 2019.

- Risultato d'Esercizio

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	- 3.276.102	- 8.918.753	- 5.642.651	172%

Il risultato di esercizio previsionale negativo è prevalentemente conseguenza della mancata valorizzazione, come da indicazioni di Azienda Zero, delle risorse a garanzia dell'equilibrio delle Aziende e/o per investimenti previste dalla DGR 333/2019 in €10.000.000 per il 2020.

- Valore della Produzione AZ9999

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	972.427.402	963.660.781	- 8.766.620	-1%

La riduzione del valore della produzione è conseguenza della mancata valorizzazione, come da indicazioni di Azienda Zero, delle risorse a garanzia dell'equilibrio delle Aziende e/o per investimenti previste dalla DGR 333/2019 in €10.000.000 per il 2019 (e ricomprese nel Previsionale 2019) ed € 10.000.000 per il 2020.

- Costo della Produzione BZ9999

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	954.756.598	951.879.296	- 2.877.302	-0,3%

Per il Costo della produzione è stato stimato una sostanziale stabilità dei costi con decremento complessivo dello 0,3%. Di seguito si esplicitano le motivazioni delle variazioni nelle macro classi che compongono questo aggregato.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	71.563.406	71.577.012	13.607	0%

Il costo per prodotti farmaceutici anno 2020 è stato previsto, come da disposizioni di Azienda Zero, pari al valore del tetto 2019 di cui alla DDR n. 127 del 07/11/2019. Tale importo comprende € 1.690.000 relativi ad acquisto di farmaci per trattamento dell'epatite C. Non è ancora possibile effettuare una stima dell'incremento di costo che deriverà dall'avvio della somministrazione del farmaco innovativo Kymriah, per il quale questa azienda è l'unico centro autorizzato in Veneto.

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM	50.257.172	41.873.766	- 8.383.406	-17%

Il valore dei dispositivi medici anno 2020, è stato previsto, come da disposizioni di Azienda Zero, pari al valore del tetto 2019 di cui alla DDR n. 127 del 07/11/2019. Peraltro il costo storico aziendale, come si evidenzia dai valori del previsionale aziendale 2019 aggiornato al terzo trimestre risulta maggiore per circa 8,4 mln, e l'Azienda stima ulteriori incrementi legati all'aumento di attività del Robot da Vinci.

Dispositivi diagnostici in vitro

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	13.781.142	8.200.947	- 5.580.194	-40%

Il valore dei dispositivi Diagnostici in Vitro anno 2020, è stato previsto, come da disposizioni di Azienda Zero, pari al valore del tetto 2019 di cui alla DDR n. 127 del 07/11/2019. Si evidenzia però che il tetto di cui alla DDR 127 non tiene conto della ricodifica massiva effettuata dall'Azienda nel corso del 2019 per tutti gli articoli relativi ai Service del Laboratorio Analisi che sono stati distinti tra materiale diagnostico IVD e canone di noleggio. Sulla base di questa operazione si segnala che il valore che presumibilmente si registrerà a consuntivo 2020 sarà circa di € 13.800.000.

Altri beni sanitari

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni e prodotti sanitari	708.501	708.501	-	0%

La previsione conferma il valore del previsionale 2019 aggiornato.

- *Acquisti di Beni non sanitari BA0310*

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.439.571	3.439.571	-	0%

La previsione conferma il valore del previsionale 2019 aggiornato.

- *Acquisti di Servizi Sanitari BA0400*

Medicina di Base BA0410

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	57.065.529	57.067.499	1.970	0%			

In questa voce è previsto una sostanziale invarianza rispetto ai valori 2019 in quanto i maggiori costi per le forme associative implementate negli ultimi anni dovrebbero essere compensati dalla diminuzione dei costi per l'assistenza programmata nei Centri di Servizio di cui alla DGR 1231/2018, che viene garantita con incarichi assegnati direttamente dai medesimi Centri di servizio e che trova allocazione nel conto *B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria*.

Farmaceutica BA0490

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	51.072.029	50.484.998	- 587.031	-1%			

Questa voce di costo è stata prevista, come da disposizioni di Azienda Zero, pari al valore del tetto 2019 di cui alla DDR n. 127 del 07/11/2019.

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	39.885.037	40.190.305	305.268	1%			

La previsione dei costi per attività resa da strutture accreditate è stata effettuata da Azienda Zero sulla base dei tetti di attività deliberati dalla Regione Veneto per l'anno 2020.

Assistenza Riabilitativa BA0640

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	4.050.617	4.098.257	47.639	1%			

Il valore inserito nel preventivo 2020 è stato stimato in linea con i costi previsti per il Previsionale 2019 aggiornato con i dati della mobilità 2019.

Assistenza Integrativa BA0700

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Assistenza Integrativa	6.145.030	6.145.030	-	0%			

La previsione conferma il valore del previsionale 2019 aggiornato.

Assistenza Protesica BA0750

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	2.680.905	2.680.905	-	0%			

La previsione conferma il valore del previsionale 2019 aggiornato.

Assistenza Ospedaliera BA0800

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Assistenza Ospedaliera	86.302.532	87.284.342	981.810	1%			

Per questa voce, la previsione dei costi per attività resa da strutture accreditate è stata effettuata nel rispetto dei tetti di attività deliberati dalla Regione Veneto.

Assistenza Psichiatrica BA0900

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Assistenza Psichiatrica	5.437.161	5.014.939	- 422.223	-8%			

La previsione di questa voce è stata effettuata da Azienda Zero ed è stata stimata in riduzione a seguito delle modifiche introdotte dal comma 4, art. 1 della Legge Regionale n. 42/2019, che ha modificato la quota di compartecipazione sociale per i trattamenti residenziali socio-riabilitativi ai pazienti inseriti nelle Comunità Alloggio Estensive e di Base e nei Gruppi Appartamento Protetti della salute mentale. Il valore che però l'Azienda stima si registrerà a consuntivo sarà probabilmente pari al 2019, in quanto tale riduzione sarà compensata dall'aumento delle unità di offerta attivate da questa Azienda ex DGR 1673/2018 "Programmazione del sistema di offerta residenziale extra-ospedaliera per la salute mentale. Deliberazione n. 59/CR del 28 maggio 2018".

Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	12.883.404	13.263.029	379.625	3%			

Per il preventivo 2020 i valori del file F sono stati ridefiniti sulla base dei dati aggiornati della mobilità intraregionale ed extraregionale comunicati da Azienda Zero.

Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	III CEPA 2018	BEP 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	964.201	964.201	-	0%			

Anche in questa voce la previsione è stata ridefinita sulla base dei dati aggiornati della mobilità intraregionale ed extraregionale comunicati da Azienda Zero.

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	3.804.383	3.774.435	- 29.948	-1%			

La previsione conferma sostanzialmente i valori del previsionale 2019 con una leggera riduzione nei costi derivanti dalla mobilità passiva.

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prestazioni a rilevanza sanitaria	76.823.143	76.968.513	145.370	0%			

L'incremento in questa voce è conseguenza dei costi su base annuale dei nuovi posti dell'Hospice Scalabrin attivati nel corso del 2019.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prestazioni a rilevanza sanitaria	15.366.344	15.727.223	360.879	2%			

La previsione degli altri servizi sanitari conferma sostanzialmente il valore del 2019 con l'unica eccezione dell'incremento è legato ai costi su base annuale dei nuovi posti dell'Hospice Scalabrin attivati nel corso dell'anno 2019.

Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri Servizi Sanitari	31.238.266	31.238.266	-	0%			

Questa voce contiene i costi relativi alla compartecipazione al personale dipendente per l'attività libero-professionale (intraoemia), per i rimborsi assegni e contributi a privati e per le consulenze sanitarie da privati. La previsione è stata fatta confermando i valori stimati per il consuntivo 2019.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	58.058.403	58.208.403	150.000	0%

In questa voce l'Azienda conferma sostanzialmente i costi dell'anno 2019 con l'eccezione

dell'incremento delle spese per pulizie per la stima dei costi aggiuntivi connessi a trasferimenti di reparti e a manutenzioni edilizie

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	21.515.278	21.515.278	-	0%

La stima dei costi per manutenzioni conferma il valore stimato in sede di previsionale 2019 aggiornato.

- Ammortamenti BA2560

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	21.573.891	21.573.891	-	0%

La previsione degli ammortamenti conferma il valore stimato in sede di previsionale 2019 aggiornato.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	4.514.058	4.514.058	-	0%

La previsione dei costi 2020 per godimento beni di terzi conferma il valore stimato in sede di previsionale 2019 aggiornato.

- Personale BA2080

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	277.336.437	279.500.000	2.163.563	1%

Il costo del personale 2020 è stato previsto dalla Direzione Risorse Strumentali SSR dell'Area Sanità e Sociale di Azienda Zero.

- Accantonamenti BA2690

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	20.395.554	22.810.803	2.415.249	12%

L'incremento in questa voce è conseguenza, per € 2.000.000, della stima dei costi per autoassicurazione in seguito all'innalzamento della soglia a carico aziendale da € 500.000 ad € 750.000. Il valore è stato adeguato al preconsuntivo 2019. La rimanente quota è dovuta all'incremento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato che sono stati stimati direttamente dalla Direzione Risorse Strumentali dell'Area Sanità e Sociale di Azienda Zero.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	3.532.998	3.670.153	137.155	4%

I costi che compongono questa aggregato sono previsti in linea con la stima del consuntivo 2019 con l'eccezione dei costi per Imposte e tasse stimati in incremento.

- Gestione finanziaria CZ9999

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	- 226.350	- 226.350	-	0%

In sede di preventivo sono stati previsti proventi ed oneri finanziari pari al valore del previsionale 2019.

- Gestione straordinaria EZ9999

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	- 246.667	-	246.667	-100%

In sede di preventivo non sono stati previsti proventi ed oneri straordinari in quanto non è possibile stimare l'andamento delle sopravvenienze attive e passive legate alla gestione straordinaria.

- Gestione tributaria YZ9999

	Previsionale 2019 aggiornato	BEP 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	20.473.888	20.473.888	-	0%

I costi per IRES e gli accantonamenti sono stati stimati in linea con i dati del 2019.

5. PIANO INVESTIMENTI

5.1 Breve analisi di contesto

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

Contemporaneamente permane la necessità di garantire l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie. Ciò obbliga le aziende a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti, tenendo conto dello stato di obsolescenza delle tecnologie, in particolare sanitarie e informatiche (analisi della frequenza dei guasti e della costosità degli interventi di manutenzione), delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo disegnate dalla Regione con i propri documenti programmatori tra cui si citano in particolare per l'anno 2020:

- DGR n. 614 del 14.05.2019 *"Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale-Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto - IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico "Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione" e degli erogatori ospedalieri privati accreditati. L.R. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023". Deliberazione n. 22/CR del 13 marzo 2019"*.
- Legge Regionale n. 48/2018 *"Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023"*.
- DGR n. 248 del 08.03.2019 *"Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019"*.
- DGR 1244 del 8/08/2017 *"Coordinamento delle Azioni e dell'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per interventi di adeguamento alla normativa sismica"*.
- DGR 1156 del 07/08/2018 *"L. n. 189/2012. Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità. Adeguamento alla normativa antincendio delle strutture sanitarie delle Aziende ULSS e Ospedaliere del Veneto e dell'Istituto Oncologico Veneto. Aggiornamento del programma e del fabbisogno finanziario e indicazioni alle Aziende"*.

L'elenco dei fabbisogni così costruito deve essere posto in confronto con i vincoli finanziari, al fine di definire le priorità e le strategie di approccio alle opportunità di finanziamento. In questo ambito la Regione ha approvato alcuni documenti che definiscono per questa azienda le fonti di finanziamento da destinare ad interventi prioritari:

- DDR n. 190/2014 *"Finanziamento Art. 20 Legge n. 67/1988 Nuova struttura Ospedale Arzignano-Montecchio Maggiore"*
- DGR n. 1244 del 8/08/2017 *"Coordinamento delle azioni e dell'utilizzo degli interventi di adeguamento alla normativa Antisismica. Studio di fattibilità vulnerabilità sismica degli ospedali di Vicenza, Noventa Vicentina, Valdagno, Lonigo e Arzignano"*.
- Finanziamento Art. 20 Legge n. 67/1988. DDGRV n. 270/10, n. 262/11 e n. 96/2013. Accordo di Programma sottoscritto in data 10/11/2016. Azienda ULSS n. 8 Berica (ex AULSS n. 6). Ospedale di Vicenza: Adeguamento della sicurezza incendi degli edifici I e III lotto.

- Scheda tecnica n. 19. Importo finanziamento euro 2.601.107,17. Accertamento nuova entrata e impegno di spesa.
- DGR 468 del 10 aprile 2018 e DGR 481 del 23 aprile 2019 che effettuano la ricognizione dei flussi finanziari della GSA per gli esercizi 2017 e 2018 e la *Destinazione delle risorse non utilizzate*".

Le **priorità** principali dell'Azienda ULSS 8 Berica per l'anno 2020 sono state individuate con le seguenti modalità:

- procedimenti di investimento edilizio già in corso alla data odierna o legati ad impegni contrattuali già assunti;
- completamento di procedimenti di investimento la cui procedura di acquisizione sia già stata attivata prima del 31/12/2019;
- investimenti relativi a manutenzioni straordinarie o a sostituzioni impreviste ed urgenti di attrezzature sanitarie, il cui differimento possa creare rischi relativamente alla sicurezza di operatori e utenti;
- investimenti finalizzati a ridurre la costosità generale del sistema con la realizzazione di opere che possano avere un impatto significativo in termini di contenimento di costi di gestione o che siano in grado di garantire ritorni economici.

Sulla base di tali priorità è stata quindi predisposta la proposta di **Piano triennale degli investimenti 2020 – 2022**, approvata unitamente al Bilancio Economico Preventivo 2020, che presenta un totale complessivo di investimenti capitalizzati di € 84.892.371,70. Il totale per l'anno 2020 è pari ad € 40.536.171,70.

In considerazione della valutazione da parte della Regione Veneto e della CRITE del suddetto piano, dei limiti di costo stabiliti dai provvedimenti regionali e degli indirizzi nazionali e regionali emanati nel corso del 2020, l'Azienda provvederà ad aggiornare trimestralmente le proprie previsioni.

Di seguito sono riepilogati, distinti per area, gli investimenti programmati dall'Azienda per il 2020.

5.2 Area tecnologie sanitarie

Al fine di garantire una gestione del paziente sempre più moderna e tempestiva si proseguirà anche per il 2020 al rinnovo e alla modernizzazione del parco tecnologico delle attrezzature sanitarie. L'obiettivo principale degli investimenti proposti consiste nel garantire il graduale rinnovamento delle attrezzature sulla base dell'obsolescenza, della costosità manutentiva, della necessità di garantire la continuità dei servizi all'utenza e il miglioramento delle liste di attesa.

In questa ottica le aree principali di intervento riguardano la diagnostica radiologica ed ecografica, la radiodiagnostica e la tecnologia endoscopica, aree nelle quali i benefici per i pazienti si possono misurare sia in termini di riduzione dei tempi di attesa che di miglioramento della capacità diagnostica.

Altri interventi di ammodernamento riguardano le tecnologie destinate ai gruppi operatori e all'area dell'emergenza, mentre prosegue il piano di introduzione dei letti elettrici destinati alla degenza, necessari a supportare il personale di corsia.

Il piano degli investimenti in tecnologie sanitarie per l'anno 2020 ammonta ad € 15.445.845,58.

Alcuni investimenti provengono dal completamento di procedure già avviate nel 2019. Anche quest'anno la programmazione risulta particolarmente impegnativa in quanto si prevede l'acquisto di alcuni importanti tecnologie.

Tra gli investimenti più rilevanti economicamente si prevedono:

- rinnovo della dotazione di stazioni di anestesia per € 1.976.400,00
- acquisto acceleratore lineare (originariamente previsto per il 2019 ma rinviato al 2020) per € 1.891.000,00
- rinnovo ecografi con gara regionale e aziendale per € 2.020.000,00
- acquisto n. 3 apparecchiature per Circolazione ExtraCorporea (originariamente previsto per l'anno 2019 ma rinviato al 2020) per € 762.500,00
- acquisto n. 19 incubatrici per € 602.680,00
- aggiornamento risonanza magnetica 1,5 Tesla per € 550.000,00

La tabella seguente riepiloga le fonti di finanziamento finora individuate:

CAPITALIZZATO 2020			
<i>conto riserva</i>	<i>colonna P.I.</i>	<i>descrizione riserva</i>	ATTREZZATURE
PAA070c	12	Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti	1.129.607,26
PAA090a	14	Rettifiche già apportate in anni precedenti	185.000,00
PAA090a	15	Contributi aziendali in conto esercizio FSR	2.053.811,59
Totale finanziamenti			3.368.418,85
Totale investimenti programmati			15.445.845,58
Investimenti senza copertura			12.077.426,73

5.3 Area tecnologie informatiche

Il piano degli investimenti in tecnologie informatiche per l'anno 2020 ammonta ad € 3.455.700,00. Nello specifico sono previsti investimenti in software per € 1.862.700,00, in impianti per €1.383.000,00 e in macchine d'ufficio per € 210.000,00.

Sono previsti investimenti per l'ammodernamento, potenziamento e messa in sicurezza dell'infrastruttura informatica (reti dati e data center).

Inoltre sono destinate risorse per l'adeguamento dei sistemi finalizzato allo sviluppo delle progettualità prioritarie (Fascicolo Sanitario Elettronico, Dossier Sanitario e Privacy), nonché per la razionalizzazione, efficientamento e mantenimento a norma dei sistemi contabili, amministrativi e di gestione della logistica.

La tabella seguente riepiloga le fonti di finanziamento finora individuate:

CAPITALIZZATO 2020			
<i>conto riserva</i>	<i>colonna P.I.</i>	<i>descrizione riserva</i>	INFORMATICA
PAA090a	15	Contributi aziendali in conto esercizio FSR	680.000,00
Totale finanziamenti			680.000,00
Totale investimenti programmati			3.455.700,00
Investimenti senza copertura			2.775.700,00

5.4 Edilizia

Il piano degli investimenti in edilizia di cui si prevede la capitalizzazione nel 2020 ammonta ad €18.589.726,12, dei quali quasi 2 milioni provenienti da immobilizzazioni in corso per quota lavori realizzata fino al 2019.

La previsione 2020 comprende infatti sia investimenti già programmati ed avviati in anni precedenti, sia investimenti di nuova attivazione. I costi sono stati stimati sulla base degli studi di fattibilità eseguiti, o dei livelli di progettazione successivi. Nello specifico sono previsti investimenti in edifici per € 12.944.726,12 ed in impianti per €5.645.000,00.

Per il 2021 sono già stimati interventi per € 10.931.000,00, e immobilizzazioni in corso per lavori già avviati per quasi 92 milioni di euro, dei quali più di 40 milioni relativi alla nuova struttura ospedaliera Arzignano-Montecchio Maggiore.

I costi sono relativi alle seguenti tipologie di intervento:

- interventi necessari per l'adeguamento delle caratteristiche prestazionali degli edifici ai requisiti di qualità e sicurezza necessari per l'esercizio dell'attività socio-sanitaria, (sicurezza antincendio e adeguamento sismico) secondo quanto richiesto dalla normativa vigente in materia, dalla programmazione pluriennale regionale (DGR 1156/2018) nonché dalla L.R. n. 22/2002 sull'accreditamento delle strutture sanitarie;
- interventi finalizzati al sostegno della domanda di servizi sanitari attraverso la riqualificazione di alcune strutture in un'ottica di integrazione dei processi sanitari tra le varie UU. OO;
- interventi di manutenzione straordinaria per il mantenimento degli impianti tecnologici e degli elementi tecnici;

Interventi di particolare rilievo già avviati sono:

- Nuovo Polo Ospedaliero di Arzignano – Montecchio Maggiore: sono in fase di realizzazione i lavori della 1^a fase funzionale per l'importo, da quadro economico, pari ad euro 34.835.484,91. Nell'anno 2020 verranno eseguiti lavori per circa € 9.000.000. E' in corso di analisi da parte delle competenti strutture regionali la proposta di PPP per il completamento e l'attivazione del Polo stesso.
- Lavori di adeguamento della sicurezza antincendio degli edifici I e III lotto dell'Ospedale di Vicenza per circa € 1.400.000.
- Riconversione dell'Ospedale di Lonigo, in Ospedale Nodo di Rete monospécialistico riabilitativo per le Aziende ULSS 3, 4, 5 e 6: come previsto dalla D.G.R.V. n. 2122 del 19.11.2016, nel 2020 saranno completati i lavori per la realizzazione del primo stralcio, per circa € 4.150.000,00.
- Realizzazione Unità di produzione Farmaci Antiblastici provinciale per € 831.550,00.
- Adeguamento del centro trapianti ai requisiti della DGR 2685/2014 per € 649.781,24.
- Completamento dell'ammodernamento del reparto di Rianimazione per € 400.000,00.
- Riqualficazione Complesso Ospedale Valdagno per circa € 1.050.000,00

- Sono inoltre in fase di avvio i seguenti progetti:
 - Riorganizzazione viabilità e sosta area sudovest ospedale di Vicenza
 - Polo Riabilitativo di Lonigo - 2^a fase
 - Risanamento conservativo delle facciate antico chiostro ed ex ospedale di Vicenza
 - Progettazione della riconversione delle aree dell'ex Seminario

- Negli ospedali spoke gli interventi principali sono relativi a
 - Riqualficazione dell'area Chirurgica dell'Ospedale di Arzignano
 - Rifacimento Elisuperficie Ospedale di Arzignano
 - Completamento ristrutturazione Ala Ovest dell'ospedale di Montecchio Maggiore
 - Riqualficazione del complesso Ospedale Valdagno
 - Manutenzione straordinaria impianto rilevazione incendi Ospedale di Valdagno

La tabella seguente riepiloga le fonti di finanziamento finora individuate:

CAPITALIZZATO 2020			
<i>conto riserva</i>	<i>colonna P.I.</i>	<i>descrizione riserva</i>	EDILIZIA
PAA070a PAA070b PAA070d	①	Contributi regionali in conto capitale	2.078.600,00
PAA150	⑦	Utili di esercizio	1.455.515,88
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧	Introiti derivanti da alienazioni	134.351,59
PDA000	⑩	Mutui	400.000,00
PAA070c	⑫	Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti	648.783,16
PAA090a	⑮	Contributi aziendali in conto esercizio FSR	196.188,41
Totale finanziamenti			4.913.439,04
Totale investimenti programmati			18.589.726,12
Investimenti senza copertura			13.676.287,08

5.5 Altre immobilizzazioni

L'area delle Altre Immobilizzazioni è composta dagli acquisti di ambulanze ed automezzi vari, Arredi e ad altri beni (che comprendono gli ausili protesici da nomenclatore). La previsione annuale di questa tipologia di investimenti è stata effettuata sulla base delle sostituzioni registrate su base storica.

Gli investimenti previsti con le fonti di finanziamento individuate sono riepilogate nella tabella che segue:

CAPITALIZZATO 2020			
<i>conto riserva</i>	<i>colonna P.I.</i>	<i>descrizione riserva</i>	ALTRO
PAA090a	15	Contributi aziendali in conto esercizio FSR	870.000,00
Totale finanziamenti			870.000,00
Totale investimenti programmati			3.044.900,00
Investimenti senza copertura			2.174.900,00

5.6 Totale Investimenti Piano Triennale 2020 / 2022

	Edilizia	Informatica	Attrezzature	Altro	Totale investimenti	finanziati con contributi in c/capitale (colonne PI 1-2-12)	finanziati con fonti proprie (colonne PI 7-8-10-14-15)	investimenti senza copertura finanziaria
Capitalizzato anno 2020	18.589.726,12	3.455.700,00	15.445.845,58	3.044.900,00	40.536.171,70	3.856.990,42	5.974.867,47	30.704.313,81
Capitalizzato anno 2021	10.931.000,00	1.700.000,00	9.305.200,00	1.720.000,00	23.656.200,00	2.500.000,00	-	21.156.200,00
Capitalizzato anno 2022	7.200.000,00	1.700.000,00	10.000.000,00	1.800.000,00	20.700.000,00	2.601.107,17	-	18.098.892,83
Totale capitalizzato	36.720.726,12	6.855.700,00	34.751.045,58	6.564.900,00	84.892.371,70	8.958.097,59	5.974.867,47	69.959.406,64

6. CONCLUSIONI

Il Bilancio Economico Preventivo e il Piano Investimenti 2020 si presentano in una linea di continuità con l'esercizio in chiusura per quanto attiene le configurazioni di costo e le progettualità di investimento.

Lo sviluppo delle progettualità risulta necessario per permettere al sistema di valutare le risorse necessarie per il mantenimento in efficienza e lo sviluppo tecnologico delle strutture e la garanzia del mantenimento dei servizi attesi dai cittadini.

L'equilibrio complessivo e la reale potenzialità di realizzazione delle progettualità stesse potranno avere conferma man mano che verranno a delinearsi le risorse, sia con il riparto definitivo del FSR 2019, che permetterà di quantificare le eventuali risorse accantonabili dalla gestione in chiusura, sia con la definizione delle risorse di FSN ed FSR 2020 e l'approvazione dei provvedimenti per l'assegnazione delle risorse di investimento.