

**Relazione del Direttore
Generale al Bilancio
Preventivo**

Anno 2022

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

INDICE

1. INTRODUZIONE	1
2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO	2
2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione	2
2.2 Generalità sull’Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione	5
3. ANALISI GESTIONALE	10
3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi	10
4. IL BILANCIO DI PREVISIONE	12
4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria	12
4.2 Gli impatti dell’Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2022	36
4.3 Gli impatti dell’Emergenza Informatica nel bilancio preventivo 2022	
5. PROJECT FINANCING	42
6. PIANO INVESTIMENTI	47
6.1 Breve analisi di contesto	47
6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche	49
6.3 Edilizia	50
6.4 Altre immobilizzazioni	50
6.5 Impatto Covid	50

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 co. 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 2022 dell'Azienda Ulss 6 Euganea di Padova, 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 di Azienda Zero prot. n. 32246 del 7/12/2021 "Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022". In essa è indicata, tra l'altro, la metodologia da seguire per la compilazione di alcune voci di ricavo e di costo che di seguito si riepilogano:

- contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale;
- contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro;
- utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti;
- rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti-da regione o Provincia Aut. per quota F.S. regionale;
- conti di ricavo e costo di poste R;
- conti di ricavo e costo per mobilità intraregionale, interregionale ed internazionale;
- prodotti farmaceutici ed emoderivati;
- dispositivi medici;
- farmaceutica da convenzione;
- costo personale;
- consulenze, collaborazioni,interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie e non sanitarie (escluse le poste R);
- proventi e ricavi della gestione straordinaria (escluse le poste R);
- costi per rinnovi contrattuali del personale dipendente;
- variazione delle rimanenze;
- acquisto prestazioni da privato-Medici SUMAI;
- acquisto prestazioni da strutture private accreditate;
- acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria.

Nella proposta di BEP 2022 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.

Con particolare riferimento ai beni sanitari oggetto di limite (prodotti farmaceutici ed emoderivati, dispositivi medici esclusi IVD) si segnala che lo svolgimento delle attività previste per il 2022 determina la necessità di una revisione in incremento degli importi indicati quali valori da prendere a riferimento per la redazione del BEP 2022. La determinazione circa lo scostamento incrementativo e le relative motivazioni vengono analiticamente sviluppate nelle apposite sezioni della presente relazione.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1. Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

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

- D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. 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.
- Legge 205/2017 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020” - comma 403 (proroga nonché estensione per gli anni 2021-2022 della sperimentazione delle prestazioni e delle funzioni assistenziali).
- Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 “Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei livelli Essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale.
- Legge 178/2020 “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”.
- D.L. 18/2020 Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19.
- D.L. 34/2020 coordinato con legge di conversione 77/2020 recante «Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19».
- D.L. 41/21 Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da Covid-19.
- D.L. 73/2021 Misure urgenti connesse all'emergenza da Covid-19, per le imprese, il lavoro, i giovani, la salute e i servizi territoriali.
- Decreto Ministeriale 12 agosto 2021 “Remunerazione di una funzione assistenziale e di un incremento tariffario per le attività rese a pazienti affetti da Covid-19”.
- DPCM 21 novembre 2019 (Adozione Piano per la Non Autosufficienza e riparto risorse triennio 2019-2021).
- Legge Regionale 19/2016: Istituzione dell’Ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto-Azienda Zero”. Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle aziende Ulss.
- Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023 approvato con Legge Regionale n.48 del 28.12.2018.
- DGR 2166/2017 e s.m.i. “Assegnazione budget erogatori privati accreditati esclusivamente

ambulatoriali per ciascuno degli anni del triennio 2018-2020”.

- DGR 670/2020 “Approvazione del Piano regionale per la non autosufficienza 2019-2021 di cui al DPCM 21 novembre 2019 per l’utilizzo delle risorse del Fondo nazionale per la non autosufficienza del triennio 2019-2021”.
- DGR n. 1329/2020 “Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa. Art. 29, comma 9, decreto legge 14 agosto 2020, n. 104”.
- DGR n. 1801/2020 “Approvazione del documento recante "Linee di indirizzo per l'organizzazione del Piano di Vaccinazione anti Covid-19”.
- DGR n. 281/2021 “Recepimento dell'Accordo Integrativo Regionale sottoscritto in data 11.3.2021 relativo alla "Partecipazione dei Medici di Medicina Generale alla Campagna Vaccinale SARS-COV-2”.
- DGR n. 317/2021 Assegnazione di budget per l'attività di riabilitazione extraospedaliera, per il triennio 2021-2023, nei confronti dei Centri e dei Presidi privati accreditati di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali - ex art. 26 della legge n. 833
- DGR n. 556/2021 Recepimento Accordo Quadro nazionale per la somministrazione di vaccini anti SARS-COV-2 presso le farmacie convenzionate, approvazione dello Schema del relativo Protocollo d'Intesa Integrativo regionale e aggiornamento del Protocollo d'Intesa per l'effettuazione in farmacia di test rapidi antigenici -giusta DGR n. 1864/2020.
- DGR n. 727 del 08 giugno 2021 Approvazione del nuovo Piano "Test e screening per SARS-COV-2, contact tracing, attività dei Dipartimenti di Prevenzione e indicazioni per le Strutture Socio-Sanitarie Territoriali" e contestuale modifica della D.G.R. n. 344 del 17/03/2020 e ss.mm.ii. e della D.G.R. n. 308 del 18/03/2021.
- DGR n. 728 del 08 giugno 2021 Recepimento dell'Accordo Integrativo Regionale sottoscritto in data 28/04/2021 relativo alla "Partecipazione dei medici Specialisti Ambulatoriali Convenzionati Interni alla campagna vaccinale SARS-COV-2”.
- DGR n. 759/2021 Disposizioni in merito all'aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, approvato con dgr n. 1329 dell'8 settembre 2020. Art. 29, comma 9, del d.l. 14 agosto 2020, n. 104, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della l. 13 ottobre 2020, n. 126 e art. 26 del d.l. 25 maggio 2021, n. 73.
- DGR n. 925/2021 Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto.
- DGR n. 929/2021 Fondo per il finanziamento degli investimenti degli enti del SSR.
- DGR 958/2021 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2021”.
- DGR n. 1026 del 28 luglio 2021 Deliberazione n. 426 del 6 aprile 2021 "Modifica delle tariffe di remunerazione delle prestazioni di assistenza ospedaliera erogate dalle strutture pubbliche e private accreditate, approvate con dgr n. 1805 dell'8 novembre 2011 e s.m.i.". Adempimenti.
- DGR n. 1061/2021 Aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, approvato con dgr n. 1329 dell'8 settembre 2020. Art. 29, comma 9, del d.l. 14

agosto 2020, n. 104, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della l. 13 ottobre 2020, n. 126 e art. 26 del d.l. 25 maggio 2021, n. 73.

- DGR n. 1237/2021 “Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2021”.
- DGR n. 1608/2021 Programmazione e attribuzione alle aziende Ulss delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2021. Deliberazione nr. 118/CR/2021.
- DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 80 del 30 luglio 2021 “Disposizioni per l'anno 2021 in materia di personale del SSR - obiettivi di costo anno 2021”.
- DDR del Direttore Area Sanità e Sociale n. 96 del 21 settembre 2021 “Determinazione dei limiti per gli investimenti nell'esercizio 2021 di Aziende Ulss, Aziende Ospedaliere, IRCCS “Istituto Oncologico Veneto”.

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. 12/1/2017 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 6 pone al centro il servizio alla persona e alla comunità, cui va garantita la tutela della salute.

L’Azienda Ulss 6 Euganea comprende 101 Comuni con una popolazione al 31/12/2020 pari a 928.033 abitanti. Gli “assistibili”, ovvero coloro che hanno scelto un medico di medicina generale o un pediatra, sono invece 904.308.

Il territorio è suddiviso in 5 Distretti Socio-Sanitari: Padova Bacchiglione, Terme Colli, Padova Piovese, Alta Padovana e Padova Sud.

La popolazione raggruppata per area geografica è così distribuita:

Area Alta Padovana

Distretto	Comune	Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 e oltre	Totale
DISTRETTO N. 4 ALTA PADOVANA	Borgoricco		1.218	6.040	779	847	8.884
	Campodarsego		2.009	9.888	1.400	1.467	14.764
	Campodoro		302	1.826	250	210	2.588
	Camposampiero		1.523	7.877	1.262	1.157	11.819
	Campo San Martino		711	3.633	629	655	5.628
	Carmignano di Brenta		910	4.762	825	951	7.448
	Cittadella		2.399	13.001	2.274	2.344	20.018
	Curtarolo		862	4.767	743	765	7.137
	Fontaniva		996	5.120	864	963	7.943
	Galliera Veneta		856	4.697	764	763	7.080
	Gazzo		595	2.893	407	372	4.267
	Grantorto		615	2.987	437	480	4.519
	Loreggia		1.148	5.172	733	550	7.603
	Massanzago		903	4.219	551	394	6.067
	Piazzola sul Brenta		1.332	7.046	1.265	1.401	11.044
	Piombino Dese		1.255	6.205	1.002	971	9.433
	San Giorgio delle Pertiche		1.423	6.790	953	947	10.113
	San Giorgio in Bosco		890	4.224	681	574	6.369
	San Martino di Lupari		1.768	8.613	1.418	1.295	13.094
	San Pietro in Gu		502	2.881	476	479	4.338
	Santa Giustina in Colle		932	4.693	834	679	7.138
	Tombolo		1.077	5.494	854	875	8.300
	Trebaseleghe		1.708	8.680	1.252	1.243	12.883
	Vigodarzere		1.443	8.744	1.476	1.397	13.060
	Vigonza		2.822	15.266	2.474	2.378	22.940
	Villa del Conte		751	3.563	594	560	5.468
	Villafranca Padovana		1.395	7.117	980	1.042	10.534
	Villanova di Camposampiero		857	4.106	607	615	6.185

Distretto	Comune	Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 e oltre	Totale
DISTRETTO N. 4 Totale			33.202	170.304	26.784	26.374	256.664

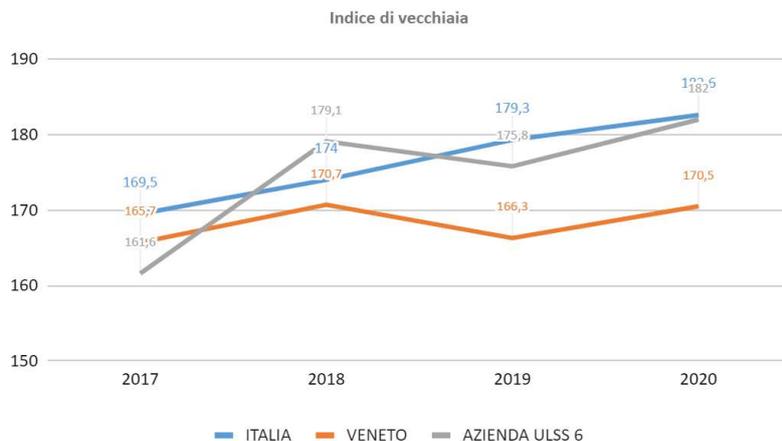
Area Padova

Distretto	Comune	Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 e oltre	Totale
DISTRETTO N. 1 PADOVA BACCHIGLIONE	Cadoneghe		1.839	10.327	1.876	2.000	16.042
	Limena		915	5.279	811	865	7.870
	Noventa Padovana		1.468	7.727	1.115	1.192	11.502
	Saonara		1.295	7.096	1.017	1.039	10.447
	Padova (escluso quartiere sud est)		17.170	102.711	19.042	23.536	162.459
DISTRETTO N. 1 Totale			22.687	133.140	23.861	28.632	208.320
DISTRETTO N. 2 PADOVA TERME COLLI	Abano Terme		2.106	12.460	2.645	2.657	19.868
	Cervarese Santa Croce		678	3.845	615	541	5.679
	Mestrino		1.586	7.782	1.073	980	11.421
	Montegrotto Terme		1.159	7.365	1.386	1.513	11.423
	Rovolon		681	3.217	515	466	4.879
	Rubano		2.107	10.834	1.823	1.829	16.593
	Saccolongo		565	3.188	590	571	4.914
	Selvazzano Dentro		2.698	14.596	2.663	3.004	22.961
	Teolo		951	5.787	1.164	1.073	8.975
	Torreglia		647	3.991	819	709	6.166
Veggiano		724	3.317	409	294	4.744	
DISTRETTO N. 2 Totale			13.902	76.382	13.702	13.637	117.623
DISTRETTO N. 3 PADOVA PIOVESE	Albignasego		3.559	16.900	2.859	2.613	25.931
	Arzergrande		584	3.212	517	511	4.824
	Brugine		868	4.861	794	592	7.115
	Casalserugo		521	3.550	674	629	5.374
	Codevigo		788	4.290	668	654	6.400
	Correzzola		521	3.292	649	626	5.088
	Legnaro		1.243	6.139	975	872	9.229
	Maserà di Padova		1.097	6.251	987	866	9.201
	Padova (quartiere sud-est)		4.883	29.535	5.654	6.697	46.769
	Piove di Sacco		2.398	12.950	2.345	2.192	19.885
	Polverara		493	2.236	360	297	3.386
	Ponte San Nicolo'		1.474	8.807	1.589	1.593	13.463
	Pontelongo		407	2.381	445	453	3.686
Sant'Angelo di Piove di Sacco		826	4.862	810	759	7.257	
DISTRETTO N. 3 Totale			19.662	109.266	19.326	19.354	167.608

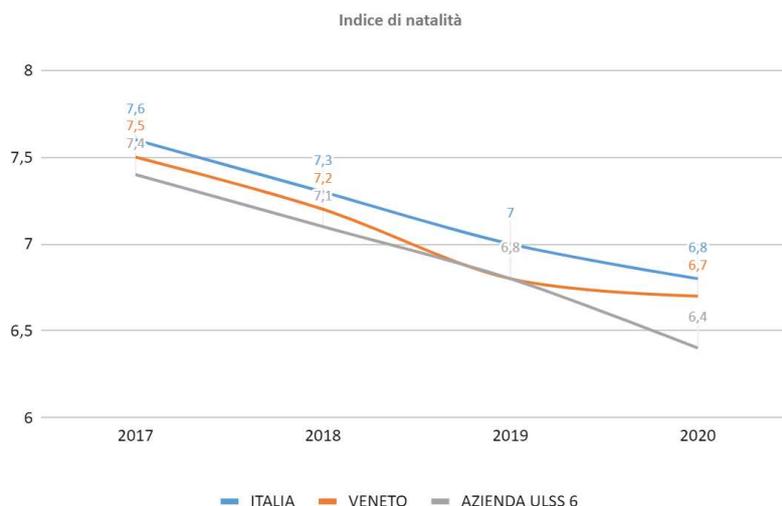
Area Padova Sud

Distretto	Comune	Fasce di età	0-13	14-64	65-74	75 e oltre	Totale
DISTRETTO N. 5 PADOVA SUD	Agna		369	2.066	366	409	3.210
	Anguillara Veneta		388	2.682	592	550	4.212
	Arquà Petrarca		207	1.143	264	209	1.823
	Arre		231	1.434	242	216	2.123
	Bagnoli di Sopra		336	2.140	447	438	3.361
	Baone		299	1.962	478	364	3.103
	Barbona		47	425	74	72	618
	Battaglia Terme		351	2.407	503	569	3.830
	Borgo Veneto		812	4.659	826	704	7.001
	Bovolenta		415	2.258	430	373	3.476
	Candiana		229	1.506	253	269	2.257
	Carceri		135	1.032	162	180	1.509
	Cartura		529	3.024	487	530	4.570
	Casale di Scodosia		613	3.003	557	531	4.704
	Castelbaldo		146	920	193	185	1.444
	Cinto Euganeo		205	1.238	261	257	1.961
	Conselve		1.173	6.401	1.164	1.220	9.958
	Due Carrare		985	6.091	1.005	862	8.943
	Este		1.596	10.021	2.053	2.337	16.007
	Galzignano Terme		471	2.828	503	547	4.349
	Granze		257	1.376	176	167	1.976
	Lozzo Atestino		300	1.935	412	353	3.000
	Masi		215	1.118	236	168	1.737
	Megliadino San Vitale		174	1.166	245	232	1.817
	Merlara		220	1.610	360	341	2.531
	Monselice		1.798	11.137	2.139	2.289	17.363
	Montagnana		945	5.598	1.153	1.183	8.879
	Ospedaletto Euganeo		618	3.706	649	617	5.590
	Pernumia		444	2.431	489	411	3.775
	Piacenza d'Adige		114	782	148	197	1.241
	Ponso		276	1.560	282	262	2.380
	Pozzonovo		367	2.287	442	416	3.512
	San Pietro Viminario		385	2.056	329	278	3.048
	Sant'Elena		356	1.731	248	215	2.550
	Sant'Urbano		185	1.228	222	296	1.931
	Solesino		695	4.337	849	944	6.825
	Stanghella		431	2.564	550	548	4.093
	Terrassa Padovana		345	1.842	265	248	2.700
	Tribano		482	2.831	491	472	4.276
	Urbana		226	1.354	251	239	2.070
	Vescovana		205	1.151	200	199	1.755
	Vighizzolo d'Este		111	584	112	101	908
	Villa Estense		189	1.390	258	288	2.125
Vo'		360	2.038	414	465	3.277	
DISTRETTO N. 5 Totale			19.235	115.052	21.780	21.751	177.818
Totale ULSS 6			108.688	604.144	105.453	109.748	928.033

Si tratta di una popolazione in via di invecchiamento: la percentuale di persone al di sotto dei 15 anni è del 12,7% mentre la percentuale con almeno 65 anni è quasi doppia, 23,2%. Conseguentemente l'indice di vecchiaia (numero di over 64 ogni 100 ragazzi sotto i 15 anni) è pari a 182, in linea con il dato nazionale ma al di sopra del valore regionale.



L'indice di natalità (numero di nuovi nati per mille abitanti) è pari al 6,4 per 1.000, al di sotto della media nazionale e regionale.



Il distretto Padova Bacchiglione e Padova Sud hanno l'età media più alta con 47,2 anni, mentre l'età media più bassa è quella del distretto Alta Padovana con 44,5 anni.

Sono registrati alle anagrafi comunali 97.849 residenti stranieri, pari al 11,7% della popolazione, in incremento rispetto al 2020 (10,5%).

L'assistenza ospedaliera viene offerta tramite 4 Presidi Ospedalieri e 4 Case di Cura Private Accreditate.

La distribuzione dei posti letto al 1/1/2021 nei presidi ospedalieri pubblici è la seguente:

DOTAZIONE POSTI LETTO NEI PRESIDI OSPEDALIERI DELL'ULSS 6 al 01-01-2021

	P.O. Camposampiero	P.O. Cittadella	P.O. Piove di Sacco	P.O. Ospedali riuniti Pd Sud	Totale ULSS 6 Euganea
N. posti letto	341	326	202	351	1220

(*) Comprende i posti letto Week Surgery

Fonte: delibera n. 1016 del 31/12/2020

Nella tabella seguente viene riportata la distribuzione dei posti letto nelle strutture ospedaliere convenzionate:

DOTAZIONE POSTI LETTO PRIVATI ACCREDITATI al 01-01-2021

Posti Letto - regime	Casa di Cura Villa Maria	Casa di Cura Trieste	Casa di Cura Parco dei Tigli	Casa di Cura Abano Terme	Totale ULSS 6 Euganea
Ordinario*	99	31	143	155	428
Diurno	2	14	-	25	41
non accreditato	23	5	6	13	47
TOTALE	124	50	149	193	516

(*) Comprende i posti letto Week Surgery

Fonte: HSP 13 al 01-01-2021

Per i percorsi **riabilitativi** l'Azienda è dotata di 2 ospedali riabilitativi (Struttura Riabilitativa Provinciale di Conselve e Struttura Intermedia di Montagnana).

Per i pazienti per i quali risulta improprio il ricorso all'ospedalizzazione, l'Azienda garantisce assistenza in **Strutture Intermedie** quali Ospedali di Comunità, Unità Riabilitative Territoriali e Hospice, la cui distribuzione nel territorio è la seguente:

DOTAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE INTERMEDIE al 01-01-2021

Area	Distretto	strutture pubbliche		strutture private	
		n. strutture	posti letto	n. strutture	posti letto
Ospedali di Comunità	Alta Pd	1	15	2	30
	Padova			2	76
	Pd sud	2	45		
Strutture riabilitative intermedie	Alta Pd	2	20	2	20
	Padova (*)	1	15	1	15
	Pd sud	1	18		
Hospice	Alta Pd			2	12
	Padova			2	23

Pd sud	1	8		
TOTALE	8	121	11	176

(*) Urt presso l'Ospedale di Piove di Sacco

3. ANALISI GESTIONALE

3.1. Obiettivi attesi e risultati attesi

La Regione assegna annualmente alle aziende sanitarie degli obiettivi per ciascun Livello Essenziale di Assistenza. Per l'anno 2022 gli obiettivi non sono ancora stati emanati, ma numerosi obiettivi assegnati nel 2021 con la DGR 958 del 13 luglio 2021 troveranno continuità nel 2022.



PREVENZIONE

- Attuazione Nuovo Piano "Test e screening per SARS-CoV-2, contact tracing, attività dei Dipartimenti di Prevenzione..."
- Rispetto degli standard di copertura per le vaccinazioni
- Rispetto degli standard di copertura per screening
- Controllo dei rischi derivanti dall'utilizzo di sostanze chimiche (REACHCLP)
- Controllo delle anagrafi animali, della alimentazione degli animali e della somministrazione di farmaci

ASSISTENZA DISTRETTUALE

- Recupero delle prestazioni ambulatoriali non erogate a causa dell'emergenza epidemica
- Rispetto dei tempi d'attesa per le prestazioni specialistiche
- Riduzione dell'inappropriatezza nella prescrizione di RMN
- Rispetto degli standard dell'ADI: tasso di pazienti trattati in ADI
- Rispetto degli standard delle cure palliative
- Sviluppo di iniziative per il potenziamento dell'assistenza psichiatrica territoriale
- Rispetto dei limiti di costo su Farmaceutica Convenzionata, Assistenza Integrativa, Assistenza Protesica
- Riduzione del consumo di antibiotici sistemici in ambito territoriale
- Attività delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA)
- Corretto utilizzo della scheda sanitaria informatizzata dei MMG
- Prevenzione delle ospedalizzazioni evitabili

ASSISTENZA OSPEDALIERA

- Recupero delle prestazioni di ricovero non erogate a causa dell'emergenza epidemica
- Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari
- Aderenza agli standard del Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)
- Controllo delle infezioni correlate all'assistenza

PROCESSI DI SUPPORTO

- Avanzamento dei lavori per l'attivazione Piano Terapie Intensive e Sub Intensive DL 34
- Supporto in termini di assistenza infermieristica ai Centri Servizi per anziani
- Sviluppo di competenze interne di Project management, Operations management e Lean management
- Attività propedeutiche all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)
- Realizzazione Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)
- Attività propedeutiche all'avvio del Sistema Informativo Ospedaliero (SIO)
- Prenotazione online
- Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza

Agli obiettivi regionali l'Ulss 6 affianca obiettivi prioritari a livello aziendale. Questi saranno analiticamente indicati e illustrati nel Documento delle Direttive 2022. Tra i principali citiamo:

- gli obiettivi nell'ambito del PNRR, con sottoscrizione dei contratti per la realizzazione delle Centrali Operative Territoriali (COT) e delle Case di Comunità;
- la riorganizzazione dei servizi amministrativi distrettuali, tesa a omogeneizzare e semplificare le attività amministrative rivolte al cittadino nonché la revisione del ciclo passivo relativo alla gestione dei beni e servizi di area distrettuale;
- gli obiettivi volti a rafforzare l'infrastruttura del sistema informativo aziendale e l'aggiornamento delle relative procedure aziendali;
- l'unificazione del LIS;
- il rinnovo del contratto di esercizio delle Medicine di Gruppo Integrate (MGI);
- gli obiettivi finalizzati alla riorganizzazione delle strutture in attuazione della revisione dell'atto aziendale e all'efficientamento dei processi tecnico-amministrativi, a seguito della mappatura generale effettuata nel 2021;
- gli obiettivi connessi alla revisione del sistema documentale aziendale e del sistema qualità;
- gli obiettivi definiti nei piani di settore, come il Piano Triennale di prevenzione della Corruzione e Trasparenza;
- gli obiettivi relativi al completamento/revisione di procedure operative volte a garantire il corretto iter per le richieste di acquisizione di beni/servizi/personale da parte delle varie articolazioni aziendali.

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1. Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

CONTO ECONOMICO	2022
------------------------	-------------

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Consuntivo 2020	PREVENTIVO 2022	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.730.521.366,98	1.730.018.303,55	503.063,43	0,0%
1) Contributi in c/esercizio	1.582.780.184,19	1.557.293.767,28	25.486.416,91	1,6%
a) <i>Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	1.568.845.210,04	1.549.253.263,00	19.591.947,04	1,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	12.733.459,66	8.040.504,28	4.692.955,38	58,4%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	3.187.625,38	-	3.187.625,38	100,0%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	9.621,29	1.504,28	8.117,01	539,6%
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	9.536.212,99	8.039.000,00	1.497.212,99	18,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.201.514,49	-	1.201.514,49	100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.342.878,31	-4.100.000,00	-15.242.878,31	371,8%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.697.350,50	7.937.657,27	-2.240.306,77	-28,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	109.225.533,12	118.984.046,25	-9.758.513,13	-8,2%
a) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	92.716.803,59	98.944.596,86	-6.227.793,27	-6,3%
b) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	6.069.847,29	9.720.000,00	-3.650.152,71	-37,6%
c) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>	10.438.882,24	10.319.449,39	119.432,85	1,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.243.388,31	5.451.970,39	791.417,92	14,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	14.209.241,90	16.291.723,74	-2.082.481,84	-12,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	21.927.531,75	23.940.555,96	-2.013.024,21	-8,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	9.781.015,52	4.218.582,66	5.562.432,86	131,9%
Totale A)	1.730.521.366,98	1.730.018.303,55	503.063,43	0,0%

	Consuntivo 2020	PREVENTIVO 2022	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.754.562.516,50	1.891.721.170,57	-137.158.654,07	-7,3%
1) Acquisti di beni	145.042.195,35	169.308.713,03	-24.266.517,68	-14,3%
a) Acquisti di beni sanitari	142.415.672,99	166.099.958,47	-23.684.285,48	-14,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.626.522,36	3.208.754,56	-582.232,20	-18,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.109.103.506,01	1.189.334.828,01	-80.231.322,00	-6,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	115.583.476,59	121.576.947,00	-5.993.470,41	-4,9%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	96.685.761,34	93.306.180,00	3.379.581,34	3,6%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	174.910.470,50	192.848.873,00	-17.938.402,50	-9,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.499.804,80	4.751.564,00	-1.251.759,20	-26,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	9.621.627,72	6.502.431,38	3.119.196,34	48,0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	4.794.856,33	6.260.000,00	-1.465.143,67	-23,4%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	346.660.303,22	360.942.046,00	-14.281.742,78	-4,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.679.869,63	12.100.521,26	-4.420.651,63	-36,5%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	94.524.148,85	100.005.001,00	-5.480.852,15	-5,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	6.375.901,59	13.185.198,00	-6.809.296,41	-51,6%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	13.194.930,95	15.735.207,00	-2.540.276,05	-16,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	134.878.546,22	153.316.101,83	-18.437.555,61	-12,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.964.162,02	6.670.000,00	294.162,02	4,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	28.356.152,36	36.251.536,99	-7.895.384,63	-21,8%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.728.866,24	14.490.038,74	-5.761.172,50	-39,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	56.644.627,65	51.393.181,81	5.251.445,84	10,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	77.206.585,14	101.594.524,86	-24.387.939,72	-24,0%
a) Servizi non sanitari	76.079.316,42	99.916.352,96	-23.837.036,54	-23,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	943.856,89	1.170.171,90	-226.315,01	-19,3%
c) Formazione	183.411,83	508.000,00	-324.588,17	-63,9%
4) Manutenzione e riparazione	19.805.359,61	22.364.918,93	-2.559.559,32	-11,4%
5) Godimento di beni di terzi	17.890.153,01	19.270.977,00	-1.380.823,99	-7,2%
6) Costi del personale	324.830.091,13	329.459.703,50	-4.629.612,37	-1,4%
a) Personale dirigente medico	101.111.511,09	104.927.352,07	-3.815.840,98	-3,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.941.881,56	9.384.773,98	-442.892,42	-4,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	144.772.299,67	144.813.533,41	-41.233,74	-0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	4.069.783,90	3.878.843,85	190.940,05	4,9%
e) Personale comparto altri ruoli	65.934.614,91	66.455.200,19	-520.585,28	-0,8%
7) Oneri diversi di gestione	5.135.358,46	4.912.359,11	222.999,35	4,5%
8) Ammortamenti	27.294.793,86	29.307.818,07	-2.013.024,21	-6,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.717.400,43	2.026.036,83	-308.636,40	-15,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.240.214,31	14.558.584,04	-318.369,73	-2,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.337.179,12	12.723.197,20	-1.386.018,08	-10,9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	488.182,05	838.024,99	-349.842,94	-41,7%
10) Variazione delle rimanenze	50.618,53	-	50.618,53	100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	119.029,08	-	119.029,08	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-68.410,55	-	-68.410,55	100,0%
11) Accantonamenti	27.715.673,35	25.329.303,07	2.386.370,28	9,4%
a) Accantonamenti per rischi	13.389.567,43	5.200.000,00	8.189.567,43	157,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	628.274,00	578.470,00	49.804,00	8,6%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.806.429,79	901.217,00	905.212,79	100,4%
d) Altri accantonamenti	11.891.402,13	18.649.616,07	-6.758.213,94	-36,2%
Totale B)	1.754.562.516,50	1.891.721.170,57	-137.158.654,07	-7,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-24.041.149,52	-161.702.867,02	137.661.717,50	-85,1%

	Consuntivo 2020	PREVENTIVO 2022	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-110.796,51	-88.026,10	-22.770,41	25,9%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.765,31	1.973,90	-208,59	-10,6%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	112.561,82	90.000,00	22.561,82	25,1%
Totale C)	-110.796,51	-88.026,10	-22.770,41	25,9%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	425.855,97	-14.613,00	440.468,97	-3014,2%
1) Proventi straordinari	6.144.646,87	-	6.144.646,87	100,0%
a) Plusvalenze	259.934,72	-	259.934,72	100,0%
b) Altri proventi straordinari	5.884.712,15	-	5.884.712,15	100,0%
2) Oneri straordinari	5.718.790,90	14.613,00	5.704.177,90	39035,0%
a) Minusvalenze	20.074,42	-	20.074,42	100,0%
b) Altri oneri straordinari	5.698.716,48	14.613,00	5.684.103,48	38897,6%
Totale E)	425.855,97	-14.613,00	440.468,97	-3014,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-23.726.090,06	-161.805.506,12	138.079.416,06	-85,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	23.650.589,50	24.071.597,04	-421.007,54	-1,7%
1) IRAP	22.444.030,79	23.057.143,13	-613.112,34	-2,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	20.410.791,94	20.955.651,98	-544.860,04	-2,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.162.630,34	1.233.240,51	-70.610,17	-5,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	870.608,51	868.250,64	2.357,87	0,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	934.878,80	943.056,00	-8.177,20	-0,9%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	271.679,91	71.397,91	200.282,00	280,5%
Totale Y)	23.650.589,50	24.071.597,04	-421.007,54	-1,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-47.376.679,56	-185.877.103,16	138.500.423,60	-74,5%

AREA COMMENTO

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1237 del 14 settembre 2021 avente ad oggetto “Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2021” la Regione ha provveduto ad assegnare le risorse per l'anno 2021 agli enti del SSR della Regione del Veneto. Considerato che il sistema sanitario regionale è stato fortemente condizionato dalle situazioni straordinarie dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 sono state assegnate risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza sulla base dei criteri e delle disposizioni stabiliti nei precedenti atti di riparto fatto salvo un prudenziale aumento delle risorse da destinare a garanzia del generale equilibrio del SSR effettuato in considerazione del perdurare dell'emergenza sanitaria.

Al fine della predisposizione del Bilancio economico preventivo 2022 si è tenuto conto del finanziamento di cui alla citata DGRV n. 1237 e del perdurare degli effetti economici della pandemia che comportano un aumento dei costi per il momento non ancora finanziati .

Ai fini dell'analisi delle singole voci si è proceduto a confrontare il consuntivo 2020 con la previsione del 2022 pur consapevoli che l'anno 2020 non è significativo per alcune voci di costo visto l'impatto della pandemia. Per alcune voci, si è analizzato anche l'impatto economico Covid-19, previsto anche per l'anno 2022, visto il perdurare dell'emergenza sanitaria.

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-185.877.103	-47.376.679	-138.500.424	+292,3%

L'andamento complessivo della gestione evidenzia un risultato di esercizio pari a - € 185.877.103, con uno scostamento di - € 138.500.424 rispetto al consuntivo 2020.

Di seguito si analizzano le principali voci all'interno del valore e del costo della produzione.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	1.730.018.303	1.730.521.366	-503.063	-0,03%

Il valore della produzione registra una riduzione per € 503.063.

Si registra un aumento del finanziamento indistinto della Regione – quota capitaria – di € 51.255.000 - per l'applicazione della DGR 1237/2021 che, per l'anno 2021, prevede un aumento del riparto per effetto del perdurare dell'emergenza sanitaria.

Il finanziamento indistinto della Regione – altro – decresce rispetto al 2020 di € 24.240.716 in quanto, da indicazioni di Azienda Zero, la voce non deve essere popolata.

Sempre sul versante dei ricavi si precisa che ad oggi non è noto il finanziamento del piano investimenti. Al momento, quindi, lo stesso rientra nel finanziamento indistinto. In seguito potrebbe essere incrementato per progetti approvati in CRITE. La mancata postazione di tale voce comporta una riduzione dei ricavi per finanziamento indistinto finalizzato da Regione per investimenti per € 14.062.148, mentre è stata appostato, come rettifica dei contributi c/to esercizio, il valore del tetto degli investimenti dell'anno 2022 (DDR 49 dell'11 aprile 2019) per la riconciliazione con il piano degli investimenti.

La voce "finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA – "presenta uno scostamento in riduzione di € 26.538.081 rispetto al consuntivo 2020. Tale scostamento è determinato dal fatto che non sono ancora noti alla data di predisposizione del presente bilancio previsionale il valore dei contributi. Non è stato per l'appunto appostato alcun importo per il BEP 2022 come indicato da Azienda Zero.

Per quanto concerne i finanziamenti a funzione, si registra un incremento di € 7.996.353 rispetto al consuntivo 2020 di cui:

+ € 1.180.000 relativo al pronto soccorso,

+ € 7.385.000 relativo al Fondo regionale per le attività trasfusionali (riclassificazione da Contributi in c/to esercizio da Regione per quota FSR a titolo di vincolati regionali)

+ € 130.000 relativo al Sistema regionale trapianti

+ € 1.686.000 relativo al SUEM, elisoccorso, centrali d'ascolto e trasporto neonatale

- € 2.490.147 relativo alle compensazioni aziendali

+ € 105.000 relativo al personale in servizio presso le strutture afferenti all'area sanità e sociale

I contributi per quota F.S.R. vincolato decrementano di € 14.002.354 in quanto non sono stati, al momento, riconosciuti i finanziamenti per gli obiettivi di piano e per la sanità penitenziaria.

Nella voce contributi in conto esercizio extra fondo sono stati inseriti i ricavi FNA, coerentemente con le previsioni delle risorse del perimetro sanità nel bilancio di previsione regionale 2022-2024, a compensazione dei costi incrementali. La voce decrementa rispetto al 2020 di € 1.055.063.

La voce Ricavi per prestazioni sanitarie è aumentata di € 9.758.513 in base alle previsioni degli uffici regionali dei ricavi per prestazioni socio-sanitarie erogate da privati per residenti fuori Veneto (+ € 9.678.187) che tengono conto dell'andamento dell'anno 2021, a ciò si deve aggiungere, a causa la pandemia COVID, la previsione di un maggior ricorso da parte degli utenti all'attività di libera professione intramoenia per recupero liste d'attesa per € 3.387.721. Le stime invece della mobilità intra ed interregionale sono decrementative rispetto al consuntivo di € 2.113.464, le poste R attive infine subiscono una diminuzione di € 1.271.761.

Infine, anche la voce compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) rappresenta un incremento per € 2.082.481: l'effetto della pandemia che ha portato nel 2020 un minor accesso alle strutture sanitarie da parte degli utenti e quindi minor attività aziendale ospedaliera, specialistica e diagnostica si prevede venga recuperato nel 2022. Si è ritenuto di mantenere il valore in linea con il Conto economico Preventivo annuale T3 2020.

Il valore della quota di contributi in c/capitale imputato all'esercizio 2022 è pari ad € 23.940.556 (+2,013 milioni di euro circa rispetto al 2020) .

Si rappresenta di seguito sinteticamente lo scostamento del valore della produzione analizzato:

	BEP 2022	2020	SCOSTAMENTO
Valore della produzione	1.730.018.303	1.730.521.366	-503.063
(A.1) Contributi in c/esercizio	1.557.293.767	1.582.780.184	-25.486.416
<i>(A.1.A.1.1) Finanziamento Indistinto</i>	1.511.382.000	1.484.367.716	+27.014.284
(A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	40.600.229	-40.600.229
<i>(A.1.A.1.2.A) Finanziamento indistinto fin. da Regione - per investimenti</i>	0	14.062.148	-14.062.148
<i>(A.1.A.1.2.B) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - altro</i>	0	26.538.081	-26.538.081
<i>(A.1.A.2) Finanziamento da Regione o Prov. Aut.quota F.S. regionale vincolato</i>	8.855.763	22.858.117	-14.002.354
<i>(A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti reg.</i>	-4.100.000	-19.342.878	+15.242.878
(A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	118.984.046	109.225.533	+9.758.513
(A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	16.291.723	14.209.241	+2.082.481

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	1.891.721.170	1.754.562.516	137.158.654	+7,8%

L'incremento nel costo della produzione è determinato da varie dinamiche contrapposte che si sintetizzano di seguito e che saranno meglio dettagliate nei punti delle successive analisi:

Acquisto di beni	+ 24.266.517
Acquisto di Servizi Sanitari	+ 80.231.322
Acquisto di Servizi non Sanitari	+24.387.939
Manutenzioni e Riparazioni	+ 2.559.559
Godimento beni di Terzi	+ 1.380.823
Personale	+ 4.629.612
Oneri diversi di Gestione	-222.999
Ammortamenti	+2.013.024
Variazione delle rimanenze	-50.618
Accantonamenti	-2.386.370
TOTALE	

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	71.140.063	59.161.271	+ 11.978.792	+ 20,2%

Il valore iscritto a BEP 2022, al netto di € 1.220.856 previsti per Covid, corrisponde al vincolo di costo di € 69.919.207 dettato dalla programmazione regionale.

Occorre evidenziare la circostanza che le azioni e le attività previste per l'anno 2022, di seguito illustrate, richiedono un assorbimento di risorse pari a € 76.287.063.

Tale previsione determina uno scostamento rispetto al vincolo di bilancio indicato da Azienda Zero di € 6.367.856 (di cui € 1.220.856 per Covid, € 4.797.000 per incremento del numero di pazienti con terapie di farmaci che accedono al fondo innovatività ed € 350.000 per farmaci per l'epatite C per l'arruolamento di 100 pazienti dell'ambulatorio dell'Alta Padovana di nuovo avviamento).

Con riferimento all'esercizio 2020, la previsione di costo comporta un differenziale pari ad € 17.125.792 (di cui € 264.702 per gestione pandemia, € 5.902.134 per incremento innovatività ed € 10.958.956 per aumento di attività e sviluppo nuove linee produttive).

Si elencano di seguito le modalità adottate per la determinazione dei valori, unitamente

all'indicazione delle cause di scostamento.

a) si sono presi come riferimento gli incrementi della spesa farmaceutica per acquisti diretti, per i quali la percentuale di spesa sul FSN 2022 è aumentata all'8% e l'incremento dei fondi per gli innovativi 2022 vs 2021 (bozza della legge di bilancio anno 2022 e dati About Pharma, i report di HTA sugli acquisti diretti);

b) sono state considerate le revisioni per il 2022 del criterio di innovatività dei farmaci oncologici e non di alto costo;

c) sono stati stimati gli incrementi delle attività per nuove linee produttive di specifiche UU.OO. cliniche (es. farmaco Dupixent - ORL Alta Padovana per trattamento poliposi);

d) è stato considerato l'avvio degli arruolamenti e trattamenti dei pazienti HCV positivi nell'ambulatorio dedicato della UOC Medicina in Alta Padovana (ca 100 pazienti) oltre al tasso costante di arruolamento di nuovi pazienti/mese HCV-positivi per Padova Sud;

e) è stato determinato l'aumento delle nuove linee produttive di preparati galenici nell'Alta Padovana;

f) è stato previsto il costo per l'acquisto del farmaco LUXTURNA per l'arruolamento al trattamento di nr 2 pazienti affetti da distrofia retinica presso la UOC Oculistica di Camposampiero;

g) è stato determinato il numero di pazienti affetti da fibrosi cistica per cui sono previste nuove terapie ad alto costo prescritte dai centri autorizzati di TV e VR e per cui la normativa regionale prevede l'erogazione presso le ulss di residenza. Attualmente sono presenti nell'Ulss Euganea nr 35 pazienti ed i nuovi trattamenti previsti sono stati oggetto di provvedimenti aziendali;

h) con riferimento alle terapie oncologiche, le valutazioni previsionali dei nuovi casi nel 2022 e dei relativi costi per terapia sono avvenute in applicazione delle raccomandazioni e linee guida emanate sia a livello statale che regionale.

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM, esclusi IVD	37.963.203	35.021.979	+ 2.941.224	+8,4%

Il valore iscritto a BEP 2022, al netto di € 1.680.272 previsti per Covid, corrisponde al vincolo di costo di € 36.282.931 dettato dalla programmazione regionale.

Si segnala tuttavia che, sulla scorta del risultato di preconsuntivo 2021 e per le condizioni ed attività che si ritiene si realizzeranno nel 2022, si stima un assorbimento di risorse pari ad € 38.916.203.

Tale previsione determina uno scostamento rispetto al vincolo di bilancio indicato da Azienda Zero pari ad € 2.633.272 (di cui € 1.680.272 per Covid ed € 953.000 per allocazione del costo per ausili monouso allocato negli anni precedenti nel conto relativo all'assistenza integrativa da privato e nel conto del service da privato altro).

Con riferimento all'esercizio 2020 la previsione di costo comporta un differenziale pari ad € 3.894.224, di cui € 82.369 per gestione pandemia ed € 3.811.855 per quanto di seguito riportato.

a) programmazione delle attività non espletate nel 2020-2021 da recuperare - emergenza Covid permettendo - nel 2022. In particolare: interventi di protesizzazione di anca e ginocchio, interventi per l'impianto di dispositivi attivi per funzionalità cardiaca (pacemaker e defibrillatori), interventi sul cristallino con impianto di lenti intraoculari, interventi di chirurgia robotica e chirurgia mininvasiva laparoscopica uro-genitale con l'utilizzo di strumentario specifico (morcellatori);

b) aumento dei consumi di dispositivi medici connessi alla situazione pandemica:

- > guanti chirurgici e non;
- > dispositivi per apparato respiratorio (dispositivi per intubazione, maschere e palloni respiratori, custom-pack per ventiloterapia con CPAP, dispositivi di supporto per la respirazione e per il monitoraggio dei parametri respiratori);

c) maggiori costi connessi al crescente numero di assistiti utilizzatori, anche conseguentemente alla stima di ripresa dell'attività chirurgica (es. ausili monouso per pazienti stomizzati a seguito di intervento) e all'introduzione di innovazioni ed evoluzioni tecnologiche.

Con particolare riguardo all'ambito territoriale, nel 2022 sono previsti incrementi di costo per:

> ausili per stomie, per le quali l'incremento è giustificato da:

- trend storico di aumento dei pazienti di circa il 2%;
- prosecuzione del recupero dell'attività chirurgica ed urologica post pandemia Covid-19. Già nel corso del 2021 si è assistito ad un maggior numero di interventi chirurgici per il recupero delle attività sospese del 2020, sia per le ricanalizzazioni ritardate (che hanno portato ad una maggiore prescrizione di materiale per coprire il periodo in attesa dell'intervento), sia per gli interventi in urgenza che hanno determinato il confezionamento di una stomia che per caratteristiche richiede l'impiego di materiale più costoso;
- possibile aggiudicazione di nuova gara regionale con prezzi aggiornati che ad oggi risultano più elevati rispetto al 2017.

> microinfusori portatili per la somministrazione dell'insulina (esclusi quelli tradizionali/inventariabili) e sensori CGM per il monitoraggio della glicemia e relativo materiale di consumo per i quali le nuove tecnologie, che hanno evidenze di reale utilità nella pratica clinica in termini di controllo del diabete, miglioramento della qualità di vita e di prevenzione di eventi acuti di ipoglicemia.

d) storno da altre voci di bilancio (Assistenza Integrativa da Privato e Service da Privato Altro) , con particolare riferimento ad ausili monouso di impiego territoriale, con costi sorgenti nel 2022 per il conto Dispositivi Medici in acquisto diretto.

Dispositivi diagnostici in vitro

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
--	----------	------------	----------	---------

IVD	9.861.563	8.594.521	+ 1.267.042	+14,7%
-----	-----------	-----------	-------------	--------

La previsione per il 2022, al netto di € 92.799 stimati per Covid, è pari a € 9.768.764 e coincide con il valore assegnato da Regione Veneto quale vincolo di bilancio.

Con riferimento all'esercizio 2020, la previsione di costo comporta un differenziale pari ad € 1.267.042, di cui € 22.204 per gestione pandemia ed € 1.244.838 conseguentemente all'incremento di attività, con riporto ai livelli di produttività dell'anno 2019, e al trasferimento dell'attività di analisi per allergologia, autoimmunità ed elettroforesi, con mutata modalità di acquisto e passaggio dei costi dal conto Service al conto degli IVD direttamente acquistati.

Altri beni sanitari

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni sanitari	47.135.129	39.637.902	+7.497.227	+18,9%

Il costo previsto per il 2022 per altri beni sanitari, comprensivo di € 182.000 per costi stimati per l'acquisto di beni destinati alla gestione dell'emergenza Covid, è pari ad € 47.135.129 e comprende:

- > € 1.636.000 per Prodotti dietetici, in incremento di € 224.774 (+16%) rispetto al 2020 conseguentemente alla prevista erogazione di integratori su indicazione del nuovo team nutrizionale per l'appropriatezza prescrittiva;
- > € 10.650.000 per Vaccini, in aumento di € 36.238 rispetto al 2020;
- > € 190.000 per Prodotti chimici, in linea rispetto al 2020;
- > € 83.450 per Materiali e prodotti per uso veterinario, in riduzione di € 10.000 rispetto al 2020;
- > € 1.230.000 per Altri beni e prodotti sanitari, in aumento di € 111.000 (+10%) rispetto al 2020, per l'acquisto di DPI;
- > € 610.000 per Sangue ed emocomponenti, con decremento di € 35.652 rispetto al consuntivo 2020 per condizioni economiche più vantaggiose conseguenti alla modifica della convenzione quadro con le strutture private;
- > € 29.203.568 per Prodotti farmaceutici ed emoderivati da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, valore previsionale fornito da Azienda Zero e quasi interamente riferito ai costi per farmaci erogati in DPC (€ 29.041.834). Lo scostamento complessivo rispetto al 2020 è pari ad € 5.098.147. Risulta necessario precisare che in considerazione dell'applicazione delle nuove linee di indirizzo regionali sulla terapia del diabete tipo 2 e all'immissione in commercio di nuove molecole ad alto costo oltreché a nuove indicazioni terapeutiche per farmaci già registrati (semaglutide orale - diabetologia; romosozumab - metabolismo osseo; patiromer - iperkaliemia; solriamfetol - apnee ostruttive del sonno; SGTL2-agonisti e associazione sacubitril/valsartan - cardiologia), il costo previsto dalla programmazione aziendale risulta pari ad € 30.161.734 (di cui per DPC €

30.000.000), con un incremento rispetto al 2020 pari ad € 6.056.313.

> € 3.532.112 per Dispositivi medici da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, valore previsionale fornito da Azienda Zero e quasi interamente riferito ai costi per dispositivi erogati in DPC (3.531.593), con un incremento rispetto al 2020 di € 2.265.563.

In considerazione della tendenza al crescente utilizzo dei sensori FGM registrato nel 2021, che si ritiene proseguirà anche l'anno prossimo (fino al raggiungimento di una spesa di € 1.586.538), al quale va ad aggiungersi - con l'avvio dell'erogazione in DPC a da febbraio 2022 - la spesa per i dispositivi per l'automonitoraggio della glicemia (stimata in € 2.115.385, sulla base delle strisce erogate nel 2021 e dei prezzi di gara), il costo effettivo stimato dalla programmazione aziendale per il 2022 risulta pari ad € 3.702.442 (di cui € 3.701.923 per DPC), con uno scostamento pari ad € 2.435.894 rispetto al 2020;

> nessun costo preventivato per il 2022 per gli altri Beni Sanitari - diversi da farmaci e dispositivi medici - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, per i quali nell'anno 2020 la spesa era stata di € 191.031.

- Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.208.754	2.626.522	+ 582.232	+22,2%

Gli scostamenti sono di seguito elencati:

- Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza: incremento pari a € 54.638 a seguito previsione di maggiori acquisti legati alla gestione dell'emergenza.
- Supporti informatici e cancelleria: incremento per € 261.553 a seguito previsione di acquisizione materiale di consumo per il funzionamento di nuove stampanti.
- Combustibili, carburanti e lubrificanti: variazione incrementativa di € 148.094 per maggiore costo del carburante e utilizzo mezzi con consumo più elevato considerata la vetustà. A tal proposito è previsto il rinnovo del parco auto per il 2022.
- Materiale per la manutenzione: la previsione della gestione emergenziale comporta una riduzione pari a € 72.589, cui si associa principalmente una previsione di maggiore fabbisogno per ingegneria clinica (pezzi di ricambio). La variazione complessiva è pari a + € 62.743.
- Altri beni e prodotti non sanitari: l'incremento, pari a € 77.260, è dovuto al piano acquisti arredi.
- Beni e prodotti non sanitari da Aziende pubbliche della Regione: decremento pari a € 22.194. Riguarda quasi esclusivamente l'acquisto di modulistica.
- Prodotti alimentari: in linea con il consuntivo 2020.

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

Medicina di Base BA0410

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	121.576.947	115.583.477	5.993.470	+5,2%			

L'incremento rispetto a quanto esposto nel Bilancio previsionale 2022 è dovuto ai seguenti effetti:

Costi per assistenza MMG: + € 2.003.927. L'incremento è dovuto ai costi per la campagna vaccinazioni SARS-COV-2, iniziata ad Aprile 2021 e pertanto non presente nel consuntivo 2020, applicando alle diverse tipologie di vaccinazione le tariffe previste dalla DGR n. 281 del 12 Marzo 2021 "Accordo Integrativo Regionale per la partecipazione dei medici di medicina generale alla campagna vaccinale SARS-COV-2. Il valore include altresì una stima dei costi Covid per effettuazione tamponi rapidi ed incremento indennità infermieristica in riferimento al Decreto "Ristori" e all'Ordinanza del Presidente della Giunta Regionale del 3 ottobre, n. 148

Costi per assistenza PLS: + € 308.387. L'incremento stimato, si riferisce ai costi derivanti dall'estensione della campagna vaccinazioni SARS-COV-2 alla fascia d'età 5-11 anni. Trattandosi di previsione il costo potrà essere suscettibile di variazioni in base all'andamento della pandemia.

Costi per assistenza Continuità assistenziale: + € 3.685.748. Si stima un incremento di attività delle USCA rispetto all'anno 2020 per 3,5 milioni di euro circa (nel 2020 l'attivazione delle USCA è avvenuta progressivamente nel corso dell'anno) e + € 120.000 dovuto ad un adeguamento dell'Accordo Integrativo Aziendale della Medicina Penitenziaria.

Farmaceutica BA0490

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	93.306.180	96.685.761	- 3.379.581	-3,5%			

Il valore iscritto a BEP 2022 rappresenta il trend di riduzione della spesa degli ultimi anni e viene stimato in diminuzione rispetto al 2020 di oltre 3,3 milioni di euro.

Di questi, € 222.469 sono riconducibili alla riduzione stimata da Azienda Zero per la mobilità dell'anno 2022 (prevista attestarsi attorno a 2,7 milioni di euro).

La restante quota - pari a € 90.612.491 - è costituita dalla spesa per farmaceutica convenzionata e corrisponde al vincolo di costo dettato dalla programmazione regionale, in base alla quale viene stimato un risparmio di circa 3,1 milioni di euro (-3,4%) rispetto al 2020.

L'andamento migliorativo verificatosi nell'anno 2021 potrà essere confermato nell'anno 2022 grazie al proseguimento delle azioni sviluppate in relazione a:

- > incontri con i MMG, con incontri dedicati per i nuovi medici;
- > diffusione tra MMG e PLS di Protocolli per la gestione delle infezioni delle alte vie respiratorie e delle basse vie urinarie;
- > convocazione nell'ambito della Legge 425/96 dei MMG con scostamento significativo del costo pro-capite assegnato
- > stretto monitoraggio dei pazienti ADImed;
- > incontri presso alcune UUOO ospedaliere dei presidi dell'Ulss Euganea, dello IOV e dell'AOU Pd per condividere le corrette modalità di prescrizione nella continuità Ospedale-Territorio, con particolare riferimento a Note AIFA/classe A (eparine, teriparatide, insuline biosimilari).

Va tuttavia segnalato che il livello di spesa previsto per il 2021 conseguente alla riduzione di 1,770 milioni di euro (-1,9%) rispetto all'anno precedente (*stima su aggiornamento ad ottobre report HTA-AzO*), risulta difficilmente ulteriormente comprimibile in considerazione del fatto che:

- > larga parte del risparmio è stato ottenuto grazie al lavoro effettuato con la Medicina Generale, in particolare nella riorganizzazione delle modalità di richiesta di farmaci ADImed, che ha permesso di ridurre in maniera significativa il ricorso alla farmaceutica convenzionata in taluni Distretti. Ad oggi, si ritiene che tale manovra non abbia ulteriori margini di implementazione;
- > per il 2022 non si osservano importanti scadenze brevettuali relative a medicinali distribuiti in regime di convenzionamento;
- > la nuova Nota 99, che prevede la rivalutazione dei pazienti con BPCO previa conferma spirometrica del dato clinico, potrà evidenziare i benefici solo nel medio-lungo termine a causa soprattutto della bassa ricettività delle pneumologie territoriali/ospedaliere correlata all'attuale stato pandemico e al conseguente allungamento delle liste di attesa. In ogni caso il Servizio Farmaceutico Territoriale provvederà ad inviare ai MMG una reportistica personalizzata con:
 - a) i pazienti con diagnosi "dubbia" di BPCO con bassa aderenza alla terapia inalatoria;
 - b) gli assistiti con duplice terapia "disgiunta" al fine di cercare di riportare le prescrizioni alle associazioni precostituite con costo più favorevole per il SSN.

Per quanto sopra esposto, si stima per il 2022 una spesa per farmaceutica convenzionata pari ad € 92.000.000, in supero di 1,4 milioni di euro rispetto al vincolo di bilancio fissato dalla programmazione regionale.

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	192.848.873	174.910.471	+17.938.402	+10,3%			

Il maggior costo è dovuto principalmente ai seguenti fattori, in particolare la valorizzazione dei conti di mobilità passiva intra ed inter-regionale che sono stati compilati da Azienda Zero ed evidenziano rispetto all'anno 2020 un incremento di circa 8,17 milioni di euro, l'incremento della produzione specialistica erogata da strutture accreditate private per il Veneto che registra un incremento di 5,7 milioni di euro e la cui previsione tiene conto dei budget assegnati dalla DGR n. 925/21, con spostamento di quanto attribuito alla CC Abano e alla CC Trieste da ricoveri ad ambulatoriale e dei nuovi budget assegnati dalle delibere regionali nell'anno 2021 agli altri enti accreditati. Per quanto concerne l'attività per i cittadini non residenti in Veneto, l'incremento di € 3.985.137 è dovuto principalmente all'incremento di attività, non soggetta a tetto, di R&I Genetics e Iniziativa Medica. L'attività specialistica ambulatoriale "Fuori Veneto" non è soggetta a limitazioni di Budget ed è in costante aumento; nello specifico per R&I Genetics trattasi di prestazioni di genomica appartenenti alla branca di Laboratorio Analisi.

In questa categoria è compresa la previsione pari a € 49.500 relativa a prestazioni aggiuntive dei medici specialisti interni (SUMAI) per attività connesse all'emergenza Covid a cui si aggiungono € 418.000 per rimborsi del costo dei tamponi eseguiti agli utenti che hanno eseguito accessi al PS presso case di cura private (Abano Terme).

Assistenza Riabilitativa BA0640

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	4.751.565	3.499.804	+1.251.759	+26,3%			

La stima del costo è in linea con il previsionale del 3° trimestre 2021.

Lo scostamento rispetto al 2020 è dovuto ai seguenti fattori: + € 200.000 dovuto alla mobilità intra regionale comunicata dagli uffici regionali competenti e il residuo motivato dall'incremento di budget disposto dalla DGR 317 del 18.3.2021 dalla richiesta di extrabudget inviata ad Azienda Zero nel 2021.

Assistenza Integrativa BA0700

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	6.502.431	9.621.628	-3.119.196	-32,4%			

Con nota prot. 494453 del 27/10/2021, la Regione Veneto ha comunicato che l'avvio dell'erogazione dei dispositivi per l'automonitoraggio e la gestione del diabete attraverso il canale della DPC (accordo regionale recepito con Decreto 48/2021) sarà operativo a far data dal 1 febbraio 2022. Con la stessa nota la Regione, al fine di consentire ai diabetologi l'aggiornamento di tutti i piani di cura dei pazienti diabetici, ha previsto il doppio canale di erogazione convenzionata e DPC al massimo fino a giugno 2022. Tutto ciò premesso, il conto registra una riduzione per effetto della diversa classificazione della spesa nel conto *Altri beni sanitari - Dispositivi Medici da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - poste R* per utilizzo del diverso canale distributivo.

Assistenza Protesica BA0750

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	6.260.000	4.794.856	+1.465.144	+30,6%			

La spesa protesica incrementa in quanto si stima un recupero dell'attività che nel 2020 si era rallentata causa la pandemia.

Assistenza Ospedaliera BA0800

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Osp.	360.942.046	346.660.303	+14.281.743	+4,1%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2022 (€ 241.550.590 intraregionale ed € 25.763.456 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2020 porta ad un differenziale pari a € 1.559.634 (intraregionale) e pari a € 1.660.920 (extraregionale).

L'assistenza ospedaliera da privato registra un incremento pari a € 4.984.503. Il saldo della voce è frutto di effetti di segno opposto: da un lato lo spostamento di una quota di budget delle Case di cura di Abano e Trieste dai ricoveri all'assistenza ambulatoriale, dall'altro si evidenzia l'aumento di 3,4 milioni di euro e cioè la stima di acquisti di prestazioni non rientranti nei budget, coerentemente con la DGR 925/21 (recupero prestazioni sospese) di cui 1,3 milioni di euro trattasi del finanziamento assegnato a novembre 2021 e non ancora speso, i restanti 2 milioni di euro

riguardano la stima di un nuovo finanziamento per l'anno 2022, ed infine si segnala l'incremento delle tariffe dei DRG, con retroattività a decorrere dall'1/1/2020, disposto dalla Giunta Regionale con DGR n. 426 del 6/4/.2021 e DGR attuativa n. 1026 del 28/7/2021.

Per quanto concerne, invece, l'attività svolta a favore di cittadini non residenti in Veneto, nel BEP 2022 (+ € 6.076.686) si è preventivato un incremento delle prestazioni di CC Villa Maria (alta specialità chirurgia ortopedica non soggetta a budget) conseguentemente all'aumento dei posti letto.

Assistenza Psichiatrica BA0900

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Psichiatrica	12.100.521	7.679.870	+4.420.651	+57,6%			

I costi sanitari previsti sono stati calcolati in base:

- a) rinnovo, nel corso del 2021, di accordi contrattuali già in essere con l'applicazione delle tariffe, per le singole UDO, indicate nella DGRV 1673/2018,
- b) attivazione, nel corso del 2021, di una CAES con accordo contrattuale applicando la tariffa prevista dalla DGRV 1673/2018,
- c) previsione di attivazione di nuovi posti letto inseriti nel piano approvato dalla DGRV 1437/2019,
- d) adeguamento alle rette previste dalla DGRV 1673/2018 per n. 3 CTRP con contratto in scadenza al 31/12/2021,
- e) attivazione di un nuovo centro semi-residenziale già accreditato e previsto nel piano di zona,
- d) rinnovo degli accordi contrattuali già in essere, in scadenza nell'anno 2022, per i 10 centri semi-residenziali.

Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	100.005.001	94.524.149	5.480.852	+5,8%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2022 (€ 98.257.426 intraregionale e

€ 1.647.575 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2020 porta ad un differenziale pari a € 5.644.562 (intraregionale) e pari a - € 216.698 (extraregionale). L'acquisto di prestazioni da privato registra un incremento pari a € 52.988 a seguito della integrazione dell'accordo con la Casa di Cura di Abano che prevede il rimborso di un chemioterapico somministrato ambulatorialmente. Si è inoltre riscontrato un aumento dell'attività ambulatoriale urologica registrata negli ultimi mesi del 2021 che si prevede si mantenga anche nel corso del 2022.

Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	13.185.198	6.375.902	+6.809.296	+106,8%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2022 (€ 69.171 intraregionale e € 116.027 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2020 porta ad un differenziale pari a € 3.831 (intraregionale) e pari a - € 108.945 (extraregionale).

Le strutture termali hanno subito una riduzione dell'attività molto significativa nel 2020 a seguito dell'epidemia COVID. Per il 2022 si prevede una ripresa dell'attività sia per quanto concerne le prestazioni erogate agli assistiti non residenti in Veneto (+ € 4.154.705) che per quelli all'interno della Regione (+ € 2.759.706).

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	15.735.207	13.194.931	+2.540.276	+19,3%			

Per quanto concerne i valori di mobilità il valore iscritto a BEP 2022 (€ 1.130.638 intraregionale e € 665.569 extraregionale) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero. Il confronto con l'anno 2020 porta ad un differenziale pari a - € 101.541 (intraregionale) e pari a - € 186.893 (extraregionale).

Il maggior costo è determinato principalmente dall'attivazione del servizio di trasporto sanitario privato e pubblico che prevede gli adeguamenti pieni agli standard del personale a bordo delle ambulanze per il servizio SUEM 118 di Croce Rossa, dall'aumento dei trasporti ordinari ed al nuovo servizio ambulanza a Piove di Sacco.

Sono, inoltre, compresi i trasporti dei pazienti con l'utilizzo ambulanze attrezzate per l'emergenza covid. La stima per il 2022 ammonta ad € 1.039.000 con un incremento rispetto al costo 2020 di € 390.789.

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prest. a rilevanza sanitaria	153.316.102	134.878.546	+18.437.556	+13,7%			

In tale categoria sono ricompresi il valore di mobilità intraregionale relativo alle prestazioni di Hospice che porta ad un differenziale pari a € 179.920 rispetto al valore iscritto a consuntivo 2020. Il valore inserito in tale categoria così come per tutta la mobilità inserita a BEP 2022 è stata fornita da Azienda Zero come da metodologia dettagliata nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di previsione 2022.

Il maggior costo è determinato prevalentemente da due fattori l'aumento delle impegnative erogabili in base ai nuovi finanziamenti regionali di FRNA e dalle quote Medici sez E di cui alla DGRV 1231/2018 e che il risultato consuntivo economico 2020 è stato fortemente influenzato dalla pandemia da Covid-19 che ha comportato l'importante riduzione dell'occupazione dei posti letto per circa 8 mesi.

L'analisi evidenzia nella voce Acquisto Prestazioni socio-sanitarie da privato (extraregionale) per residenti un aumento della spesa di € 614.836 da attribuire all'inserimento di un minore in lista d'attesa per l'inserimento nel 2022.

Da segnalare, inoltre, che lo scostamento risente di € 5.066.880 iscritti a consuntivo 2020 relativi a rimborsi a centri diurni per disabili in virtù della DGR 445/20. Tali spese non sono state previste per il 2022 in ottemperanza a quanto previsto dalle linee guida di Azienda Zero.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prest. a rilevanza sanitaria	51.393.182	56.644.627	-5.251.445	-9,3%			

Il minor costo è determinato da eventi di segno opposto:

- Poste R passive: - € 8.741.825. Come da indicazioni date da Azienda Zero circa l'addebito da parte dell'Azienda Ospedaliera di Padova per le prestazioni dei tamponi rapidi finalizzate alla ricerca coronavirus richieste da utenti residenti nell'area territoriale di competenza dell'Ulss 6 Euganea, le stesse non devono essere oggetto di fatturazione.
- Service altro: - € 3.536.925. Il decremento è imputabile alla nuova gara relativa all'emodinamica e dialisi.
- DPC: + € 1.928.387. Il rimborso del servizio per la DPC dei farmaci e dei sensori FGM è in continuo incremento sia per l'avvio di nuovi pazienti con farmaci PHT sia perché si prevede il progressivo spostamento dei pazienti dalla distribuzione diretta alle farmacie convenzionate per il ritiro di detti presidi. Va altresì tenuto conto del costo del servizio per la DPC che sarà avviata partire da febbraio 2022.
- Servizi sanitari altro: + € 4.501.001. L'incremento riguarda il costo dei medici ed infermieri del SUEM per Cittadella e Montagnana, degli anestesisti e della nuova gara relativa all'emodinamica. È compresa in questa voce la previsione di spesa per il rimborso alle farmacie per l'attività di prenotazione e somministrazione delle vaccinazioni covid (€480.000), tale attività non era ancora stata avviata nel 2020.

Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri Servizi Sanitari	57.411.576	44.049.180	+13.362.395	+30,3%			

Lo scostamento è da attribuirsi, principalmente, all'incremento delle consulenze e collaborazioni sanitarie per € 5.761.172 che si effettueranno per far fronte all'emergenza sanitaria in atto e alla previsione di dovere sostenere 10 milioni di euro di costi relativi ad una grave epidemia di influenza aviaria che interessa la province di Padova, Verona, e Vicenza a carico del sistema sanitario.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BAI560

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	101.594.524	77.206.585	+24.387.939	+31,6%

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Lavanderia:** incremento pari a € 1.099.981 dovuto in parte all'adeguamento contrattuale dei prezzi e per incremento dei servizi richiesti oltre il contratto principale (adesione all'appalto

regionale) ed alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario;

- **Pulizia:** incremento pari a € 4.243.719 legato alla gestione flessibile dei reparti presso i presidi ospedalieri (aperture e chiusure legate all'andamento della pandemia), ai risanamenti su tutto il territorio ed alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario. Le maggiorazioni del servizio legate alla pandemia per la modifica delle aree di rischio biologico subiscono nel 2022 un incremento pari a € 1.126.448;
- **Mensa:** valore in aumento rispetto all'anno 2020 di € 2.108.545 dovuto in parte alla rivalutazione su tariffa come da contratto con il concessionario, dall'inserimento dell'usa e getta nei pasti e di nuovi sistemi distributivi degli stessi. Per quanto concerne la mensa dei dipendenti l'incremento è stato compensato dal minor afflusso nei locali mensa dei dipendenti causa precauzioni sanitarie legate a covid. Le maggiorazioni legate alla modifica del servizio per il rispetto delle norme anticovid subiscono un incremento rispetto al 2020 di € 731.780;
- **Riscaldamento:** valore in aumento rispetto all'anno 2020 di € 634.204. L'incremento dovuto alla rivalutazione stimata su tariffa da contratto con il concessionario è compensato parzialmente dalla riclassificazione dei costi Mies2 nei conti relativi alle utenze elettriche/manutenzione impianti;
- **Assistenza Informatica:** incremento pari a € 1.854.267. L'esigenza di innalzare il livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari e l'esigenza di mettere in sicurezza il sistema informatico aziendale portano ad un inevitabile aumento della previsione delle spese. Anche l'impatto dell'emergenza covid comporta un incremento di costi rispetto al 2020 pari a + € 352.583 per attività di analisi e supporto tecnico-specialistico per i software aziendali (sistemi laboratorio, microbiologia, CUP e sistemi ospedalieri);
- **Trasporti non sanitari:** decremento pari a € 257.744. Trattasi di costi cessanti a seguito dell'esternalizzazione del nuovo magazzino economico;
- **Smaltimento Rifiuti:** valore in aumento rispetto all'anno 2020 di € 5.068.582, di cui 3 milioni di euro circa sono legati allo smaltimento degli animali affetti da aviaria causa focolai estesi tra Padova, Vicenza, Verona e l'incremento ulteriore è legato allo smaltimento di DPI/verifiche causa Covid, si devono anche aggiungere i rifiuti infetti prodotti dai punti tampone e dai punti vaccinali;
- **Utenze:** valore in aumento rispetto all'anno 2020 di € 1.942.060. Incremento di € 590.794 legato al potenziamento dell'infrastruttura telefonica e della connettività, l'aumento delle utenze elettriche di € 1.142.160 dovuto in parte alla riclassificazione dei costi Mies2 nei conti riscaldamento, utenze elettriche, manutenzioni impianti ed alla rivalutazione stimata su tariffa come da contratto con il concessionario. Sono inclusi, inoltre, i costi per l'avvio della nuova struttura di Pre-Triage presso l'ospedale di Schiavonia;
- **Premi Assicurativi:** valore in riduzione rispetto all'anno 2020 di - € 461.079;
- **Altri servizi non sanitari:** incremento pari a € 7.604.500. L'aumento è legato alla esternalizzazione di una serie di servizi: gestione magazzini esternalizzati, controllo varchi aziendali (nel 2020 il servizio è partito da luglio, nel 2022 si considera il costo dell'intero anno), prelievi venosi, contact tracing, servizi di guardiania, consulenza ADR e conseguenti, supporto

servizio di adeguamento sicurezza Agid e Arsenal. L'impatto derivante dalla gestione della pandemia determina uno scostamento pari a € 1.489.838;

- **Consulenze Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:** valore in aumento rispetto all'anno 2020 di € 226.315 principalmente legato alla stima delle consulenze legali;
- **Formazione:** incremento pari a € 324.588 a seguito di significativo incremento del numero di edizioni dell'area urgenza ed emergenza in tema di sicurezza, per rispondere a precisi obblighi normativi e collegato anche al riavvio delle attività sospese per l'anno 2020 a causa della pandemia.

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	22.364.919	19.805.360	+2.559.559	+12,9%

Di seguito i valori relativi allo scostamento:

- **Fabbricati:** incremento di € 219.028. Nel 2020 per effetto dell'emergenza pandemica sono stati effettuati adeguamenti delle strutture confacenti alle prescrizioni derivanti dalla normativa Covid ha prodotto, al netto dei costi covid, una diminuzione dei costi per manutenzione ordinaria, per il 2022 riprendendo il trend già avviato nel 2019 si è preventivato un fabbisogno atto a soddisfare l'opera di ripristino del decoro degli immobili che nel corso del 2020 per i motivi suddetti ha subito una battuta d'arresto;
- **Impianti e macchinari:** aumento rispetto al 2020 di € 396.982. Nel fabbisogno è stato considerato il progressivo e costante aumento dei costi degli energetici;
- **Attrezzature sanitarie e scientifiche:** l'incremento di € 1.814.472 è legato all'uscita delle garanzie delle tecnologie arrivate per fronteggiare l'emergenza pandemica Covid19 fornite da Azienda Zero e Protezione Civile, aziendali e donazioni; al termine del contratto relativo al concessionario del PO Ospedali Riuniti di Padova Sud relativamente al contratto GE-S-020; si rileva inoltre l'incremento delle aliquote e del relativo canone dovuto a nuova gara regionale indetta dal CRAV con servizi a pagamento che precedentemente erano inclusi.

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	29.307.818	27.294.794	+2.013.024	+7,4%

La voce tiene conto degli acquisti di cespiti e manutenzioni straordinarie programmate per il 2022 come da Piano triennale degli investimenti, le dismissioni di beni basate sul trend storico e l'effetto dei beni completamente ammortizzati.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)

Godimento Beni di Terzi	19.270.977	17.890.153	+1.380.823	+7,7%
-------------------------	------------	------------	------------	-------

Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 è principalmente dovuto alla nuova gara di emodinamica, all'abbandono dell'uso di auto di proprietà con noleggi CONSIP, nuovi canoni di noleggio per fotocopiatrici ed adeguamento su tariffa come da contratto con concessionario per i canoni di project financing. Sono, inoltre, compresi in questa categoria i noleggi di tendostrutture e box prefabbricati installati presso le sedi dell'Azienda utilizzate per attività covid e i fitti passivi per centro vaccinale Fiera e Covid-Hotel che complessivamente presentano un incremento di € 582.865.

- Personale BA2080

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	329.459.704	324.830.091	4.629.612	1,4%

L'importo complessivo iscritto a BEP 2022 corrisponde al vincolo di costo 2021 definito dalla programmazione regionale (€ 325.964.078,09) cui è stato aggiunto l'impatto previsto per la gestione COVID (€ 3.495.625,41). Lo scostamento totale rappresenta il risultato delle dinamiche intercorse sia con riferimento alla gestione della pandemia che al trend relativo alla determinazione dei fabbisogni.

Risulta necessario segnalare che con nota prot. n. 186312 del 29/11/2021 questa Azienda ha provveduto alla richiesta, presso i competenti Uffici regionali, di adeguamento del tetto 2021. In considerazione della determinazione dei costi da sostenere (tra cui progetti di internalizzazione di attività di sostegno alla persona e servizio prelievi a domicilio, nonché maggiori costi per il personale infermieristico distaccato presso le RSA secondo quanto previsto dalla DGR n.306/2021), infatti, questo risulta essere sottostimato. E' stato chiesto, infatti, un incremento pari a € 2.642.922.

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	25.329.303	27.715.673	-2.386.370	-8,6%

L'effetto netto della voce rispetto al consuntivo 2020 è dovuto, da un lato, in ossequio alle disposizioni di Azienda Zero, dall'incremento previsionale di costo 2022 dei rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SUMAI formulata dalla Direzione Risorse Strumentali SSR dell'area Sanità e Sociale considerando le percentuali applicate nelle formule di calcolo previste dalla normativa vigente, e dall'altro dal decremento degli Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) per effetto di una previsione prudenziale nel Bilancio economico preventivo.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	4.912.359	5.135.358	-222.999	-4,3%

Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 è dovuto alla riduzione delle donazioni di beni di consumo, principalmente dispositivi medici e di protezione individuale, legate alla pandemia SARS-COV-2 e la mancata previsione dei rimborsi assicurativi che può essere difficilmente quantificabile a preventivo.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	838.024	538.800	+299.224	-4,3%

Lo scostamento si riferisce esclusivamente alla posta relativa alla variazione delle rimanenze il cui valore iscritto a BEP 2022 (€ 0) corrisponde al valore precompilato da Azienda Zero.

Per quanto concerne la posta relativa alla Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti (€ 823.024), nel 2022 è stata prudenzialmente valorizzata in linea con il Bilancio previsionale del terzo semestre dell'anno 2021.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	-88.026	-110.797	+22.770	20,6%

Nel preventivo 2022 nella voce sono stati mantenuti i valori in linea con il preventivo 2021 aggiornato al terzo trimestre in quanto non vi sono al momento degli elementi utili ad una diversa quantificazione.

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-14.613	+425.856	-440.469	-103,4%

Nel preventivo 2022 non vi è la valorizzazione delle poste straordinarie come da disposizione di Azienda Zero escluse le Poste R.

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2022	CONS. 2020	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	24.071.597	23.650.589	+421.007	+1,8%

L'incremento della voce riguarda in particolare l'IRAP per il personale dipendente che subisce un incremento del 1,8%.

4.2. Gli impatti dell’Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2022

La determinazione delle poste di costo e ricavo è avvenuta secondo quanto previsto dalle Linee Guida di Azienda Zero per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2022. Esse propongono dei suggerimenti metodologici per la predisposizione di questo dettaglio informativo utili ad assicurare comportamenti aziendali omogenei e fanno sostanzialmente riferimento alla rilevazione dei costi relativi a:

- personale dipendente, a tempo determinato ed indeterminato, e IRAP relativa;
- personale non dipendente e rapporti libero professionali: vanno considerate tutte le fattispecie previste dalla normativa nazionale e/o regionale (personale collocato in quiescenza, personale trattenuto in servizio, personale con titolo conseguito all’estero, somministrazione di lavoro, personale psicologo per potenziamento Neuropsichiatria infantile e adolescenziale, Personale sicurezza ambienti di lavoro D.L. 73/2021 art. 50);
- acquisti di beni e cespiti;
- acquisto di prestazioni sanitarie e socio-sanitarie da privato accreditato e non;
- utilizzo professionisti e strutture dei soggetti privati accreditati e non accreditati;
- rimborsi per Covid hotel;
- incremento indennità infermieristica per MMG;
- rimborso riconosciuto ai MMG/PLS/MCA per l’esecuzione dei tamponi antigenici;
- coinvolgimento nella vaccinazione dei medici di assistenza sanitaria di base, medici di emergenza, odontoiatri e med. servizi;
- acquisto da soggetti/enti diversi da Aziende SSN e privati accreditati e non accreditati di prestazioni di laboratorio/microbiologia per ricerca positività al SARS-COV-2 (ad esempio da Istituto Zooprofilattico). Includere anche l’acquisto di prestazioni di laboratorio/microbiologia nell’ambito dei contratti di project financing;
- acquisto di prestazioni di trasporto sanitario sempre riferite ad emergenza Covid (ad esempio: nuove convenzioni o estensione convenzione con Croce Rossa, etc...);
- acquisto servizio per controllo accessi/personale ai varchi;
- acquisto servizi per potenziamento attività amministrative e tecniche di supporto quali contact tracing, CUP, call center, etc..
- acquisto di servizi di trasporto non sanitario (ex: trasporto tamponi, consegne tamponi ai punti prelievo o ai MMG, etc.);
- costi per pulizie o sanificazioni;
- eventuali costi per modifica del servizio ristorazione/mensa (maggiori costi legati a modifiche del servizio. Non vanno inseriti i valori dei pasti per i degenti Covid);
- eventuali maggiorazioni per modifica del servizio lavanderia;
- servizi di vigilanza notturna per covid point;
- servizi di manutenzione ordinaria per adeguamenti/interventi a strutture, impianti, etc.
- smaltimento rifiuti speciali da Covid-19;
- canoni noleggi tendoni per pre-triage o covid point.

- costi legati all'allestimento dei punti vaccinali.

Costi della Produzione

Si riporta di seguito la tavola riepilogativa dei Costi della Produzione riferiti al BEP 2022 e il confronto con il Bilancio di Esercizio 2020.

L'impatto economico dell'emergenza sui costi della produzione a BEP 2022 è pari a € 52.852.487 che sono rappresentati dalle seguenti categorie di costi:

- 84,7% costi sostenuti per l'acquisto di servizi correlati all'emergenza (servizi sanitari 65,8%, servizi non sanitari 18,9%). La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 9.933.396 (-18,2%).
- 6,6% costi del personale direttamente impiegato nell'emergenza sanitaria. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 4.892.363 (- 58,3%).
- 6,8% costi sostenuti per l'acquisto di beni (beni sanitari 6%, beni non sanitari 0,8%). La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 297.409 (+ 9,0%).
- 1,9% quale quota residuale di costo (Manutenzioni 0,2%, Godimento beni di terzi 1,7%). La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 616.890 (- 1,2%).

	Consuntivo 2020 COVID	BEP 2022 COVID	Scost. valore 2022-2020	Scost. %
Totale costi della produzione (B)	68.039.411,66	52.852.487,34	-15.186.924,32	-22,32%
B.1) Acquisti di beni	3.312.617,61	3.610.026,35	297.408,74	8,98%
<i>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</i>	2.914.179,11	3.175.926,35	261.747,24	8,98%
<i>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</i>	398.438,50	434.100,00	35.661,50	8,95%
B.2) Acquisti di servizi	54.693.819,08	44.760.422,58	-9.933.396,50	-18,16%
<i>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</i>	48.539.488,58	34.773.909,65	-13.765.578,93	-28,36%
<i>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</i>	6.154.330,50	9.986.512,93	3.832.182,43	62,27%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	221.740,65	90.500,00	-131.240,65	-59,19%
B.4) Godimento di beni di terzi	312.834,76	895.700,00	582.865,24	186,32%
Totale Costo del personale	8.387.988,66	3.495.625,41	-4.892.363,25	-58,33%
B.9) Oneri diversi di gestione	53.386,20	213,00	-53.173,20	-99,60%
Totale Ammortamenti	1.015.341,88	0,00	-1.015.341,88	-100,00%
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.13) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	41.682,82	0,00	-41.682,82	-100,00%

Si procede all'analisi delle singole categorie di costo.

B.1.A) Acquisti di beni sanitari	€ 3.175.926,35
---	-----------------------

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni sanitari è pari a € 3.175.926,35 rappresentato per il 38% da farmaci, per il 56% dal consumo di dispositivi medici e per la rimanente quota da prodotti dietetici, materiale profilassi e da altri beni sanitari. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 261.747,24 (+ 9%).

Non sono inclusi tutti i beni sanitari, tra cui anche DPI, forniti da Azienda Zero.

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	€ 434.100,00
---	---------------------

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni non sanitari è pari a € 434.100 rappresentato per il 28,6% da materiale di guardaroba, pulizia e convivenza, per il 23% dal consumo di materiale per supporti informatici e cancelleria, materiale per la manutenzione (24%), 21,8% da altri beni e prodotti non sanitari e per il 2,3% da combustibili, carburanti e lubrificanti. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 35.661,5 (+9%).

Nel materiale di pulizia e convivenza sono allocati i costi dei contenitori per rifiuti e rifiuti speciali utilizzati nei reparti Covid e i sacchi per recupero salme. Nel conto del materiale per la manutenzione è compresa la spesa per materiale informatico e accessori per pc e telefonia nonché ricambi per piccole manutenzioni presso i punti vaccinali. Il costo relativo ad altri beni e prodotti non sanitari corrisponde all'acquisto di beni vari per reparti covid e distretti e di materiali per i punti vaccinali. Il costo per supporti informatici e cancelleria risulta comprensivo del materiale da fornire ai reparti COVID e ai centri di vaccinazione (toner per stampanti, carta e materiale vario).

B.2.A) Acquisti servizi sanitari	€ 34.773.909,65
---	------------------------

Rispetto ai complessivi € 34.773.909,65 di acquisto di servizi sanitari, gli incarichi e collaborazioni (€ 10.397.609,65) presentano un'incidenza pari al 29,9%; la medicina di base (€ 10.518.800) pesa per il 30,2%; a seguire l'assistenza specialistica (€ 467.500), la spesa per trasporto sanitario (€ 1.039.000) e altri servizi socio-sanitarie a rilevanza sanitaria per la rimanente quota (€ 12.351.000). La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 13.765.578,93 (- 28,4%).

Si espone di seguito l'elenco, con una breve descrizione, delle principali voci di costo rientranti nella categoria.

B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base € 10.518.800,00

Si tratta dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei MMG (€ 3.613.800), dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei Pediatri di Libera Scelta (€ 405.000) e del costo sostenuto per l'attività svolta dai medici USCA (Unità Speciali di Continuità Assistenziale) distribuite sul territorio aziendale impegnate nella gestione domiciliare dei pazienti affetti da Covid (€ 6.500.000). Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 6.520.490 è determinato dal fatto che nel 2020 le attività della medicina di base e delle USCA sono partite progressivamente in corso d'anno, mentre nel 2022 si considera l'attività a regime.

B.2.A.3) Acquisti servizi san. per assist. specialistica ambulatoriali € 467.500,00

Trattasi di prestazioni covid (tamponi) a seguito di accessi al Pronto Soccorso (€ 400.000) non seguite da ricovero fornite dalla Casa di Cura di Abano. Sono compresi, inoltre, € 49.500 per

acquisto di prestazioni specialistiche da medici SAI ed € 18.000 per acquisto prestazioni specialistiche di Pronto Soccorso non seguite da ricovero per cittadini extraregione. Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari - € 5.496.162 (-92,2%) è determinato esclusivamente dall'iscrizione a consuntivo 2020 della quota di mobilità passiva per covid.

B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario € 1.039.000,00

Costo relativo a trasporti sanitari da privato aggiuntivi (Croce Rossa e Croce Verde) con ambulanza attrezzata per covid a cui si aggiungono trasporti aggiuntivi di campioni biologici. Scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 390.788,91 (60,3%) .

L'incremento di costo è determinato principalmente dagli adeguamenti pieni agli standard del personale a bordo delle ambulanze per il servizio SUEM 118 di Croce Rossa e dall'aumento dei trasporti ordinari e dall'attivazione di nuovi servizi.

B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ed altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie € 10.397.609,65

In questa categoria sono stati rilevati i costi derivanti dal ricorso ad Incarichi sanitari da privato per € 3.206.770,19 e Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per € 4.393.333,81. Oltre a ciò è stato rilevato il costo (€ 2.797.505,65) sostenuto per l'acquisto di prestazioni aggiuntive riferentesi sia alla Dirigenza che al Comparto. Scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari + € 5.175.080,39 (+ 99,1%) dovuto essenzialmente al maggior ricorso a contratti di collaborazione continuativa (€ 3.229.803) e a incarichi professionali (€ 1.979.487).

B.2.A.16) Altri servizi san. e sociosan. a rilevanza sanitaria € 12.351.000,00

Il costo pari a € 12.351.000 è determinato per il 93% dalla previsione di costo relativa all'esecuzione di tamponi molecolari e rapidi a nostri residenti, attività eseguita principalmente dall'Azienda Ospedaliera di Padova. La previsione per il 2022 presenta una riduzione rispetto al costo sostenuto nel 2020 (- € 4.826.767) in quanto risente anche delle nuove indicazioni per la corretta rendicontazione dei tamponi rapidi (non oggetto di fatturazione). Si aggiungono € 210.000 per la fornitura in service di ossigeno a pazienti domiciliari ed € 480.000 per rimborsi alle farmacie territoriali per l'attività di prenotazione delle vaccinazioni e per l'attività di somministrazione del vaccino anti-covid. Scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari - € 3.979.945,18 (-24,4%).

B.2.B) Acquisti servizi non sanitari	€ 9.986.512,93
---	-----------------------

L'acquisto di servizi non sanitari collegati alla gestione dell'emergenza sanitaria ammonta ad € 9.986.512,93. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 3.832.182,43 (+ 62,3%).

Il 28,7% dell'acquisto di servizi non sanitari è rappresentato dal costo per Pulizie (€ 2.871.200). Il costo di questo servizio legato all'emergenza è determinato dalla necessità di procedere a pulizie

straordinarie (anche per i punti vaccinali) e all'incremento dell'indice di rischio biologico soprattutto nelle aree dedicate alle degenze per Covid. L'incremento rispetto al 2020 è pari ad € 1.126.448.

I costi per trasporti non sanitari (+ € 189.638), mensa (+ € 731.780), lavanderia (- € 141.616), assistenza informatica (+ € 352.583), utenze telefoniche (+ € 59.668) e smaltimento rifiuti (- € 17.671) rappresentano il 21% del costo complessivo e si riferiscono ai maggiori costi sostenuti per la gestione emergenziale (ampliamento orario mensa e applicazione misure anticovid, fornitura pasti ai punti vaccinali, utilizzo materiale monouso e sanificazioni; costo del trasporto per distribuzione DPI e materiale covid, spostamenti e traslochi per riorganizzazione aree ospedaliere e territoriali, attività correlata all'analisi e supporto sistemi laboratorio, microbiologia, CUP e sistemi ospedalieri, raccolta analisi riorganizzazione attività correlate al COVID, potenziamenti dei call center, infrastruttura e linee e servizi SMS, smaltimento rifiuti presso punti vaccinali e rifiuti speciali).

Gli Altri servizi non sanitari (€ 4.899.000) rappresentano il 49% del totale e riguardano le attività di seguito riportate: gestione esternalizzata magazzino per stoccaggio DPI e materiale x emergenza; attività di aggiornamento/manutenzione software vari; supporto e servizi on center centri vaccinali, reparti, supporto estrazioni e raccolta dati sistemi laboratorio e ospedalieri; servizio esternalizzato per controllo varchi + supporto attività amministrativa call center; spese allestimento e manutenzioni varie ai punti vaccinali e invio contestazioni e atti di sospensione a seguito delle verifiche degli obblighi vaccinali per il personale. La categoria presenta un incremento pari ad € 1.489.838 a seguito della previsione di prosecuzione ed ampliamento delle attività sopra descritte.

Inoltre, l'emergenza informatica che ha interessato l'Ulss 6 Euganea nel mese di dicembre 2021 ha richiesto importanti interventi volti al ripristino dell'infrastruttura e delle postazioni di lavoro, compresi i relativi servizi di supporto. L'impatto di tali attività proseguirà anche nell'anno 2022, sia per il completo ripristino dell'operatività aziendale sia per l'accelerazione degli interventi già previsti nel *"Piano di azioni per l'adeguamento alle misure di sicurezza AgiD e alle indicazioni del Piano Triennale per l'informatica nella PA"* approvato con Delibera del Direttore Generale n. 709 del 10/09/2021.

Tali interventi richiedono il sostenimento di costi per servizi di varia natura (es. servizio di security operation center "SOC" - DR in cloud ecc.) per circa € 1,5 mln a cui si aggiungono importanti costi per investimenti indicati al punto 6.2.

Le Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato ammontano ad € 109.054,93 e comprendono il costo relativo ai rapporti di Co.Co.Co. per attività di contact tracing e altri rapporti libero professionali. È previsto un incremento pari ad € 48.314.

I costi per formazione riguardano sia i costi di docenza interna (dipendenti) per corsi creati per la situazione covid (uso DPI, antincendio per personale impegnato nel fronteggiare Covid) sia costi per formazione fuori sede collegata alla situazione Covid (+ € 5.200).

B.3) Manutenzione e riparazione	€ 90.500,00
--	--------------------

Si tratta di costi di manutenzione ordinaria relativamente alle aree dei presidi ospedalieri e strutture territoriali, ai punti vaccinazione e tamponi e agli automezzi utilizzati dalle USCA. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 131.240,65 (- 59,2%).

B.4) Godimento beni di terzi	€ 895.700,00
-------------------------------------	---------------------

Il costo registrato si riferisce al noleggio di strutture prefabbricate, servizi igienici, tendostrutture, gazebo, noleggio concentratori ossigeno e saturimetri per PP.SS. dei presidi ospedalieri e noleggio analizzatori rapidi per reparti covid (€ 570.000). Sono stati previsti, inoltre, € 319.200 per fitti passivi relativi all'hub vaccinale Fiera e al Covid Hotel. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 582.865, dovuti, in gran parte, all'attivazione dei punti vaccinali e rimborsi per i servizi di Covid Hotel.

B.5) Costo del personale	€ 3.495.625,41
---------------------------------	-----------------------

Il costo del personale è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite da Azienda Zero in premessa riportate. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a - € 4.892.363,25 (- 58,3%). La mancata previsione della premialità erogata nel 2020 (€ 6.644.000) viene in parte compensata dalla stima circa la quantificazione del fabbisogno per l'anno 2022.

5. PROJECT FINANCING

I due contratti di project financing attualmente in essere presso l'Azienda Ulss 6 Euganea sono presenti nella struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta" e nella struttura "Poli Tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella".

L'analisi dell'impatto dei due contratti sul Bilancio Economico Preventivo 2022 viene illustrato nelle tabelle che seguono.

La prima tabella riassume i due contratti di project financing in rapporto al Bilancio Economico Preventivo 2022.

Conto	Descrizione del conto	BEP 2022 area sanitaria	di cui Project Financing	di cui altre tipologie di Contratto	% incidenza Project Financing
B.2.A.16.4	ALTRO SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	€8.247.380	€855.380	€7.392.000	10%
B.2.A.16.4.4	Altri serv. San. da privato - ALTRO	€8.247.380	€855.380	€7.392.000	10%
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€99.270.066	€32.101.501	€67.168.564	32%
B.2.B.1.1)	Lavanderia	€4.452.078	€1.602.078	€2.850.000	36%
B.2.B.1.2)	Pulizie	€17.458.380	€7.764.917	€9.693.463	44%
B.2.B.1.3)	Mensa	€9.723.691	€4.314.032	€5.409.659	44%
B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	€2.559.190	€838.317	€1.720.873	33%
B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	€7.164.501	€3.475.715	€3.688.786	49%
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€9.852.670	€7.002.638	€2.850.031	71%
B.2.B.1.5)	Serv. Assistenza Informatica	€6.121.442	€771.442	€5.350.000	13%
B.2.B.1.6)	Trasporti non sanitari	€2.774.115	€530.446	€2.243.669	19%
B.2.B.1.7)	Smaltimento rifiuti	€6.906.234	€546.234	€6.360.000	8%
B.2.B.1.8)	Utenze Telefoniche	€3.176.600	€176.600	€3.000.000	6%
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€9.159.420	€5.907.290	€3.252.129	64%
B.2.B.1.10)	Altre utenze (acqua, gas)	€2.116.490	€766.490	€1.350.000	36%
B.2.B.1.12.C)	Altri servizi non sanitari da privato	€27.528.947	€2.719.334	€24.809.613	10%
B.2.B.1.12.C.1)	Altri Servizi non san. esternalizzati	€19.818.100	€2.173.100	€17.645.000	11%
B.2.B.1.12.C.2)	Altri Servizi non san. Altro	€7.710.847	€546.234	€7.164.613	7%
B.3	MANUTENZIONI	€21.793.119	€8.997.670	€12.795.449	41%
B.3.A)	Manutenzione Immobili	€3.068.312	€1.359.812	€1.708.500	44%
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€6.459.094	€3.182.676	€3.276.418	49%
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€12.265.713	€4.455.182	€7.810.531	36%
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€15.880.246	€11.880.246	€4.000.000	75%
B.4.B.1)	Canoni di noleggio area sanitaria	€7.874.053	€3.874.053	€4.000.000	49%
B.4.D	Canoni di project financing	€8.006.193	€8.006.193	€0	100%
TOTALE GENERALE		€145.190.810,11	€53.834.797,04	€91.356.013,07	37%

Di seguito sono analizzati i singoli contratti di project financing.

1. Project della struttura “Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta”

Il contratto di concessione di lavori pubblici Rep. N. 383 del 28 dicembre 2009 relativo alla progettazione esecutiva, costruzione e gestione della struttura “Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta” comprende la gestione da parte del Concessionario, fino a luglio 2039, dei seguenti servizi:

- a. servizio di manutenzione e conduzione per impianti antincendio, impianti gas medicali, elevatori, posta pneumatica, impianti trasmissione dati, cancelli, porte e portoni automatici, opere edili;
- b. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti di climatizzazione);
- c. servizio di manutenzione, conduzione e servizio idrico (impianti idrico-sanitari e scarichi);
- d. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia elettrica (impianti elettrici);
- e. servizio di telefonia;
- f. servizio di lavanolo;
- g. servizio di pulizia e sanificazione;
- h. servizio di pulizia esterna (viabilità e parcheggi)
- i. servizio verde (sfalcio, potatura, aree verdi parcheggi);
- j. servizio di ristorazione;
- k. servizio di informatica distribuita;
- l. servizio portineria e vigilanza;
- m. servizio smaltimento rifiuti;
- n. servizio trasporti interni;
- o. servizio Cup;
- p. servizio consegna referti e cassa;
- q. servizio di sterilizzazione

- r. servizio fornitura e manutenzione “full risk” delle attrezzature elettromedicali (la durata di tale servizio è di 8 anni).

I servizi di lavanolo, pulizia e sanificazione, ristorazione e informatica distribuita sono prestati dal Concessionario anche in favore delle altre strutture ospedaliere e socio-sanitarie che insistono nel territorio del Distretto n. 5 Padova Sud.

Il citato contratto di concessione comprende, inoltre, il pagamento al Concessionario di un canone integrativo per la disponibilità e lo svolgimento all’interno della nuova struttura di servizi commerciali (bar, edicola, rivendita fiori, parrucchiere, gestione spazi pubblicitari, ecc.).

Nella tabella che segue viene riportato l'impatto del contratto di concessione della struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta".

Conto	Descrizione del conto	Project Financing
B.2.A.16.4	ALTRO SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	€855.380
B.2.A.16.4.4	Altri serv. San. da privato - ALTRO	€855.380
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€24.339.712
B.2.B.1.1)	Lavanderia	€1.602.078
B.2.B.1.2)	Pulizie	€7.764.917
B.2.B.1.3)	Mensa	€4.314.032
B.2.B.1.3.A	Mensa dipendenti	€838.317
B.2.B.1.3.B	Mensa degenti	€3.475.715
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€2.838.585
B.2.B.1.5)	Serv. Assistenza Informatica	€771.442
B.2.B.1.6)	Trasporti non sanitari	€530.446
B.2.B.1.7)	Smaltimento rifiuti	€546.234
B.2.B.1.8)	Utenze Telefoniche	€176.600
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€2.309.554
B.2.B.1.10)	Altre utenze (acqua, gas)	€766.490
B.2.B.1.12.C)	Altri servizi non sanitari da privato	€2.719.334
B.2.B.1.12.C.1)	Altri Servizi non san. esternalizzati	€2.173.100
B.2.B.1.12.C.2)	Altri Servizi non san. Altro vigilanza	€546.234
B.3	MANUTENZIONI	€3.082.172
B.3.A)	Manutenzione Immobili	€1.359.812
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€365.160
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€1.357.200
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€9.154.369
B.4.B.1)	Canoni di noleggio area sanitaria	€3.874.053
B.4.D	Canoni di project financing	€5.280.316
	TOTALE GENERALE	€37.431.633

I lavori per la realizzazione della nuova struttura ospedaliera sono iniziati il 21 settembre 2010 e sono stati ultimati il 30 settembre 2014 e, a far data dal 6 novembre 2014, è iniziato l'utilizzo della nuova struttura ospedaliera.

Con la Deliberazione n. 1127/2018 l'Azienda Ulss ha provveduto all'annullamento in autotutela, della delibera del Direttore generale n. 264 del 20 marzo 2013, avente ad oggetto: "Realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero Unico per Acuti: approvazione atto integrativo e rettifica del contratto di concessione", prendendo atto della conseguente caducazione del secondo atto aggiuntivo sottoscritto a valle il 27 marzo 2013. Pertanto, sulla base di tale deliberazione, l'Azienda provvedeva, e tuttora provvede, a pagare il canone dei servizi e il canone integrativo per la disponibilità sulla base del contratto originario, con applicazione della percentuale della variazione dell'indice ISTAT NIC -0,1% intervenuta tra il mese di dicembre del 2008 e il mese precedente all'anno di rivalutazione e non con il parametro fisso del 3% previsto dall'atto integrativo del 2013.

A seguito del provvedimento dell'Ulss 6 Euganea il concessionario ha presentato ricorso davanti al TAR Veneto e al Tribunale delle Imprese di Venezia. La decisione di merito avanti al TAR è stata

rinviata all'udienza del 23 marzo 2022 mentre l'accertamento davanti il Giudice ordinario è previsto per l' 1 giugno 2022 per precisazione delle conclusioni.

In data 19 novembre 2019, su richiesta dell'Azienda, il Concessionario Euganea Sanità S.p.a. ha illustrato una proposta di PEF, poi formalmente inoltrata in data 15 marzo 2020.

La proposta presentata dal Concessionario è stata sottoposta alla valutazione tecnica dei consulenti aziendali, sia sotto il profilo economico-finanziario e fiscale, che sotto quello giuridico. In data 24 giugno 2020 le relazioni tecniche dei suddetti consulenti, unitamente alla relazione conclusiva dell'Azienda, sono state inviate alla Regione del Veneto - Area Sanità e Sociale – per informativa alla CRITE. La CRITE, con nota del 2 ottobre scorso, Nel frattempo l'Azienda ha proceduto, con la consulenza dei professionisti che l'hanno fino a qui affiancata nel processo di rinegoziazione, alla elaborazione della bozza di atto aggiuntivo, da condividere con il concessionario al fine di dare una veste formale al processo di rinegoziazione del contratto.

L'Azienda, in data 6 ottobre ha quindi inviato alla Regione del Veneto - Direzione Supporto Giuridico Amministrativi e Contenzioso - Unità Organizzativa Commissioni VAS VINCA NUUV - la documentazione tecnica e giuridica elaborata dai propri consulenti, al fine di ottenere, qualora ritenuto necessario dalla predetta Struttura regionale, un parere in ordine alla rinegoziazione del contratto e al PEF da allegare al nuovo atto aggiuntivo.

Poiché con nota del 2 marzo 2021 la Segreteria tecnica del NUUV comunicava la propria incompetenza ad esprimersi sul richiesto parere relativo allo schema di atto aggiuntivo trasmesso dall'Azienda e con successiva nota del 17 giugno 2021, in risposta ad ulteriori interlocuzioni dell'azienda, ribadiva la non vantaggiosità dell'atto proposto, l'azienda, sentito il Collegio Sindacale, ha ritenuto necessario affidare un incarico professionale avente per oggetto la revisione del percorso metodologico seguito per addivenire alla rinegoziazione del contratto e la valutazione degli effetti economico finanziari conseguenti la rinegoziazione del contratto di concessione. L'attività è ancora in corso e, in base alle risultanze della stessa saranno riprese le trattative con il concessionario. Il raggiungimento di un accordo potrebbe prevedere il reciproco impegno a rinunciare a tutte le domande, anche riconvenzionali, proposte nei rispettivi giudizi civile e amministrativo con conseguente cessazione della materia del contendere.

Allo stato attuale, i valori dei canoni contrattuali posti a bilancio sono mantenuti prudenzialmente invariati rispetto al contratto aggiuntivo in condizioni di contenzioso pendente: tali valori saranno sottoposti ad opportuni adeguamenti nel proseguimento della gestione del bilancio stesso per l'anno in corso.

Con Delibera 150/21 si è deliberato di adottare il disciplinare di contabilizzazione dei servizi attualmente in fase di ulteriore perfezionamento e revisione e di prendere atto di Verbale di Concordamento tramite il quale sono state definite una contabilità univoca per alcuni servizi.

Nello stesso verbale si è provveduto alla regolarizzazione di diverse partite in sospeso tramite pagamento o storno delle fatture.

Dal mese di maggio 2018 è attiva presso lo stabilimento ospedaliero "Ospedali riuniti Padova Sud-

Madre Teresa di Calcutta” la struttura per la radioterapia gestita dallo IOV-IRCCS, per il funzionamento della quale l’Azienda Ulss 6 Euganea mette a disposizione alcune utenze (acqua calda per riscaldamento e usi igienico-sanitari, acqua fredda per usi igienico-sanitari, acqua refrigerata per climatizzazione e per raffreddamento delle apparecchiature elettromedicali, energia elettrica, rete distribuzione gas medicali e impianto antincendio). Il costo per le citate utenze e dei servizi manutentivi che a esse si sono affiancati nel corso del 2021 vengono interamente rimborsati dallo IOV-IRCCS all’Azienda Ulss 6 nel quadro di un rapporto di convenzione attualmente in fase di estensione.

Nel corso del 2021 è inoltre stato attivato presso lo stabilimento ospedaliero “Ospedali riuniti Padova Sud-Madre Teresa di Calcutta” il modulo di pre Triage con costi manutentivi e dei servizi in estensione di quelli della Concessione.

Permangono nel 2021 i costi straordinari legati alla gestione dell’Emergenza Covid in termini di prestazioni aggiuntive richieste e di costi unitari maggiorati.

2. Project della struttura “Poli tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella”

Il contratto di concessione di lavori pubblici Rep. N. 277 del 21/12/2007 relativo alla “progettazione, costruzione e gestione dei nuovi poli tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella” comprende la gestione da parte del Concessionario, fino a febbraio 2041, dei seguenti servizi:

- a. servizio di manutenzione e conduzione per impianti antincendio, impianti gas medicali, impianti trasmissione dati, cancelli, porte e portoni automatici;
- b. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti di climatizzazione);
- c. servizio di manutenzione, conduzione e servizio idrico (impianti idrico-sanitari e scarichi);
- d. servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti elettricità);
- e. servizio manutenzione “full risk” delle attrezzature elettromedicali escluse quelle ad alta tecnologia.

Il citato contratto di concessione comprende, inoltre, il pagamento al Concessionario di un canone integrativo per la disponibilità.

Conto	Descrizione del conto	Project Financing
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€7.761.789
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€4.164.053
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€3.597.736
B.3	MANUTENZIONI	€5.915.498
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€2.817.516
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€3.097.982
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€2.725.876
B.4.D	Canoni di project financing	€2.725.876
	TOTALE GENERALE	€16.403.163

6. PIANO INVESTIMENTI

6.1. Breve analisi di contesto

La situazione di contesto con riferimento alla politica degli investimenti nel settore socio sanitario è caratterizzata da una *contrazione* nella disponibilità di risorse pubbliche, trend imposto dalla congiuntura economica sfavorevole degli ultimi anni, 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 2022:

- D.M. 19/03/2015 "Aggiornamento della regola tecnica di prevenzione incendi per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002. (15A02307) (GU Serie Generale n.70 del 25/03/2015)."
- DGR n. 1332 del 09/10/2015: "Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità Adeguamento a norma degli impianti antincendio. Assegnazione alle Azienda Ulss dei fondi disposti dall'art. 20 L. n. 67/88 e dalla delibera CIPE 08/03/2013."
- DGR n. 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."
- DGR n. 782 del 16/05/2020 "Decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19". Attuazione delle misure in materia sanitaria.
- Regione Veneto protocollo n. 268645 del 07/07/2020 "Seduta CRITE del 22 giugno 2020. Azienda Ulss 6 Euganea. Parere in merito alla richiesta di autorizzazione relativa alla copertura finanziaria di investimenti in conto capitale per l'anno 2020 relativamente a interventi di edilizia e investimenti in apparecchiature elettromedicali."
- Regione Veneto protocollo DGRV n. 1204 DEL 14/08/2019. Recupero e riorganizzazione funzionale Padiglione n. 6 presso il Complesso Socio Sanitario ai Colli – 2^a stralcio.
- Regione Veneto protocollo n. 271629 del 15/06/2021 "Seduta CRITE del 7 giugno 2021. Azienda Ulss n. 6 Euganea. Parere in merito alla richiesta di autorizzazione relativa alla

copertura finanziaria di investimenti in conto capitale per l'anno 2021.”

- Regione Veneto protocollo n. 403664 del 15/09/2021 “Seduta CRITE del 6 settembre 2021. Azienda Ulss n. 6 Euganea. Parere in merito alla cessione Ospedale S. Antonio a AOUPD-ristrutturazione locali da adibire a nuovo magazzino, uffici e punto di consegna farmaci per la UOC Farmacia presso Ospedale di Piove di Sacco (PD) – progetto preliminare: richiesta parere e finanziamento (nota prot. 113672 del 21/07/2021)”.

Il limite regionale comunicato da Azienda Zero alle spese di investimento finanziate con contributi in c/esercizio per l'anno 2022 ammonta, come per l'anno 2021, ad € 4.100.000,00. Tale valore, anche confrontato con quelli degli anni precedenti, risulta essere sottostimato rispetto al trend di investimenti a garanzia dei livelli assistenziali e tecnici dell'Ulss 6.

L'Azienda ha comunque adempiuto alle direttive degli uffici regionali competenti individuando i primi, ma non certo esaustivi, interventi di investimento da finanziare con contributi in c/esercizio nel rispetto del suddetto limite.

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.

Le **priorità** principali dell'Ulss 6 per l'anno 2022 sono state così individuate:

- Nel corso dell'esercizio 2022 verranno capitalizzati i seguenti interventi di adeguamento normativo in aderenza a quanto disposto dal Dm 19.03.2015 in tema di prevenzione incendi:
- DM 19.03.2015 interventi di prevenzione incendi presso i Presidi Ospedalieri di Conselve, Piove di Sacco, Camposampiero e Cittadella nonché Complesso Socio Sanitario Colli e Distretti di Padova: località Vigonza, Via Piovese, Albignasego, Via Temanza.
- Saranno inoltre conclusi e capitalizzati importanti interventi quali la realizzazione dell'Elisuperficie presso il P.O. di Camposampiero.
- Presso il Complesso Socio Sanitario ai Colli si prevede il completamento della riqualificazione funzionale del Padiglione 6 oltre a numerosi altri interventi di entità minori finalizzati al recupero del patrimonio edilizio quali il ripristino funzionale del Padiglione 13 ed al miglioramento del servizio offerto all'utenza mediante la ristrutturazione dei locali Farmacia Territoriale Colli.

In generale è stato utilizzato quale criterio di scelta la prevenzione/sicurezza dei pazienti, delle strutture e degli operatori, oltre che il rispetto degli impegni derivanti dai contratti di acquisto, manutenzione e appalto in corso d'opera

Sulla base di tali priorità è stata quindi predisposta la **proposta di piano triennale degli investimenti 2022-2024 approvata con deliberazione n. _____**.

6.2. Area tecnologie sanitarie ed informatiche

Per le tecnologie sanitarie, il Piano Investimenti dedica la maggior quota di risorse all'adeguamento strumentale del parco macchine radiologico, finalizzato alla riduzione delle liste di attesa e della mobilità passiva, all'aggiornamento di apparecchiature finalizzate ad assicurare il ripristino dell'attività chirurgica post-covid nonché interventi destinati al comfort del paziente e al miglioramento e messa in sicurezza delle strutture territoriali. Contestualmente sono in previsione acquisti di apparecchiature derivanti da gare regionali (Archi a C, colonne per laparoscopia). Il piano investimenti per l'anno 2022 riferito alle attrezzature sanitarie ammonta ad euro **11.395.159**.

Il piano degli investimenti dell'area informatica 2022/2024 è stato aggiornato tenendo conto anche dell'adeguamento delle misure di sicurezza già avviate nei precedenti anni - compatibilmente con le risorse disponibili- e in fase di forte impulso e implementazione a partire dal 2022 così come già previsto nel *"Piano di azioni per l'adeguamento alle misure di sicurezza AgiD e alle indicazioni del Piano Triennale per l'informatica nella PA"* approvato con Delibera del Direttore Generale n. 709 del 10/09/2021.

In particolare, l'investimento in cyber security per ogni grande azienda è un investimento destinato ad una forte crescita vista la continua digitalizzazione di ogni settore di attività e l'aumento dell'utilizzo di servizi digitali, per i quali sono indispensabili risorse aggiuntive. Per tale ragione si rende improcrastinabile acquisire, sia per l'anno 2022 che successivi, le risorse da assegnare sia alle soluzioni di security che ai servizi professionali collegati.

Il piano degli investimenti, specificatamente per l'adeguamento della sicurezza informatica, richiede risorse aggiuntive per **€ 5.076.333**, peraltro già parzialmente richieste nell'anno 2021 e non ancora autorizzate.

In dettaglio si rappresenta l'elenco riepilogativo sintetico dei principali investimenti non rinviabili:

- Rinnovo tecnologico con sostituzione postazioni di lavoro e apparati di rete;
- Implementazione di ulteriori sistemi di sicurezza informatica evoluti;
- Aggiornamento licenze Oracle;
- Aggiornamento sistemi WIFI;
- Consolidamento Data Center (incluso RIS/PACS);
- Implementazione progetto Disaster Recovery: sito DR.

Inoltre, i principali investimenti ordinari relativi ad aggiornamenti licenze, integrazione SIO ecc. che ammontano ad €. **4.553.416** sono di seguito elencati:

- Aggiornamento sistema elaborazione immagini;
- Adeguamento sistemi software SIO;
- Dotazione mobili per reparti SIO;
- Carrelli informatizzati SIO;
- Sviluppo evolutivo di procedure sanitarie;

- Acquisizione nuove procedure.

6.3. Edilizia

La politica degli investimenti nel settore socio sanitario è caratterizzata da un forte impulso impartito dagli obiettivi previsti nel Piano Nazionale per la Ripresa e Resilienza (PNRR).

Attualmente nel Piano degli Investimenti aziendale ciò non rileva in quanto non sono stati ad oggi formalizzati provvedimenti a favore del coinvolgimento di questa Azienda nell'adempimento degli obiettivi stessi.

Si rileva comunque che dal 2021 in seguito al DL 34/2020 "Misura urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica Covid-19" sono stati assegnati a questa Azienda € 14.634.695,20 per lavori e adeguamenti delle strutture ospedaliere che saranno completati entro il 2022.

L'ammontare del Piano Investimenti in edilizia per l'anno 2022, compresi gli investimenti finanziati per euro 32.155.645 , ammonta ad euro **32.607.165**.

6.4. Altre immobilizzazioni

Si prevede, tra l'altro, l'acquisto di sistemi per la movimentazione a traino di letti e barelle, strumentali alla realizzazione dei progetti redatti dal Servizio di Prevenzione e Protezione e dal Medico Competente dell'Azienda Ulss 6 Euganea, per l'utilizzo degli importi assegnati dalla Regione Veneto, derivanti dalle sanzioni irrogate nel periodo 2013-2016 in conseguenza di violazioni delle norme in materia di tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro.

Nella categoria altre immobilizzazioni sono compresi 1.000.000 di euro di ausili protesici.

6.5. Impatto Covid

Per quanto riguarda gli interventi rientranti nel "Piano di riorganizzazione rete Ospedaliera" in emergenza Covid-19 DGRV n. 782/2020 in attuazione al DL n. 34/2020, gli stessi sono:

- Realizzazione delle nuove terapie intensive dell'Ospedale di Cittadella

Con deliberazione n. 262 del 15/04/2021 è stato dato avvio ai lavori di realizzazione delle nuove terapie intensive di Cittadella per un importo complessivo di € 4.761.295,20 così come previsto dalla DGRV N. 782/2020.

Nel mese di giugno 2021 è stato stipulato il contratto con l'RTI Engie spa/SAC spa, i lavori sono attualmente in corso ed è prevista la loro conclusione per fine 2022.

- Realizzazione delle terapie intensive dell'Ospedale di Camposampiero

Con deliberazione n. 549 del 09/07/2021 è stato approvato il progetto definitivo per la realizzazione delle terapie intensive di Camposampiero di € 3.600.000,00 così come previsto dalla DGRV N. 782/2020.

I lavori sono stati consegnati in via d'urgenza all'RTI Engie spa/SAC spa a fine 2021.

E' prevista la conclusione per fine 2022.

- Realizzazione delle nuove terapie intensive dell'Ospedale di Piove di Sacco

La progettazione delle nuove terapie intensive di Piove di Sacco è stata avviata con deliberazione 876 del 24/11/2020. Il progetto esecutivo ha evidenziato una spesa complessiva di € 3.400.000,00.

Per le tecnologie sanitarie si segnalano acquisti di apparecchiature destinate al monitoraggio del paziente post-covid, in particolare per il follow-up pneumologico e cardiologico. Si segnala, inoltre, che una quota di investimento dovrà essere impiegata per l'arredo tecnico e operativo dei locali destinati alle nuove terapie intensive.

Come sistemi informativi si prevede il proseguimento delle attività connesse all'unificazione del sistema informatico di Microbiologia e la messa in rete dei sistemi di diagnostica (Tamponi). Supporto e coordinamento delle attività previste da Azienda Zero sia nell'ambito dei tamponi che delle vaccinazioni.