

REGIONE DEL VENETO



ULSS6
EUGANEA

Relazione sulla Gestione Esercizio 2021

UOC Controllo di Gestione

UOC Contabilità e Bilancio

Sommario

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione
2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda
3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi
 - 3.1 Assistenza Ospedaliera
 - 3.2 Assistenza Territoriale
 - 3.2.1 Assistenza ambulatoriale, residenziale e semiresidenziale
 - 3.2.2 Assistenza primaria
 - 3.2.3 Assistenza farmaceutica
 - 3.2.4 Assistenza integrativa regionale (AIR)
 - 3.2.5 Assistenza protesica
 - 3.3 Attività di promozione della salute e di prevenzione delle malattie
4. L'attività del periodo
 - 4.1 Assistenza Ospedaliera (produzione)
 - 4.2 Assistenza Territoriale (produzione)
 - 4.3 Dipartimento di Prevenzione (produzione)
 - 4.4 Analisi della domanda (fabbisogno)
 - 4.5 Mobilità sanitaria – alcuni dettagli
5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda
 - 5.1 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi
 - 5.1.1 Analisi Economica
 - 5.1.2 Analisi Patrimoniale
 - 5.1.3 Analisi Finanziaria
 - 5.1.4 Grado di raggiungimento dei risultati economico-finanziari
 - 5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti
 - 5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti
 - 5.4 Proposta di copertura perdita

Allegati:

- modello di rilevazione LA 2021 e 2020
- Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti anno n effettuati dopo la scadenza e ai tempi medi di pagamento (ITP)

1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2021, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011. Contiene in particolare tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011 e fornisce dati supplementari ritenuti necessari a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

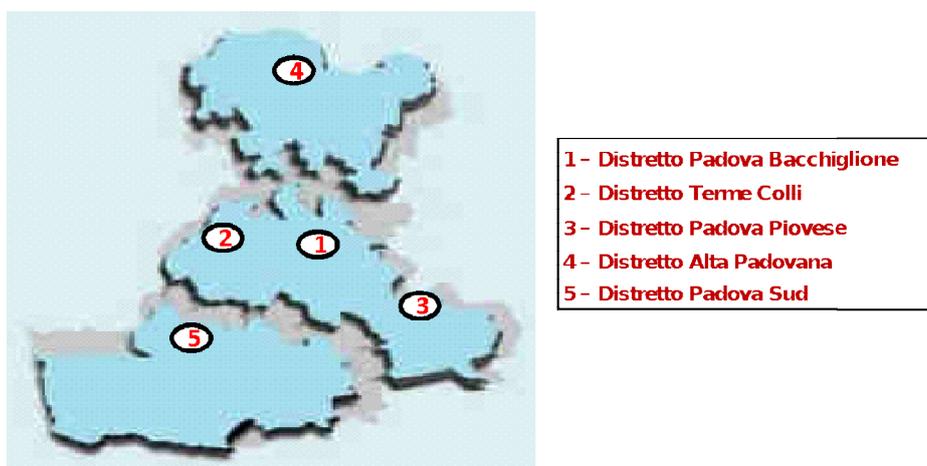
La relazione non è esaustiva di tutte le azioni realizzate dall'Azienda nel corso dell'anno 2020, tuttavia rappresenta un documento tecnico sintetico che descrive un importante momento di focalizzazione del lavoro e delle attività che i professionisti dell'Azienda Ulss 6 Euganea hanno garantito nell'anno.

2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

TERRITORIO

L'Azienda opera su un ambito territoriale coincidente con la provincia di Padova, pari a 2.127,49 Km², che si compone di 101 Comuni ed ha una popolazione di 928.033 abitanti (popolazione al 31/12/2020 da dati validati Istat ed Ufficio Demografico del Comune di Padova). Il territorio è suddiviso in 5 distretti socio-sanitari con una densità abitativa media di circa 436 abitanti/Km², la più alta del Veneto.

Nota: i valori sopra riportati non considerano il comune di Boara Pisani, che sebbene all'interno del territorio della Provincia di Padova, appartiene alla Ulss 5 Polesana.



Il comune più popolato risulta essere quello di Padova, che conta 209.228 abitanti, seguito poi da comuni che si collocano tra i 20.000 e i 30.000 abitanti, come Albignasego, Vigonza, Selvazzano Dentro, Cittadella e Abano Terme. Il comune più piccolo è quello di Barbona con 617 abitanti. Nell'anno 2020 la popolazione ha subito un leggero decremento (-1,01%) passando da 937.461 a 928.033.

Di seguito si riporta la popolazione residente al 31/12/2020, suddivisa per fasce d'età e distretto.

Azienda ULSS 6 EUGANEA	Distretto 1	Distretto 2	Distretto 3	Distretto 4	Distretto 5	TOTALE
Popolazione di età 0-13	22.687	13.902	19.662	33.202	19.235	108.688
Popolazione di età 14-64	133.140	76.382	109.266	170.304	115.052	604.144
Popolazione di età 65-74	23.861	13.702	19.326	26.784	21.780	105.453
Popolazione di età 75 e oltre	28.632	13.637	19.354	26.374	21.751	109.748
TOTALE ULSS 6 EUGANEA	208.320	117.623	167.608	256.664	177.818	928.033

Fonte: dati provvisori Istat ed Ufficio Demografico Comune di Padova

La popolazione assistita (ovvero coloro che al 31/12/2021 hanno fatto la scelta del medico di medicina

generale o del pediatra di libera scelta) è di 902.277 soggetti, rappresentanti oltre il 97% del totale sopra indicato.

Di seguito si riporta la popolazione assistita anni 2020 e 2021, suddivisa per fasce d'età e sesso.

Azienda ULSS 6 EUGANEA	Anno 2020			Anno 2021		
	Maschi	Femmine	Totale	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0-13	53.769	50.845	104.614	54.089	51.156	105.245
Popolazione di età 14-64	292.406	293.914	586.320	291.188	291.540	582.728
Popolazione di età 65-74	49.760	54.804	104.564	49.445	54.525	103.970
Popolazione di età 75 e oltre	44.061	64.749	108.810	45.023	65.311	110.334
TOTALE ULSS 6 EUGANEA	439.996	464.312	904.308	439.745	462.532	902.277

Fonte: Anagrafe Unica Regionale

Esenzioni:

Complessivamente le esenzioni per condizioni economiche (inclusa 7RQ) sono 199.456 a cui si aggiungono 520.815 esenzioni per motivi socio-sanitari (patologia, malattie rare o invalidità).

Esenzioni possedute da 527.897 assistiti (circa il 59% del totale assistiti), di cui 186.112 (circa il 35%) con almeno due esenzioni.

Per tipologia sono 180.560 gli assistiti con esenzioni per reddito (compresa 7RQ), 337.260 per patologia o invalidità e 10.014 per malattie rare.

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

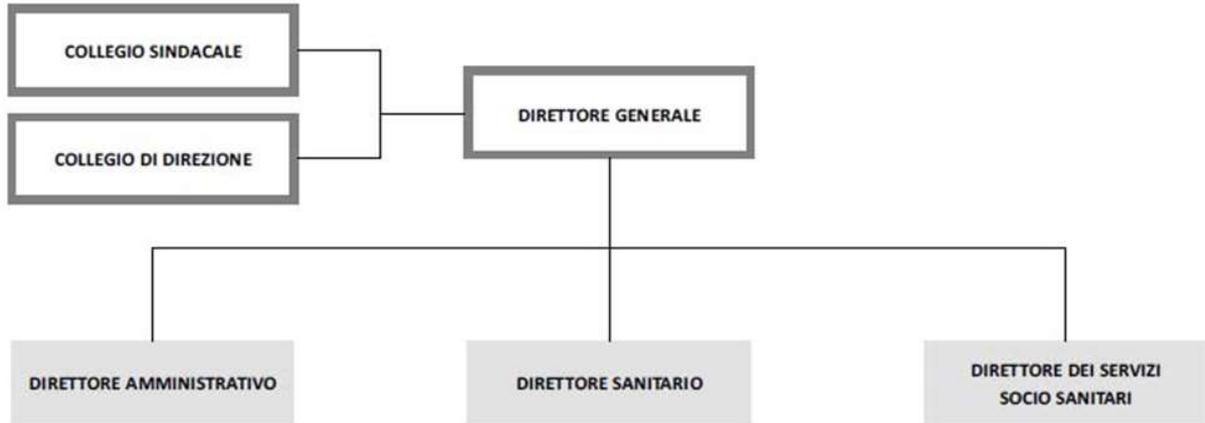
MODELLO FLS 11 Anno 2020	I dati esposti sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
MODELLO FLS 11 Anno 2020	I dati esposti sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

ASSETTO ORGANIZZATIVO

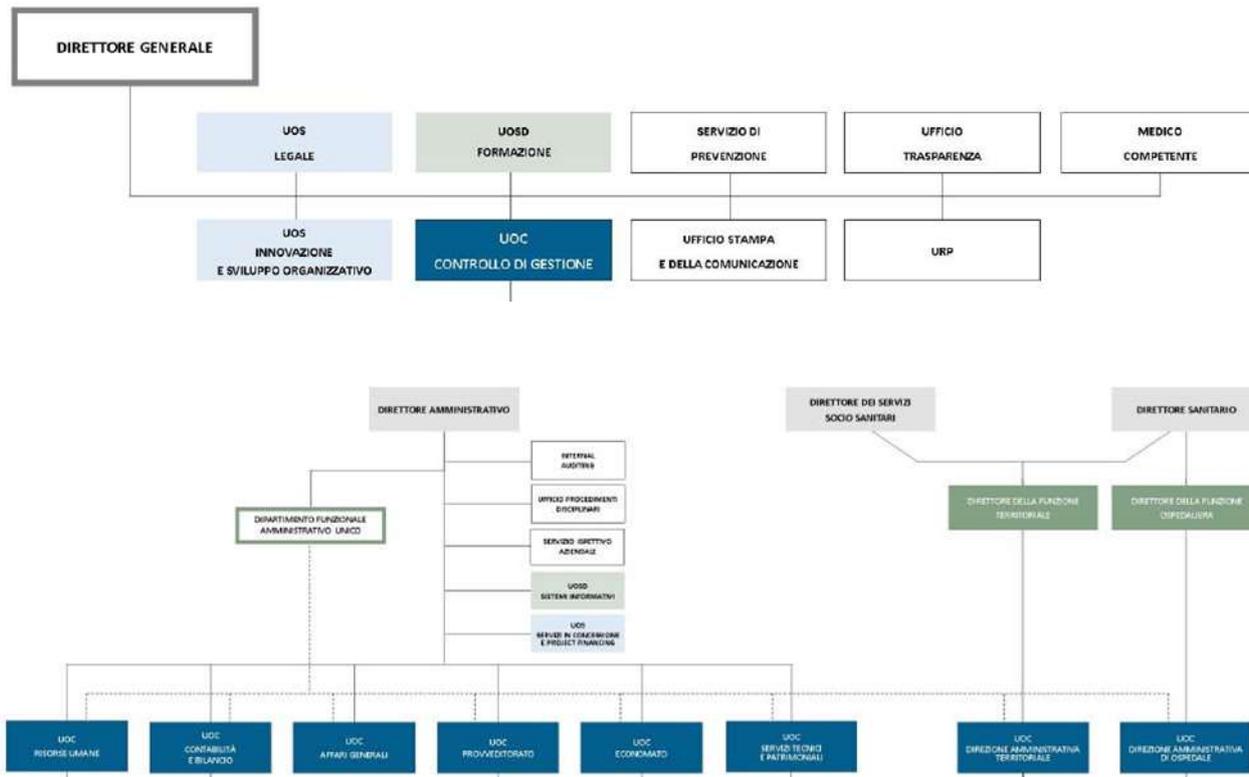
L'assetto organizzativo dell'Azienda Ulss 6 Euganea nell'anno 2021 è stato definito dall'atto aziendale approvato con DDG n° 742 del 14.10.2020, modificato e integrato secondo le indicazioni regionali di cui al Decreto 105/2020. Tale modello è definito nell'ambito della cornice normativa che ha ridisegnato il Servizio Socio Sanitario regionale della Regione del Veneto (L.R. n° 19/2016) in una logica di sistema e di rete volta all'ottimizzazione delle risorse organizzative e finanziarie. In particolare, due sono i fondamentali ambiti di innovazione introdotti da tale norma: l'istituzione di Azienda Zero e l'accorpamento delle Aziende Ulss con conseguenti processi di aggregazione di attività, di funzioni e di strutture anche a livello aziendale.

Qui di seguito una sintetica rappresentazione grafica di tale struttura organizzativa.

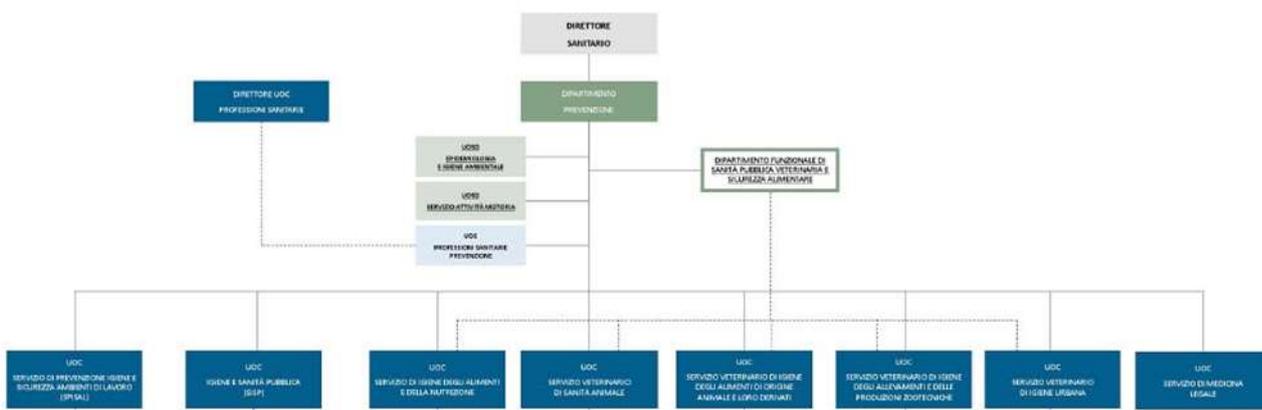
DIREZIONE GENERALE



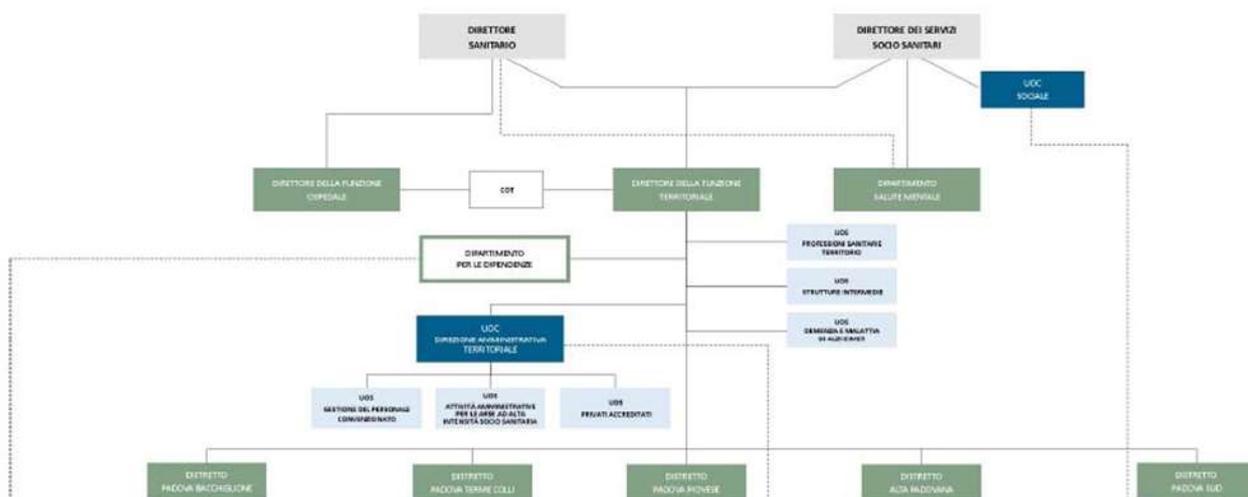
STRUTTURE IN STAFF E TECNICO AMMINISTRATIVE



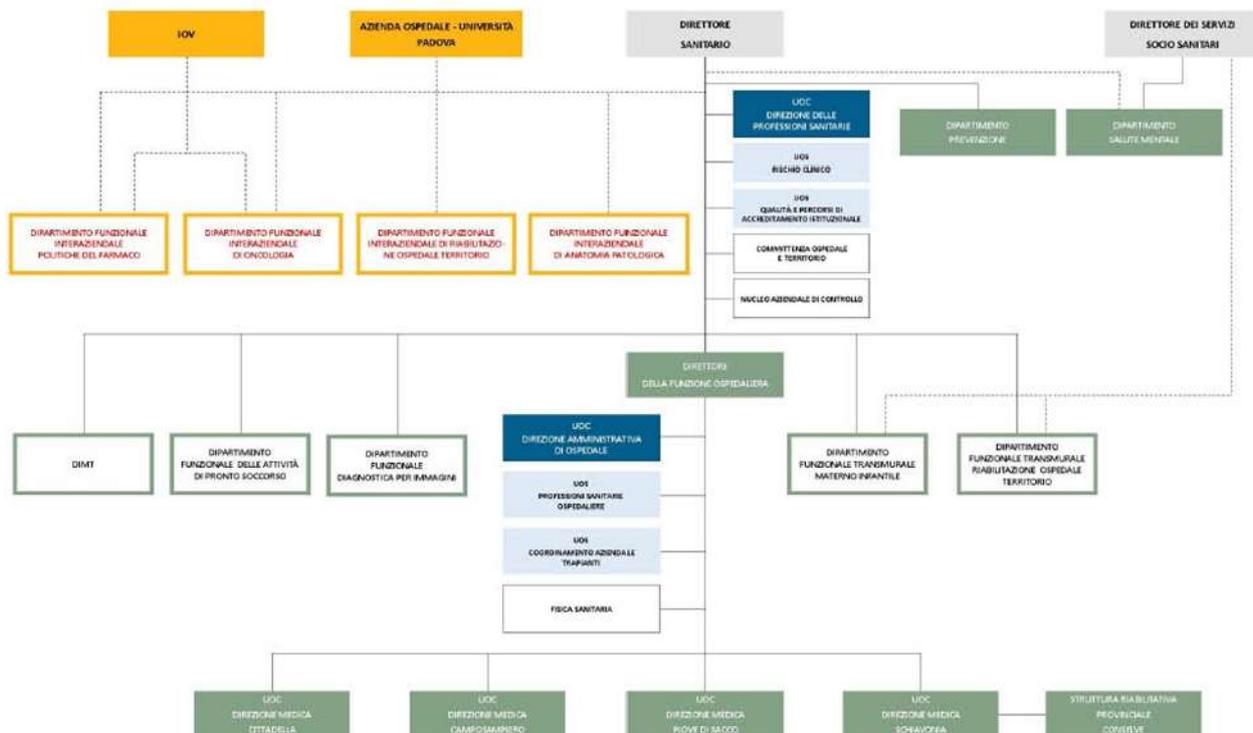
AREA PREVENZIONE



AREA TERRITORIALE



AREA SANITARIA



L'Azienda Ulss 6 Euganea ha acquisito una sua identità, con sistemi di funzionamento, obiettivi e progettualità comuni a livello provinciale. Le logiche del confronto tra i diversi territori, l'individuazione delle migliori pratiche, la razionalizzazione delle risorse, l'omogeneizzazione delle procedure sono entrati a far parte della cultura e dell'approccio standard dei processi aziendali.

Al Piano Socio Sanitario 2019 – 2023 è seguita nel 2019 la DGR 614 con cui la Regione Veneto ha definito le schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie. Questo tassello ha completato di fatto la programmazione regionale ed aziendale delineando il contesto in cui l'Azienda opera. In questo scenario particolarmente rilevante è stato il ruolo svolto dall'Azienda Zero in termini di supporto all'attuazione degli indirizzi regionali in materia sanitaria e socio-sanitaria e di coordinamento dei processi tecnico amministrativi.

L'anno 2021 è stato caratterizzato, ancora, dall'emergenza pandemica per la cui gestione si è resa necessaria l'attuazione di azioni e interventi in aree diverse. Sono state messe in campo tutte le risorse disponibili per fronteggiare efficacemente la pandemia: dalla gestione dei ricoveri, dei posti letto di Terapia Intensiva, delle dimissioni protette, agli esami di laboratorio (tamponi) e al coordinamento alla campagna vaccinale. La sinergia d'azione con l'Azienda Ospedaliera di Padova ha consentito il raggiungimento di risultati di eccellenza. In particolare la campagna vaccinale, con sistemi integrati di logistica, programmazione e monitoraggio, ha portato la provincia di Padova ad essere tra le prime in Veneto in termini di offerta e di copertura vaccinale.

Un altro fronte d'azione è rappresentato da tutte le attività ed azioni svolte con riferimento all'attuazione di quanto previsto dal Piano Operativo regionale per il recupero delle liste di attesa.

Il 2021 è stato caratterizzato, almeno per una parte dell'anno e per le attività compatibili con la stessa, dallo svolgimento del lavoro in modalità agile (stesura relazioni, contatti, consulenze e colloqui telefonici con pazienti o con enti come ad esempio scuole, analisi dati, data entry, aggiornamento banche dati, predisposizione progetti, attività didattiche e di tirocinio a distanza, attività di programmazione, monitoraggio percorsi diagnostico – terapeutico assistenziali).

3.1 Assistenza Ospedaliera

STATO DELL'ARTE

L'Azienda Ulss 6 Euganea, nell'anno 2021, ha operato mediante quattro Presidi Ospedalieri a gestione diretta (ospedale di Cittadella, ospedale di Camposampiero, ospedale Immacolata Concezione di Piove di Sacco e Ospedali Riuniti Padova Sud), un Ospedale Nodo di Rete Riabilitativi (Conselve) e quattro Strutture Private Accreditate.

Con la DGRV n. 614 del 14 maggio 2019, la Regione Veneto ha messo in atto quanto previsto dal Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023 in merito all'adeguamento delle schede di dotazione ospedaliera delle strutture pubbliche e private accreditate e ha definito le schede di dotazione territoriale delle unità organizzative dei servizi e delle strutture di ricovero intermedie.

Con la Delibera del Direttore Generale n. 834 del 30 settembre 2019, l'Azienda ha formulato il Piano Attuativo Aziendale di adeguamento della dotazione assistenziale nel biennio 2019-2020 sia delle strutture pubbliche che private accreditate e delle strutture intermedie.

Tuttavia, la pandemia di COVID-19 ha reso necessario adeguare la dotazione di posti letto alle necessità cliniche. Con Circolare del Ministero della Salute prot. 2627 del 01/03/2020 "Incremento della disponibilità posti letto del SSN e ulteriori indicazioni relative alla gestione dell'emergenza COVID-19" sono state fornite alle regioni indicazioni relative alla necessità di incremento della disponibilità per le discipline terapia intensiva, malattie infettive e tropicali, pneumologia. In particolare, la circolare ha disposto l'attivazione a livello regionale, nel minor tempo possibile, di un incremento delle disponibilità di posti letto come segue:

- un aumento del 50% del numero di posti letto in terapia intensiva;
- un aumento del 100% dei posti letto in UU.OO. di pneumologia e di malattie infettive, isolati e allestiti con la dotazione necessaria per il supporto ventilatorio (inclusa la respirazione assistita).

Nel periodo successivo al primo picco, la Regione Veneto ha approvato con la DGR 552 del 05/05/2020 il proprio “Piano emergenziale ospedaliero di preparazione e risposta ad eventi epidemici” per fronteggiare le probabili ondate future.

Per quanto riguarda la Ulss Euganea, tale piano prevede un numero totale di posti letto dedicata all'emergenza epidemica come dalla tabella che segue (a questi sono da aggiungere otto posti letto in terapia intensiva previsti per la Casa di Cura Abano Terme):

OSPEDALE	Totale posti letto dedicati all'emergenza epidemica			
	Terapia Intensiva	Pneumologia (alta intensità di cura)	Malattie infettive	TOTALE
CITTADELLA	11			11
CAMPOSAMPIERO	23	10	20	53
PIOVE DI SACCO	13	10	30	53
SCHIAVONIA	30	40	80	150
TOTALE	77	60	130	267

Fonte:Allegato. A DGR 552 del 05/05/2020 - Totale posti letto dedicati all'emergenza epidemica

Al netto dei posti letto aggiuntivi dei reparti Covid (malattie infettive, terapia intensiva, pneumologia, identificati come tipo divisione Covid-19 nei modelli HSP.12) la tabella che segue riporta la situazione dei posti letto negli Ospedali dell'Ulss Euganea:

PL attuali	Camposampiero	Cittadella	Piove di Sacco	Schiavonia	Conselve e Montagnana
Area Medica	119	150	94	180	
Area Chirurgica	109	107	52	115	
Area Materno infantile	58	46	7	39	
Terapia Intensiva	12	14	6	20	
Area Riabilitativa	20	38	5	0	36
TOTALE	318	355	164	354	36
Strutture intermedie	12	-	18	-	71
TOTALE GENERALE	330	355	182	354	107

Le Case di Cura private mantengono nel biennio i posti letto già autorizzati. Nel corso del 2020 sono state attivate due strutture intermedie convenzionate:

Casa di Cura	PL attuali
Abano Terme	180
Villa Maria	113
Trieste	49
Parco dei tigli	143
TOTALE	485
Strutture intermedie: ODC Villa Maria	24
Strutture intermedie:Res. Psichiatrica Parco dei Tigli	20
TOTALE GENERALE	525

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

MODELLO HSP 11 Anno 2020	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
MODELLO HSP 12	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP

Anno 2020	12
MODELLO HSP 13 Anno 2020	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13

AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO ISTITUZIONALE

Area Ospedaliera

Nell'area ospedaliera, a seguito della pandemia Covid-19, si sono svolte attività di verifica interna per accertare che i requisiti di autorizzazione e accreditamento fossero mantenuti anche nei reparti di emergenza covid o nelle nuove aree predisposte ad ospitare i servizi riconvertiti.

Nell'ambito dei Servizi Trasfusionali, sono state attivate le azioni volte alla chiusura di tutte le non conformità aperte negli anni precedenti.

In ottemperanza all'approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie, l'Azienda ha inoltre attuato le verifiche volte a verificare quanto indicato dalla DGR 614/2019, sia per quanto attiene alla disponibilità degli spazi a disposizione che per quanto riguarda l'assetto organizzativo dei Dipartimenti.

OBIETTIVI RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DELL'AREA OSPEDALIERA

Tra le principali azioni attuate nel corso dell'anno 2021, oltre alle attività volte al consolidamento della nuova organizzazione e all'integrazione ospedale-territorio, rilevano le azioni intraprese con riguardo alla gestione dell'emergenza pandemica quali l'applicazione delle direttive nazionali e regionali circa la riorganizzazione della rete ospedaliera, l'implementazione della dotazione di risorse sia umane che tecnologiche.

Oltre a quanto sopra riportato si ricorda l'attuazione di quanto previsto dalla DGR n. 759 del 15 giugno 2021 con la quale si approvano le disposizioni per l'elaborazione da parte delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale delle proposte aziendali per il recupero delle prestazioni non erogate, a seguito dell'emergenza epidemica, sia di ricovero che di specialistica ambulatoriale e di screening oncologici, al fine dell'aggiornamento del Piano Operativo Regionale, approvato con dgr n. 1329/2020; anche in considerazione delle nuove disposizioni nazionali di cui all'art. 26 del d.l. n. 73/2021 (c.d. decreto sostegni bis). Sulla base dei piani presentati dalle Aziende la Regione Veneto, con DGR n° 1061 del 3 agosto 2021 "Aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa..." ha provveduto ad aggiornare il Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, confermando l'obiettivo del recupero in tempi congrui delle liste di attesa sia per i ricoveri ospedalieri che per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e di screening oncologici, richiedendo che tale obiettivo fosse declinato da parte delle Aziende del SSR in piani operativi aziendali attuativi, da approvare con delibera da inviare ad Azienda Zero. L'azienda ha provveduto con deliberazione n.650 del 13 agosto 2021 a quanto richiesto.

INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO.

Nell'anno 2021, in linea con quanto indicato nella DDG n. 986 del 29/12/2020, che delibera il Bilancio di Previsione per il 2021 ed indica nell'allegato D gli investimenti programmati nell'anno, l'Azienda ha attuato investimenti inerenti alle seguenti tre aree: lavori pubblici, attrezzature sanitarie e ITC.

In particolare, per quanto attiene all'area lavori pubblici sono stati perseguiti i seguenti obiettivi.

Con riferimento alle **misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 DGR 782/2020** in attuazione del DL 34/2020 sono stati avviati e in parte conclusi i lavori per la realizzazione delle seguenti strutture:

- Costituzione di quattro moduli di Pre-triage destinati alla separazione dei percorsi del pronto soccorso installati presso il P.O. di Cittadella, Camposampiero, Piove di Sacco e PO di Schiavonia lavori iniziati nel gennaio e completati a fine luglio 2021;

- Terapie Intensive del P.O. di Cittadella – i lavori sono stati avviati nel mese di maggio. Al 31/12 è stato raggiunto il 50% dello stato avanzamento con la previsione di concludere l'intervento entro agosto 2022;
- Terapie Intensive del P.O. di Camposampiero – i lavori sono iniziati nel mese di novembre. Al 31/12 è stato raggiunto il 10% del SAL. La conclusione dell'intervento è prevista per ottobre 2022;
- Terapie Intensive del P.O. di Piove di Sacco – al 31/12 è stato approvato il progetto esecutivo. La conclusione dell'intervento è prevista ad ottobre 2022.

Con riferimento al Programma pluriennale straordinario **investimenti in sanità in materia di prevenzione incendi** ex DM 19.03.2015, sono stati avviati gli interventi finalizzati all'adeguamento del patrimonio immobiliare alle prescrizioni previste dalla normativa in parola.

In particolare nel corso del 2021 sono stati oggetto di interventi i P.O. di Conselve, Piove di Sacco, Camposampiero e Cittadella.

Nel contempo è proseguita la realizzazione dell'Elisuperficie del P.O. di Camposampiero, intervento che vedrà la conclusione dei lavori nel 2022.

Con riferimento al **Programma di ristrutturazione e rimodellazione dell'Ospedale di Cittadella**, è proseguito l'iter per la progettazione della nuova piastra degenze, ed è stato avviato l'iter per la progettazione del nuovo blocco operatorio, a completamento della piastra emergenze.

Si ricorda infine che l'Unione Europea, allo scopo di fronteggiare la crisi correlata all'evento pandemico da Covid-19, ha predisposto un piano straordinario per la Ripresa dell'Europa denominato Next Generation EU (**NGEU**) articolato su più azioni parallele introducendo un "Dispositivo per la ripresa e Resilienza (RRF) e che l'Italia, in qualità di stato membro, ha predisposto un proprio **PNRR** costituito da un pacchetto coerente di riforme ed investimenti per il periodo 2021-2026 articolato su n. 6 Missione.

In questo ambito la Regione del Veneto ha dato avvio alle attività connesse all'attuazione del PNRR invitando le aziende sanitarie della Regione, tra le quali anche questa Azienda, ad avviare la progettualità per l'attuazione del piano stesso prevedendo per ognuno degli ambiti individuati, precise analisi, proposte e progetti di investimento.

Pertanto nel corso del 2021 l'Azienda Ulss6 ha avviato l'analisi e lo studio finalizzati alla progettazione e sviluppo del PNRR nel rispetto delle direttive impartite dalla Regione del Veneto.

Di tale attività verrà data evidenza nel Piano degli Investimenti aziendale 2022, essendo l'attività del 2021 limitata ad una fase di analisi e studio.

Nell'ambito attrezzature sanitarie, sono stati effettuati investimenti volti all'adeguamento strumentale del parco macchine radiologico (Angiografi digitali cardiologici installati presso i PP.OO. di Cittadella e Piove di Sacco, telecomandato digitale presso PO Camposampiero e Ortopantomografo Cone-Beam presso PO Schiavonia), finalizzato alla riduzione delle liste di attesa e all'aggiornamento della tecnologia. Sono stati portati a termine gli acquisti di apparecchiature legati al piano di riorganizzazione della rete ospedaliera connesse all'emergenza epidemiologica da Covid19, di cui al DL 34/2020, finanziato dalla Regione con DGRV 782/2020, che hanno permesso la realizzazione delle nuove Terapie Intensive, tra cui sistemi di monitoraggio emodinamico, letti da terapia intensiva, pompe infusionali, ecotomografi, stazioni di anestesia, elettrocardiografi e una TAC installata presso il PO di Schiavonia. Parimenti, sono stati conclusi gli acquisti legati a finanziamenti erogati da privato (Fondazione Cariparo), per un importo pari a € 875.000,00, tra cui ventilatori polmonari, spirometri, portatili per radiografia digitale, defibrillatori e sistemi di monitoraggio per Pronto Soccorso. Ulteriori acquisti sono stati effettuati con finanziamento regionale (DGRV 1723/2020), volti all'adeguamento e ammodernamento delle tecnologie di sala operatoria (colonne laparoscopiche, lampade scialitiche, laser oftalmico), di Laboratorio (centrifughe, frigoemoteca robotizzata) e al comfort paziente (letti ospedalieri, culle neonatali).

Stante la situazione di emergenza di fine dicembre si è quindi provveduto alla preparazione di una nuova infrastruttura di emergenza con l'obiettivo di riattivare gradualmente i servizi. Contestualmente è stata prontamente attivata una task force che ha iniziato ad operare su tutti i presidi (ospedali, distretti socio-sanitari, etc), per la bonifica delle macchine, i costi per il potenziamento dei sistemi informatici sono stati anticipati dall'Azienda.

3.2 Assistenza Territoriale

STATO DELL'ARTE

L'azienda, in linea con le indicazioni regionali, ha introdotto negli ultimi anni strumenti organizzativi innovativi per la gestione della continuità Ospedale-Territorio, quali la Centrale Operativa Territoriale, gli Ospedali di Comunità e le Unità Riabilitative Territoriali, nuove forme organizzate di Medicina di Famiglia e le altre reti cliniche. Sono state inoltre implementate le azioni volte a potenziare il ruolo del Distretto quale centro di integrazione e di cura della multimorbilità, delle patologie croniche e relative disabilità, per un'assistenza vicina al domicilio dell'utente e fuori dall'ospedale. Anche l'anno 2021 è stato caratterizzato dall'emergenza pandemica e le attività svolte hanno interessato numerosi ambiti tra i quali:

- l'effettuazione di test antigenici e la prenotazione ed effettuazione presso le sedi vaccinali sia del vaccino covid 2019 sia di quello antinfluenzale;
- il potenziamento dell'assistenza attraverso: 1) lo sviluppo dell'assistenza domiciliare per garantire la presa in carico delle persone fragili e non autosufficienti, nonché affette da COVID-19, potenziando anche il servizio di assistenza infermieristica sul territorio; 2) l'ampliamento delle funzionalità delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale; 3) il coordinamento delle attività sanitarie e socio-sanitarie territoriali, avvalendosi di centrali operative con funzioni di raccordo con tutti i servizi e con il sistema di emergenza urgenza, anche mediante strumenti informativi e di telemedicina; 4) l'effettuazione di una funzione di coordinamento e comunicazione unitaria, anche telefonica, a servizio dei MMG, PLS, MCA e loro aggregazioni, il SISP e servizi territoriali, per individuare il percorso più appropriato dei pazienti fra ospedale e territorio assicurando un coordinamento unitario; 5) la sorveglianza delle strutture residenziali per non autosufficienti

Oltre a quanto sopra riportato si ricorda l'attuazione di quanto previsto dalla DGR n. 759 del 15 giugno 2021 con la quale si approvano le disposizioni per l'elaborazione da parte delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale delle proposte aziendali per il recupero delle prestazioni non erogate, a seguito dell'emergenza epidemica, sia di ricovero che di specialistica ambulatoriale e di screening oncologici, al fine dell'aggiornamento del Piano Operativo Regionale, approvato con dgr n. 1329/2020.

AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO ISTITUZIONALE

Nell'anno 2021 si è dato continuità operativa ai procedimenti di autorizzazione e accreditamento per le strutture sanitarie afferenti all'Azienda. Gli aspetti di verifica sono stati assolti da Azienda Zero ma sospesi temporaneamente, nell'arco dell'anno, a causa dell'emergenza pandemica.

L'azienda ha attivato inoltre tutte le azioni di miglioramento conseguenti ai procedimenti in questione quali ad esempio la stesura della procedura aziendale trasversale per la gestione dei documenti.

3.2.1 Assistenza ambulatoriale, residenziale e semiresidenziale

Nell'anno 2021 l'Azienda ha operato mediante un centinaio di strutture a gestione diretta e altrettante strutture convenzionate.

Nelle tabelle che seguono si riportano le tipologie di struttura e i tipi di assistenza erogati. Si fa presente che una struttura può essere attiva in più specialità.

Numero strutture in gestione diretta												
Numero strutture 2021	Attività Clinica	Diagnostica per immagini	Attività di laboratorio	Infanzia adolesc. e famiglia	Salute mentale	Assistenza per dipendenze	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio/ Laboratorio	105	14	15									
Struttura Residenziale					18	-	-	-	3	2	0	1
Struttura Semiresidenziale					16	-	-	-	2	1	4	-
Altro tipo di struttura (OdC, URT, consultori fam.)				57	15	6						1
N.B.: Una struttura può svolgere più attività sopra indicate												

Numero strutture in CONVENZIONE												
Numero strutture 2021	Attività Clinica	Diagnostica per immagini	Attività di laboratorio	Infanzia adolesc. e famiglia	Salute mentale	Assistenza per dipendenze	Assistenza AIDS	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio/ Laboratorio	64	25	15									
Struttura Residenziale					16	6	1		50	4	33	4
Struttura Semiresidenziale					11	1			18	2	47	
Altro tipo di struttura (OdC, URT, consultori fam.)	1							104				
N.B.: Una struttura può svolgere più attività sopra indicate												

3.2.2 Assistenza primaria

L'assistenza medica primaria è garantita capillarmente sul territorio da 620 Medici di Medicina Generale e da 125 Pediatri di Libera Scelta. Nel rispetto degli obiettivi regionali l'ultimo triennio ha visto l'evoluzione dell'offerta sanitaria di base, con la creazione della Medicina di Gruppo Integrata (MGI). Nel territorio aziendale ne sono presenti 128. Nelle MGI il cittadino trova la disponibilità di un medico dalle 8 alle 20, riducendo quindi gli accessi al Pronto Soccorso per comuni patologie.

Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta convenzionati al 31/12/2021

	Distretto 1	Distretto 2	Distretto 3	Distretto 4	Distretto 5	Totale
MMG	133	79	109	170	129	620
PLS	27	16	21	34	27	125
Forme associative	32	15	20	40	21	128

Fonte dati: Anagrafe regionale AUR

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

MODELLO STS 11 Anno 2020	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
MODELLO RIA 11 Anno 2020	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
MODELLO FLS 12 Anno 2020	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA)

Nella gestione dell'emergenza da COVID-19, ha assunto e assume a tutt'oggi una grande importanza l'assistenza domiciliare. In tale ambito, le Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA) sono di rilevanza strategica per la gestione domiciliare dei pazienti affetti da COVID-19. Si tratta di unità speciali di medici istituite dall'articolo 4-bis del D.L. n. 18 del 17/3/2020 al fine di consentire ai MMG, ai PLS e ai medici di continuità assistenziale (CA) di garantire l'attività assistenziale ordinaria. I medici infatti attivano le USCA a seguito di triage telefonico, per l'assistenza domiciliare dei pazienti positivi, o sospetti tali.

Istituite nel numero di una unità ogni 50.000 abitanti, utilizzano le sedi di CA già esistenti e sono attive sette giorni su sette, dalle ore 8.00 alle ore 20.00. Afferiscono alla Unità Operativa Cure primarie del Distretto. Sono costituite da un numero di medici pari a quelli già presenti nella sede di CA e possono farvi parte: medici titolari o supplenti di CA; medici che frequentano il corso di formazione specifica in medicina generale o, in via residuale, laureati in medicina e chirurgia abilitati e iscritti all'ordine.

La tabella seguente sintetizza i principali dati riferiti alle USCA attivate nell'ULSS 6 Euganea durante la 1 fase (primavera), attive quindi dalla fine di marzo 2020.

Distretto	USCA	N. di abitanti
1_Padova_Bacchiglione	Padova (USCA1)	52.500
	Padova (USCA2)	52.500
	Padova (USCA3)	52.000
	Villatora di Saonara	52.000
2_Padova_Terme_Colli	Montegrotto Terme	118.000
3_Padova_Piovese	Piove di Sacco	168.000
4_Alta_Padovana	Camposampiero	140.000
	Cittadella	120.000
5_Padova_Sud	Monselice	97.704
	Este	80114

Le attività erogate dall'USCA durante l'anno 2021 sono sintetizzate nella seguente tabella:

	Anno 2021
N. Pazienti COVID in carico (casi sospetti o confermati nel mese):	621.646
<i>di cui N. Pazienti in carico in RSA/CSA/Strutture intermedie:</i>	<i>3.244</i>
N. Totale Accessi effettuati per COVID	18.822
N. Totale Tamponi molecolari effettuati	291.876
N. Totale Tamponi antigenici effettuati	288.873
N. Totale Test Sierologici rapidi effettuati	35

3.2.3 Assistenza farmaceutica

L'assistenza farmaceutica alla popolazione è garantita tramite una rete di 276 farmacie convenzionate presenti sul territorio dell'Ulss 6 Euganea. Attraverso di esse viene garantito agli utenti anche il servizio di distribuzione dei farmaci per conto.

Area Distrettuale	Numero farmacie territoriali
Alta Padovana	67
Padova Bacchiglione, Padova Terme Colli, Padova Piovese	146
Padova Sud	63
Totale Ulss 6 EUGANEA	276

La governance della spesa 2021 è stata attuata mediante le seguenti azioni/iniziative intraprese nel corso dell'anno.

Attività di informazione/reportistica.

- Invio a tutti i MMG/PLS di una nota sulle “confezioni risparmio”, economicamente più vantaggiose per il SSN (01/03).
- Trasmissione di n. 3 report sul costo pro capite ai referenti delle MGI con relativo benchmark tra le diverse sedi (09/03 periodo gen-set 2020; 25/05 gen-dic 2020; 04/11gen-giu 2021).
- Trasmissione di n. 3 report sulla spesa farmaceutica a tutti i MMG. In particolare è stata predisposta una nuova reportistica al fine di consentire al medico un puntuale self-audit delle proprie prescrizioni (09/03 periodo gen-set 2020; 25/05 gen-dic 2020; 04/11gen-giu 2021).
- Realizzazione di n. 4 incontri in webinar (accreditato ECM) sugli strumenti di governance in Medicina Generale (date: 11/06, 15/06, 17/06 e 18/06).
- Invio a tutti i MMG di una monografia sulla nuova Nota AIFA n. 99 relativa all'uso razionale dei farmaci inalatori nella BPCO (09/11).

Governo della spesa ADIMED

- Realizzazione di n. 2 incontri specifici con i MMG che presentavano un'elevata spesa in convenzionata al fine di presentare la corretta procedura per la richiesta dei farmaci alle Farmacie Ospedaliere (18/01 e 19/02).
- Invio a tutti i MMG/PLS del Prontuario Terapeutica Aziendale ADIMED e del Prontuario della divisibilità (21/06).
- Trasmissione di n. 2 relazioni a tutti i MMG/PLS in merito all'analisi delle prescrizioni dei pazienti ADIMED e delle relative azioni per quanto concerne il ricorso alla prescrizione di farmaci attraverso il canale della convenzionata/dpc e la fornitura di medicinali di fascia C (22/01 e 28/06).

Attività di controllo ai sensi della Legge 425/96

La Commissione della Legge 425/96 ha effettuato le seguenti attività di controllo:

- Farmaci non prescrittibili a carico del SSN per indicazioni “off-label”/senza PT: sono stati richiesti chiarimenti ai medici relativamente a 112 prescrizioni brivudina, antiandrogeni e farmaci per la disfunzione erettile (nota 75).
- Medici iperprescrittori per inibitori di pompa (Nota 1/48): sono stati convocati 14 MMG.

Con Decreto del Direttore generale Area Sanità e Sociale n. 30 del 23 marzo 2021 e n. 108 del 14 ottobre 2021 è stato definito il limite di costo per l'anno 2021 relativamente alla Farmaceutica Convenzionata. L'analisi dettagliata sul rispetto dei limiti di costo assegnati all'Azienda è riportata nel capitolo 5.1.4.

3.2.4 Assistenza Integrativa Regionale (AIR)

L'assistenza integrativa regionale è regolamentata dagli art. 10-14 del DPCM 12 gennaio 2017 “Definizione e aggiornamento dei Livelli essenziali di assistenza” e si compone di diverse voci che prevedono la fornitura di presidi a favore di soggetti diabetici, l'erogazione di alimenti speciali/prodotti per particolari categorie di pazienti (es. celiaci, soggetti disfagici) e, infine, la fornitura di ausili monouso (es. stomie).

Con Decreto del Direttore generale Area Sanità e Sociale n. 30 del 23 marzo 2021 e n. 108 del 14 ottobre 2021 è stato definito il limite di costo per l'anno 2021 relativamente alla Farmaceutica Convenzionata. L'analisi dettagliata sul rispetto dei limiti di costo assegnati all'Azienda è riportata nel capitolo 5.1.4.

3.2.5 Assistenza protesica

Il DPCM 12 gennaio 2017 recante “Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza”, apporta importanti modifiche agli elenchi delle protesi ed ausili tecnologici per le persone disabili che

erano allegati al D.M. n. 332 del 27 agosto 1999, "Regolamento recante norme per le prestazioni di assistenza protesica erogabili nell'ambito del SSN: modalità di erogazione e tariffe".

Con Decreto del Direttore generale Area Sanità e Sociale n. 30 del 23 marzo 2021 e n. 108 del 14 ottobre 2021 è stato definito il limite di costo per l'anno 2021 relativamente alla Farmaceutica Convenzionata. L'analisi dettagliata sul rispetto dei limiti di costo assegnati all'Azienda è riportata nel capitolo 5.1.4.

OBIETTIVI RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Nell'anno 2021 gli obiettivi sono stati volti ad implementare attività di offerta assistenziale alle persone fragili anche attraverso l'ulteriore sviluppo di reti di collaborazione tra i vari servizi operanti nel territorio provinciale.

Sono state svolte attività progettuali di mappatura e monitoraggio di pazienti sottoposti a cure simultanee con lo scopo di condividere le conoscenze e le necessità dei pazienti che sono sottoposti a cure palliative.

Al fine di dare uniformità di accesso e di erogazione dei servizi all'interno del territorio è stato adottato un Regolamento Unico Aziendale che definisce i criteri di regolazione del flusso delle domande ammesse alla residenzialità e semiresidenzialità, le modalità di accesso alla rete assistenziale, i criteri per la gestione delle graduatorie, i criteri e le modalità per l'attribuzione delle impegnative di residenzialità, le modalità ed i tempi di alimentazione del flusso informativo regionale.

L'anno 2021, come più sopra riportato, è stato caratterizzato dallo svolgimento di tutte quelle azioni e attività volte al contrasto dell'emergenza pandemica.

Oltre a ciò si ricorda l'attuazione di quanto previsto dalla DGR n. 759 del 15 giugno 2021 con la quale si approvano le disposizioni per l'elaborazione da parte delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale delle proposte aziendali per il recupero delle prestazioni non erogate, a seguito dell'emergenza epidemica, sia di ricovero che di specialistica ambulatoriale e di screening oncologici, al fine dell'aggiornamento del Piano Operativo Regionale, approvato con dgr n. 1329/2020.

INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO.

Con riferimento al Programma pluriennale straordinario **investimenti in sanità in materia di prevenzione incendi** ex DM 19.03.2015, sono stati avviati gli interventi finalizzati all'adeguamento del patrimonio immobiliare alle prescrizioni previste dalla normativa in parola.

In particolare nel corso del 2021 sono stati oggetto di interventi il Complesso Socio Sanitario Colli e i Distretti di Padova: Via Scrovegni, località Vigonza, Via Piovese, Albignasego, Via Temanza (PD).

La conclusione degli interventi è prevista nel corso del 2022.

Con riferimento al Programma di **Riquilificazione del Complesso Socio Sanitario ai Colli** sono stati completati, nell'anno, i lavori relativi al I° stralcio del Padiglione 6, con la realizzazione ed attivazione di locali destinati alla mensa aziendale e nuovo bar. Sono in corso i lavori relativi al II° stralcio.

Prosegue l'iter per la completa ristrutturazione dei padiglioni 3 e 4, oltre a numerosi altri interventi di entità minori finalizzati al recupero del patrimonio edilizio quali il ripristino funzionale del Padiglione 13 ed il miglioramento del servizio offerto all'utenza mediante la ristrutturazione dei locali Farmacia Territoriale Colli.

Per quanto concerne le attrezzature, sono stati completati gli acquisti inerenti le strutture territoriali di Montagnana, nonché ulteriori apparecchiature riabilitative destinate ad altre sedi. Inoltre, sono stati implementati alcuni ecotomografi ginecologici per consultori e per l'attività USCA.

Nell'ambito ITC le principali attività effettuate sono state rivolte a completare l'unificazione dei sistemi informativi territoriali (sistemi software per l'informatizzazione e la messa in rete, manutenzione straordinaria e messa in sicurezza) realizzata con risorse aziendali.

Rilevano infine nell'area protesica gli investimenti funzionali all'applicazione del nuovo tariffario nazionale e gli acquisti di ausili da gara regionale per una riduzione dei costi di noleggio; tali azioni sono state finanziate da contributi aziendali.

3.3 Attività di promozione della salute e di prevenzione delle malattie

Il D.Lgs. n. 502/92 individua nel Dipartimento di Prevenzione la struttura tecnico funzionale delle Aziende ULSS la cui missione è quella di garantire, nel territorio di competenza, la tutela della salute, la prevenzione delle malattie e delle disabilità e di miglioramento della qualità della vita, promuovendo la collaborazione e l'integrazione con altre strutture aziendali.

Il Piano SSR 2019-2023 evidenzia come il Dipartimento di Prevenzione costituisca un asse portante e una garanzia per una forte e valida collaborazione tra le strutture e i servizi interni ed esterni all'azienda sanitaria, impegnati nella promozione e nella tutela della salute dei cittadini. Al dipartimento è attribuito il ruolo di regia, sia per le funzioni di erogazione diretta delle prestazioni che per il governo degli interventi non erogati direttamente, con il compito di costruire e di sviluppare reti di collegamenti fra interlocutori (istituzionali e non), che in senso bidirezionale permette la connessione del territorio al governo regionale e nazionale, garantendo, nel contempo, gli obiettivi individuati dal Reg.UE n° 625/2017.

STATO DELL'ARTE

Il Dipartimento di Prevenzione dell'Ulss 6 Euganea è articolato nelle seguenti strutture di seguito specificate.

Servizio di Igiene e Sanità Pubblica (SISP)

La Mission del SISP è la prevenzione delle malattie infettive e non infettive, la tutela della salute degli ambienti di vita, emissione pareri per il rilascio di autorizzazione al funzionamento di strutture sanitarie di diagnosi e cura, vigilanza e controllo delle strutture sanitarie di diagnosi e cura, piscine; screening oncologici del collo dell'utero, mammella e colonretto. Stante la sua mission, il SISP è stato coinvolto in prima linea nella gestione della pandemia COVID-19, con attività di programmazione e coordinamento, contact tracing e vaccinazione.

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

La sua missione è di promuovere la salute e la sicurezza negli ambienti di lavoro attraverso la prevenzione delle malattie, degli infortuni e delle disabilità, il miglioramento del benessere organizzativo, la crescita della cultura della prevenzione. La pandemia da Covid-19 ha messo in evidenza come l'economia e il lavoro richiedono individui in salute e contesti che favoriscono la salute. Da qui la sempre maggiore importanza della Prevenzione nei luoghi di lavoro, visti non solo come contesti in cui si producono beni e servizi, ma come ambienti in cui si crea salute e si garantisce il benessere psico-fisico di lavoratori e lavoratrici. Nel 2020 l'attività del Servizio è stata rimodulata in maniera importante verso il contrasto all'epidemia da coronavirus all'interno delle aziende attraverso una attività di vigilanza sull'applicazione delle misure anti-contagio previste dalle autorità pubbliche competenti e di supporto al SISP nelle indagini epidemiologiche per l'individuazione e la gestione dei contatti stretti.

Dipartimento funzionale di sanità pubblica veterinaria e sicurezza

La DGR n.1306 del 16 agosto 2017 ha previsto l'attivazione di un dipartimento funzionale di sanità pubblica veterinaria e sicurezza alimentare come articolazione organizzativa di alcuni servizi del dipartimento di Prevenzione. Tale organizzazione è orientata alla integrazione delle attività degli stessi secondo i principi dei processi per obiettivi, della multidisciplinarietà delle azioni, dell'unireferenzialità per l'utenza, intesa come opportunità per il cittadino o l'impresa di avere riferimenti immediatamente identificabili, dai quali ottenere qualificate risposte a specifici problemi. Tale dipartimento funzionale è articolato nelle seguenti unità operative:

o Servizio di Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (SIAN)

Svolge attività finalizzata alla prevenzione delle malattie causate da una scorretta alimentazione promuovendo adeguate scelte dietetiche anche attraverso l'attuazione di interventi informativo-educativi. Eroga attività di controllo nei settori della produzione, trasformazione, conservazione, commercializzazione e somministrazione degli alimenti di origine vegetale e delle bevande, delle acque destinate al consumo umano e delle acque minerali; sorveglianza sul deposito, commercio,

vendita ed utilizzo dei prodotti fitosanitari. Attua la prevenzione ed il controllo delle tossinfezioni alimentari. Le attività del SIAN nel 2020 hanno subito restrizioni a seguito epidemia COVID in quanto i DPCM e le conseguenti note regionali hanno posto limiti alle attività, suddividendole in derogabili e non derogabili. Inoltre nei mesi di marzo, aprile, maggio e ottobre, novembre, dicembre, il personale ispettivo del SIAN è stato chiamato a supportare il SISP nella gestione COVID. Infine, nei mesi di marzo, aprile e maggio, parte del personale SIAN ha lavorato congiuntamente con lo SPISAL per sopralluoghi emergenza COVID.

○ **Servizio di Igiene degli Alimenti di Origine Animale e loro derivati (SIOA)**

Svolge attività di controllo nei settori della produzione, trasformazione, conservazione, commercializzazione, trasporto, deposito, distribuzione e somministrazione degli alimenti di origine animale. Alcune attività di controllo ufficiale sono state differite/rimodulate per circa 4 mesi complessivamente, in ottemperanza alle indicazioni del Ministero della Salute prot. 12758 del 8/4/20 e prot. 25353 del 24/11/20 riguardanti le attività indifferibili, differibili e rimodulabili.

○ **Servizio di Igiene degli Allevamenti e delle produzioni Zootecniche (SIAPZ)**

Svolge azioni volte al miglioramento della qualità sanitaria delle produzioni zootecniche per la tutela del consumatore, attraverso la salvaguardia dell'igiene zootecnica, il controllo dell'alimentazione animale, del benessere animale e la vigilanza sull'impiego dei farmaci.

○ **Servizio Sanità Animale (SSA)**

Svolge attività di tutela della salute collettiva e degli animali attraverso il controllo delle malattie infettive e infestive degli stessi, sia da reddito che d'affezione o sinantropi, con particolare attenzione alle malattie trasmissibili all'uomo. Tali attività vengono svolte principalmente attraverso l'esecuzione di piani di sorveglianza epidemiologica e profilassi sanitarie ai fini della eradicazione.

○ **Servizio di Igiene Urbana Veterinario**

Svolge attività rivolta alla gestione delle problematiche connesse alla convivenza uomo-animale occupandosi di "animali da compagnia", allevamenti a carattere familiare a scopo di autoconsumo nonché popolazioni animali di selvatici e sinantropi.

AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO ISTITUZIONALE

A seguito della DGRV 1162/2020, nell'ambito del Dipartimento di Prevenzione, è stata costituita una commissione ispettiva volta a valutare l'applicazione della disciplina Regionale inerente alla fornitura delle prestazioni di assistenza protesica a carico SSN da parte degli erogatori di dispositivi orto protesici, ottici e audio-protesici.

OBIETTIVI RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Nell'anno 2021 il Dipartimento è stato coinvolto in prima linea nella gestione della pandemia COVID-19, con attività di programmazione e coordinamento, contact tracing e vaccinazione, come dettagliato di seguito.

E' stata comunque assicurata l'attività di vaccinazione e di screening e di effettuazione di visite medico legali e di certificazione di invalidità da parte del Servizio di Igiene e Sanità Pubblica.

Nel 2021 l'attività di sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro è stata rimodulata in maniera importante verso il contrasto all'epidemia da coronavirus all'interno delle aziende, attraverso un'attività di vigilanza sull'applicazione delle misure anti-contagio previste dalle autorità pubbliche e di supporto al Servizio Igiene e Sanità Pubblica nelle indagini epidemiologiche per l'individuazione e la gestione dei contatti stretti.

Le attività di Sanità Pubblica Veterinaria e Sicurezza Alimentare sono svolte in un'ottica di multidisciplinarietà e di monoreferenzialità per l'utenza.

INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO.

Nulla da evidenziare

4.L'attività del periodo

Le attività dell'anno 2021 vengono descritte e confrontate con il livello erogato nel 2019 per i tre livelli di assistenza: ospedaliera, territorio ed assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro (dipartimento di prevenzione).

4.1 Assistenza Ospedaliera (produzione)

A) CONFRONTO DATI D'ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2021 E 2020

Attività di Ricovero Ospedaliero

Anche nel 2021, l'epidemia di Covid 19 ha influito pesantemente sull'attività ordinaria ospedaliera. Le strutture a gestione diretta dell'Euganea, nell'anno 2021, hanno erogato n° 38.654 ricoveri totali, che, confrontati con il precedente anno fanno registrare -2% di dimessi, mentre il 5.2% dei dimessi totali è rappresentato da pazienti con diagnosi di Covid 19.

Ricoveri: Indicatori di Sintesi	2021	2020	scostamento assoluto	scostamento %
RICOVERI (RO+WEEK+DH/DS)				
Dimissioni totali da istituti pubblici ULSS 6*	38.654	39.577	-923	-2%
Valore della produzione a Tariffa Regionale	€ 150.522.928	€ 152.736.660	-€ 2.213.732	-1%
dettaglio RICOVERI ORDINARI + WEEK SURGERY				
N. dimissioni ordinarie + week	33.285	35.215	-1.930	-5%
di cui dimessi extra ULSS	4.265	4.774	-509	-11%
Importo Tariffa Reg dimissioni ordinarie + WS	€ 139.730.486	€ 143.801.687	-€ 4.071.201	-3%
di cui importo di residenti extra ULSS	€ 16.551.069	€ 18.203.418	-€ 1.652.349	-9%
Indicatori				
degenza media	8,06	8,69	-0,63	-7%
GG degenza	268.300	306.197	-37.897	-12%
dettaglio RICOVERI REGIME DIURNO				
N. dimissioni in regime diurno	5.369	4.362	1.007	23%
di cui dimissioni extra ULSS	833	750	83	11%
Importo Tariffa Reg dimissioni regime diurno	€ 10.792.442	€ 8.934.973	€ 1.857.469	21%
di cui importo di residenti extra ULSS	€ 1.924.702	€ 1.588.928	€ 335.774	21%
Indicatori				
Accessi medi	1,37	1,33	0,04	3%
N. accessi	7.353	5.802	1.551	27%
* A partire dal 01/01/2021 l'Ospedale di Montagnana è diventato Ospedale di Comunità (assistenza territoriale). Il tariffato prodotto dall'ospedale di Montagnana nel 2020 è stato di circa 1.500.000 euro per poco più di 200 ricoveri in area di Riabilitazione e Lungodegenza				

La tabella seguente riporta i dati relativi l'offerta ospedaliera suddivisa per tipologia di erogatore e macro-area territoriale.

Ricoveri erogati nel 2021 (totale offerta strutture pubbliche e private a residenti e non)

Area	Strutture Private (1)		Strutture Pubbliche		Totali	
	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato
Ospedali Alta Padovana			23.212	88.863.457	23.212	88.863.457
Ospedali Padova Centro	16.653	86.227.394	5.210	22.100.226	21.863	108.327.620
Ospedali Padova Sud			10.232	39.559.244	10.232	39.559.244
Totale Ulss 6 Euganea	16.653	86.227.394	38.654	150.522.926	55.307	236.750.320
Variaz % rispetto al 2019 (2)	-7,9%	-3,0%	-21,0%	-16,0%	-18,0%	-12,0%
(1) esclusi ricoveri con oneri non a carico SSN : nr 598 per un tariffato di euro 2.205.339						

Qui di seguito si fornisce, per gli ospedali a gestione diretta, il dettaglio per struttura erogante del numero dei dimessi e del valore dei DRG.

Struttura Sdo	Nr Dimessi 2021	Nr Dimessi 2020	Valore DRG 2021	Valore DRG 2020	GG Degenza 2021	GG Degenza 2020
05050601 - O. C. Cittadella	11.403	11.595	42.644.282	43.551.221	80.832	86.718
05050602 - O. C. Camposampiero	11.809	12.116	46.219.176	45.975.530	75.740	86.436
05050604 - O.C. Piove Di Sacco	5.210	5.527	22.100.226	21.903.576	43.290	47.912
05050605 - O. C. Schiavonia	10.077	9.792	37.960.566	37.233.546	70.122	72.104
05050606 - O. C. Montagnana	-	232	-	1.525.446	-	9.323
05050607 - O. C. Conselve	155	315	1.598.678	2.547.342	5.669	9.563
Totale complessivo	38.654	39.577	150.522.928	152.736.660	275.653	312.056
<i>diff 2021 vs 2020</i>	-2%		-1%		-12%	

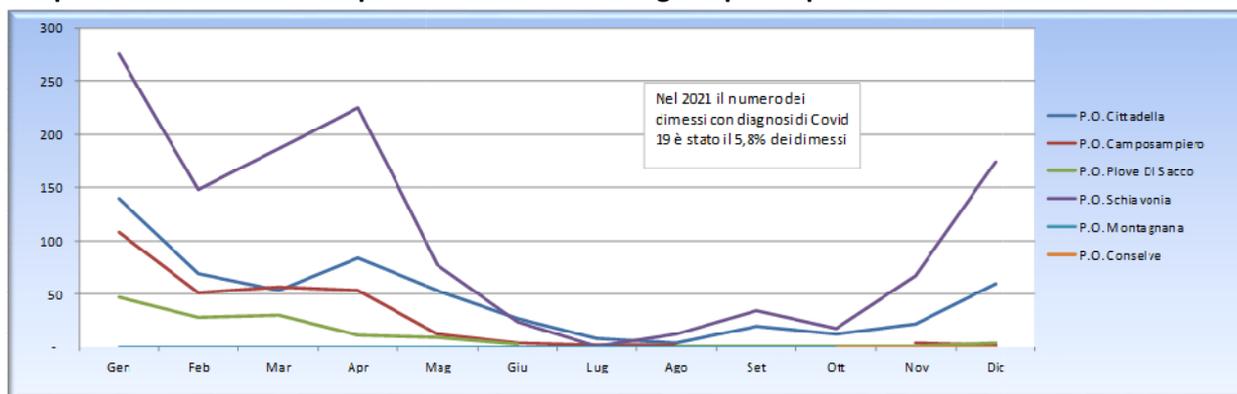
Il totale dei dimessi con diagnosi di Covid 19 dagli Ospedali Pubblici Ulss 6 Euganea, è stato, per il 2021, di nr. 2.232 (pari al 5.8% dei dimessi totali) per un totale di giornate di degenza di nr. 41.523 (15% delle giornate di degenza degli ospedali pubblici Ulss 6, nel complesso). La tabella sottostante mostra la distribuzione dei dimessi per Covid 19, tra gli ospedali pubblici Ulss 6. Il grafico più in basso evidenzia, invece, l'andamento dei dimessi durante le fasi pandemiche.

Dimessi COVID 19

Nr Dimessi COVID (con dia 078.89, che da linee guida ministeriali anno 2020, in diagnosi secondaria, identifica ricoveri per Covid 19; da feb 2021, nuova disposizione individua i ricoveri covid con diagnosi 043.1; 043.2; 043.3 e dia 480.4*)

Ospedale di Dimissione	Nr Dimessi	Nr GG Degenza 2021	Degenza media dimessi	Tariffato valore DRG 2021
05050601 - O. C. Cittadella	554	10.971	19,8	3.200.989
05050602 - O. C. Camposampiero	296	8.598	29,0	2.543.349
05050604 - O.C. Piove Di Sacco	138	2.766	20,0	1.102.128
05050605 - O. C. Schiavonia	1.244	19.188	15,4	7.851.989
Totale complessivo	2.232	41.523	18,6	14.698.455

Impatto delle Ondate della pandemia di Covid 19 sugli Ospedali pubblici Ulss 6



Attività di Pronto Soccorso

Anche l'attività di Pronto Soccorso è stata influenzata, nel 2021, dalla pandemia legata al Covid 19. Gli accessi ai PS hanno subito contrazioni, ma in misura minore rispetto al precedente anno di pandemia (+9% rispetto al 2020).

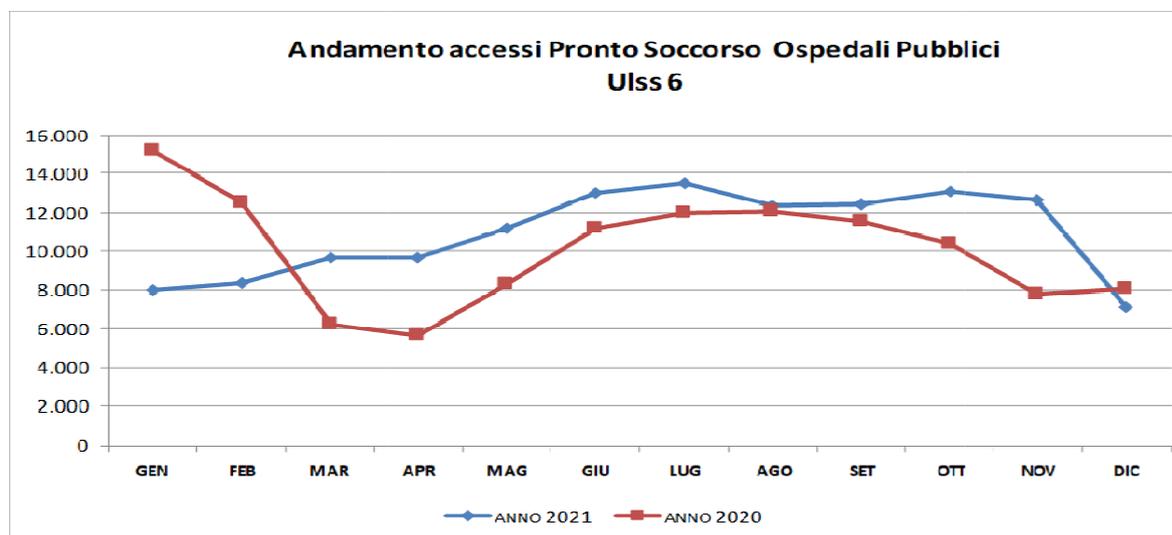
Dalla tabella seguente il dettaglio per singola Struttura Ulss 6.

Si precisa che i dati relativi agli accessi dei PS pubblici Ulss6 sono sottostimati per il mese di dicembre 2021 per effetto dell'emergenza informatica di fine dicembre.

Totale degli accessi suddivisi per Struttura di P.S. Ulss 6:

PS Ospedali Ulss 6 Euganea	Nr Accessi 2021	% sul tot 2021	Nr Accessi 2020	% sul tot 2020	Δ valore 2021 su 2020	Δ%
05050601 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Cittadella	31.468	19%	28.453	17%	3.015	11%
05050602 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Camposampiero	34.073	21%	32.297	20%	1.776	5%
05050604 - Servizio Di Pronto Soccorso O. Piove di Sacco	25.102	15%	23.777	15%	1.325	6%
05050605 - Servizio Di Pronto Soccorso O. Schiavonia	38.178	23%	33.362	20%	4.816	14%
05050606 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Montagnana	2.184	1%	2.675	2%	-491	-18%
Totale complessivo PS Pubblici Ulss 6	131.005	80%	120.564	74%	10.441	9%
6050123 - Pronto Soccorso Abano	32.182	20%	29.976	18%	2.206	7%
Totale complessivo PS Pubblici + Convenzionati Ulss 6	163.187	100%	150.540	92%	12.156	8%

Nel grafico che segue, sono rappresentati gli andamenti degli accessi ai PS Pubblici Ulss 6 durante i 12 mesi 2021.



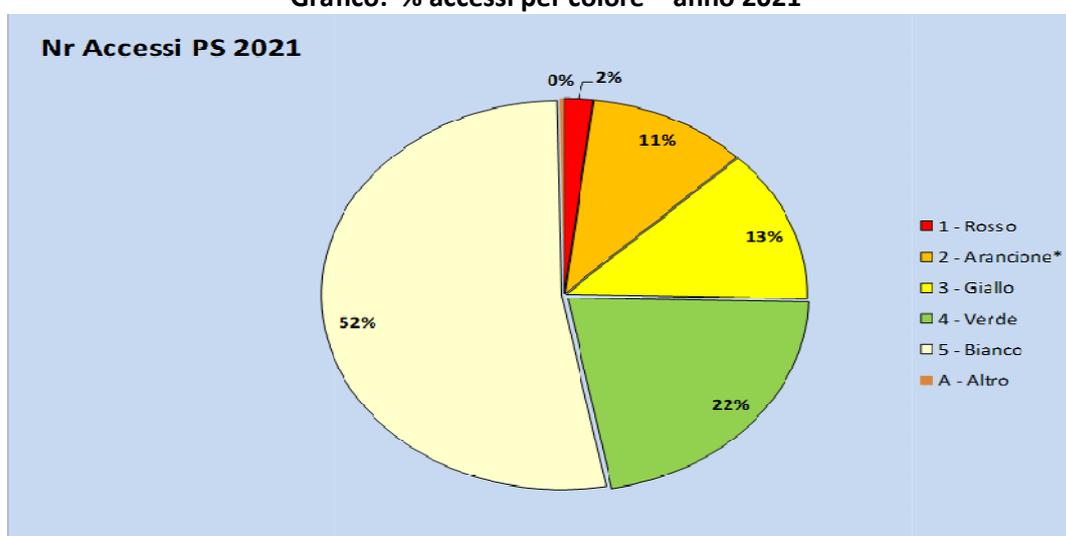
L'osservazione dei dati, relativi al triage in entrata (tabella che segue), evidenzia come, a livello Aziendale (pubblico + privato accreditato), risulti una lieve ripresa, rispetto all'anno precedente, di quasi tutti i colori di triage, anche se, nel periodo pandemico più intenso, gli accessi tendono ad una contrazione (nel 2020 l'effetto della pandemia sui PS era stata quella di abbattere il numero di accessi anche nel triage "rosso").

Totale accessi suddivisi per colore del triage in entrata (PS pubblici + Privati Accreditati)

Colore Triage in ingresso	Nr Accessi 2021	Nr Accessi 2020	Δ valore 2021 su 2020	Δ%
1 - Rosso	3.137	2.936	201	7%
2 - Arancione*	17.520	5.412	12.108	100%
3 - Giallo	20.695	28.017	- 7.322	-26%
4 - Verde	35.435	35.572	- 137	0%
5 - Bianco	85.935	78.280	7.655	10%
A - Altro	465	323	142	44%
Totale complessivo	163.187	150.540	12.647	8%

* da lug 2020

Grafico: % accessi per colore – anno 2021



Si dettagliano qui di seguito i dati dei triage suddivisi per ospedale con lo scostamento rispetto al 2020.

Azienda Ulss 6- Nr accessi PS anno 2020	PS Cittadella	Δ % su 2020	PS Camposampiero	Δ % su 2020	PS Schiavonia	Δ % su 2020	PS Montagnana	Δ % su 2020	PS Piove Di Sacco	Δ % su 2020	PS Abano	Δ % su 2020
1 - Rosso	470	-6%	579	4%	962	14%	3	50%	736	4%	387	2%
2 - Arancione*	4.531	240%	61	1120%	7.825	99%	111	147%	3.020	100%	1.972	6%
3 - Giallo	2.851	-43%	7.717	4%	2.638	-48%	38	-57%	3.633	-39%	3.818	-18%
4 - Verde	5.694	-11%	10.574	4%	5.566	-4%	75	-32%	4.731	-5%	8.795	100%
5 - Bianco	17.660	16%	15.018	5%	21.138	20%	1.949	-20%	12.961	7%	17.209	13%
A - Altro	262	154%	124	2	49	760%	8		21	20%	1	
Totale complessivo	31.468	10%	34.073	5%	38.178	14%	2.184	-18%	25.102	6%	32.182	7%

*codificato da lug 2020

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

Gli accessi al PS del 2021 che hanno comportato attività di Osservazione Breve Intensiva (OBI) sono pari all'11,3% degli accessi totali, costanti rispetto all'anno precedente.

Ospedali Pubblici Ulss 6 -Euganea	Anno 2021	Anno 2020	Δ %
% OBI su accessi tot al PS	11,3%	11,5%	-1.7%

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

La durata media delle OBI nella Ulss 6 Euganea, nel primo semestre dell'anno, è di 16 h e 38 min (dalle ultime indicazioni regionali sono esclusi dal computo della durata gli accessi in OBI con esito: 02. Ricovero in reparto di degenza; 03. Trasferimento ad altro istituto; 04. Deceduto in DEA/PS; 05. Rifiuta ricovero).

Applicando il criterio enunciato, il numero di OBI al di sotto delle 4 ore rappresenta il 7% delle OBI totali.

Si precisa che, a partire dal 01/07/2020, è stato modificato il flusso informativo di Pronto Soccorso, in particolare, le modifiche hanno riguardato la registrazione dell'Obi e dell'esito della stessa, tale modifica potrebbe avere influito sugli scostamenti rispetto al 2020.

Azienda Ulss 6 Euganea	Anno 2021	Anno 2020
N. OBI che non esitano in ricovero	60%	64%
N. OBI che esitano in ricovero (su tot. OBI)	40%	36%
N. OBI Totali	100%	100%

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

La percentuale di OBI che esitano in ricovero risulta in netto aumento rispetto all'anno precedente (+10%)

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2020 CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Il Piano della Performance, come previsto dall'art. 10 del D. Lgs n.150 del 27/10/2009 e s.m.i. e dalla DGR n° 140 del 16/02/2016 è il documento programmatico triennale attraverso il quale l'Azienda definisce gli obiettivi per tutti i livelli essenziali di assistenza. All'interno del piano sono riportati e messi in relazione obiettivi strategici ed operativi con un focus particolare per le attività che avranno uno sviluppo nell'anno. Con riferimento all'anno 2021 l'Azienda Euganea ha individuato gli obiettivi in conformità alle risorse assegnate e nel rispetto della programmazione sanitaria regionale definita dalla DGRV 958 del 13 luglio 2021.

Si riportano qui di seguito gli obiettivi e gli indicatori indicati per l'Area Ospedaliera dalla suddetta delibera.

Area	Codice	Obiettivo	Obiettivo dettaglio	Indicatore	Punti DGR	Valutazione 2021
ASSISTENZA OSPEDALIERA						
B Ricovero ordinario per acuti	O.B.1	Attività di recupero delle prestazioni di ricovero non erogate a causa dell'emergenza epidemica (DGR 759 del 25 giugno 2021)	O.B.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni di ricovero ospedaliero nel rispetto dei tempi di attesa per gli interventi chirurgici, come da aggiornamento del Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa	4,0	soglia soddisfatta
			O.B.1.2	Ripristino dei volumi prestazionali del 2019 da luglio 2021	2,0	soglia parzialmente soddisfatta
T Assistenza Ospedaliera - obiettivi trasversali	O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.1	Costo Farmaceutica Acquisti diretti, farmaci innovativi, farmaci oncologici innovativi - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi FAROSP, DDF3	0,5	soglia non soddisfatta
			O.T.1.2	Limite di Costo Dispositivi Medici 2021 - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi DM	0,5	soglia non soddisfatta
			O.T.1.3	Limite di Costo IVD 2021 - Rispetto della completezza del flusso DM	0,5	soglia parzialmente soddisfatta
			O.T.1.4	Rispetto dei limiti di costo per DPC 2021	0,5	soglia soddisfatta
	O.T.2	Aderenza agli standard del Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)	O.T.2.1	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 150 interventi annui	2,0	soglia non soddisfatta
			O.T.2.2	% pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario	1,0	soglia soddisfatta
			O.T.2.3	% di parti cesarei primari	1,0	soglia parzialmente soddisfatta
			O.T.2.4	Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post-operatoria inferiore a tre giorni	1,0	soglia parzialmente soddisfatta
	O.T.3	Controllo delle infezioni correlate all'assistenza	O.T.3.1	Relazione di monitoraggio dei microrganismi sentinella inviati alla Regione	1,0	soglia soddisfatta

4.2 Assistenza Territoriale (produzione)

Con riferimento al livello di assistenza territoriale si riportano qui di seguito i dati dell'assistenza specialistica, dell'assistenza domiciliare, dell'assistenza residenziale e semiresidenziale.

A) CONFRONTO DATI D'ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2021 E 2020

● Assistenza Domiciliare

Al fine di garantire un adeguato sostegno sanitario e socio sanitario al paziente con particolari necessità assistenziali l'Azienda, in collaborazione con i Comuni del territorio provinciale, garantisce numerosi servizi a domicilio, gratuiti e differenziati a seconda delle esigenze del cittadino. Tra i principali si rilevano l'Assistenza Domiciliare Integrata (ADI) e l'Impegnativa di Cura Domiciliare (IDC).

In merito all'ADI si riporta nella tabella seguente il numero di accessi suddiviso per figura professionale:

Figura Professionale	Anno 2020	Anno 2021	Δ % 2021 su 2020
1 - MMG	107.139	115.087	7%
2 - PLS	605	576	-5%
3 - Infermiere	202.885	200.776	-1%
4 - Medico specialista	2.411	3.134	30%
5 - Medico esperto in cure palliative	5.620	5.400	-4%
6 - Medico di continuità assistenziale	5.333	503	-91%
8 - Fisioterapista	3.890	16.580	326%
11 - Dietista	67		
12 - Assistente sociale della Az. ULSS (del SSN)	146	131	-10%
13 - Assistente sociale del Comune (no del SSN)	138	120	-13%
15 - Medico USCA	4.566	25.799	465%
56 - Infermiere solo prelievo	65.261	57.810	-11%
60 - OSS della Az. ULSS (del SSN)	10.095	6.440	-36%
61 - OSS del comune (no del SSN)	16.955	14.754	-13%
99 - Altro soggetto	56	139	148%
Totale	425.167	447.249	5%

Fonte Flusso ADI 2020-2021

Si riscontra il recupero complessivo della attività con una predominanza dei Medici USCA (+21.233 accessi rispetto al 2020), dei Fisioterapisti (+12.690 accessi) e dei Medici di Medicina Generale (+7.948 accessi)

Impegnativa di Cura Domiciliare (IDC)

La Regione del Veneto, con DGRV 1338 del 30.07.2013, ha istituito l'Impegnativa di Cura Domiciliare (ICD) che ha riunito, in un unico contesto, le tradizionali forme di sostegno economico alla domiciliarità delle persone non autosufficienti, quali gli interventi di Aiuto personale, di Vita Indipendente e di Promozione dell'autonomia, oltre ai trasferimenti a favore dei Comuni per gli Assegni di Cura e per l'Assistenza domiciliare. Le tipologie di intervento previste sono sei, mutuamente esclusive, e si rivolgono ad utenti con differenziati bisogni di salute:

- l'ICDb si rivolge a utenti con basso bisogno assistenziale, verificato dalla rete dei servizi sociali e dal medico di medicina generale.
- l'ICDm si rivolge a utenti con medio bisogno assistenziale, verificato dal distretto socio-sanitario, con presenza di demenze accompagnate da gravi disturbi comportamentali rilevabili dal profilo SVaMA.
- l'ICDa si rivolge a utenti con alto bisogno assistenziale, verificato dal distretto socio-sanitario, con disabilità gravissime e in condizioni di dipendenza vitale che necessitano a domicilio di assistenza continua nelle 24 ore. Il contributo è parametrato sull'ISEE;

- l'ICDp si rivolge a utenti con grave disabilità psichica e intellettiva. Le modalità di assegnazione del contributo sono disciplinati dalla DDG n. 1189 del 21.12.2018;
- l'ICDf si rivolge a persone in età adulta con grave disabilità fisico-motoria, con capacità di autodeterminazione; Le modalità di assegnazione del contributo sono disciplinati dalla DDG n. 1189 del 21.12.2018;
- l'ICDsla, introdotta con DGRV 571/2017 e 946/2017, è destinata alle persone affette da sclerosi laterale amiotrofica; il contributo è parametrato sulla base dell'ISEE e della gravità (DGRV n. 1986/2013).

● Assistenza Specialistica

Nell'ambito dell'assistenza specialistica, l'Azienda Ulss 6 Euganea, nell'anno 2021 ha prodotto più di 9,5 milioni di prestazioni per un valore da tariffario lordo di oltre 167 milioni di euro. Qui di seguito si forniscono alcune tabelle di dettaglio. L'importo dei ticket è pari a 20,6 milioni, circa il 12% del valore delle prestazioni erogate.

Anno 2021 Branca	PUBBLICO		PRIVATO		Totale		
	Quantità	Importo	Quantità	Importo	Quantità	Importo	di cui Ticket
Laboratorio	5.365.600	€ 26.294.070	1.441.741	€ 14.643.239	6.807.341	€ 40.937.309	€ 8.063.246
Radiologia Diagnostica	252.150	€ 18.858.670	322.453	€ 36.608.392	574.603	€ 55.467.062	€ 5.466.365
Medicina fisica e riabilitazione	186.908	€ 2.893.018	852.527	€ 13.398.430	1.039.435	€ 16.291.448	€ 1.479.393
Attività Clinica	734.603	€ 37.595.998	372.659	€ 16.915.461	1.107.262	€ 54.511.459	€ 5.619.802
Totale produzione aziendale	6.539.261	€ 85.641.756	2.989.380	€ 81.565.522	9.528.641	€ 167.207.278	€ 20.628.806

Fonte dati flusso SPS

Assistenza specialistica ambulatoriale: % per area territoriale di erogazione

Produzione Euganea 2021	% di erogazione			
	Quantità	Quantità%	Importo	Importo%
Distretti 1, 2, 3	3.447.543	36%	€ 87.334.132	52%
Distretto 4	2.288.671	24%	€ 36.201.959	22%
Distretto 5	3.792.427	40%	€ 43.671.186	26%
Totale	9.528.641	100%	€ 167.207.277	100%

Fonte dati flusso SPS

La tabella seguente riporta il confronto dell'attività erogata nell'ultimo biennio

Produzione per branca	Anno 2020 (num. prestazioni)			Anno 2021 (num. prestazioni)			scost. totale 2021 su 2020
	PUBBLICO	PRIVATO	TOTALE	PUBBLICO	PRIVATO	TOTALE	
Laboratorio	4.943.418	1.298.912	6.242.330	5.365.600	1.441.741	6.807.341	9%
Radiologia Diagnostica	204.441	302.024	506.465	252.150	322.453	574.603	13%
Medicina fisica e riabilitazione	174.008	792.880	966.888	186.908	852.527	1.039.435	8%
Attività Clinica	678.219	334.584	1.012.803	734.603	372.659	1.107.262	9%
Totale	6.000.086	2.728.400	8.728.486	6.539.261	2.989.380	9.528.641	9%

Fonte dati flusso SPS

Nel confronto con lo stesso periodo del 2020 si osserva una crescita complessiva del 9% sul numero di prestazioni prodotte. In particolare si evidenzia un aumento del 13% sulla radiologia diagnostica.

● Assistenza Residenziale e Semiresidenziale

L'offerta assistenziale si rivolge agli assistiti "più fragili" (anziani, disabili, pazienti con patologie croniche o con problemi di dipendenze o di salute mentale) e trova espressione in numerose strutture socio-sanitarie e sociali adeguatamente dotate per far fronte alle esigenze delle diverse tipologie di pazienti.

La Regione del Veneto con DGRV n. 464/2006 e n. 394/2007 individua nell'impegnativa di residenzialità "il titolo rilasciato al cittadino per l'accesso alle prestazioni rese nei Centri di Servizio residenziale e semiresidenziale della Regione".

L'Azienda Ulss 6 Euganea, al fine di dare uniformità di accesso e di erogazione dei servizi Diurni e Residenziali all'interno del territorio, con Atto n° 1162 del 21.12.2018, ha deliberato il regolamento unico aziendale. In particolare, tale documento definisce i criteri di regolazione del flusso delle domande ammesse alla residenzialità e semiresidenzialità, le modalità di accesso alla rete assistenziale; i criteri per la gestione delle graduatorie; i criteri e le modalità per l'attribuzione delle impegnative di residenzialità, le modalità ed i tempi di alimentazione del flusso informativo regionale (ex DGRV n. 2961/2012). Il regolamento entrato in vigore il 1 gennaio 2019, ha visto la sua piena applicazione già nel 2019.

Si riportano qui di seguito alcuni dati volti a dare una sintetica rappresentazione dei servizi erogati nell'anno 2021.

Assistenza residenziale

Tipologia di assistenza	Anno 2021			Anno 2020		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
S05 - Assistenza Psichiatrica	266	370	78.501	287	363	84.401
S09 - Assistenza agli Anziani	5.243	7.303	1.531.568	5.124	6.717	1.571.186
S10 - Assistenza ai Disabili fisici	129	340	27.884	107	351	24.446
S11 - Assistenza ai Disabili psichici	974	755	241.928	956	760	247.448
S12 - Assistenza ai Malati terminali	48	558	10.058	48	629	12.023
Totale Euganea	6.660	9.326	1.889.939	6.522	8.820	1.939.504

Fonte: STS 24 (totale strutture in gestione diretta e in convenzione)

All'interno dell'offerta residenziale sopra riportata, è nel seguito evidenziata l'attività erogata dalle **strutture extraospedaliere residenziale temporanee** (ODC, URT ed Hospice), cerniere tra ospedale e territorio, in grado di garantire ai pazienti una risposta tempestiva ed un setting assistenziale appropriato grazie all'attivazione di processi medico-assistenziali integrati.

Assistenza residenziale temporanea

Tipologia di assistenza	Anno 2021			Anno 2020		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
Ospedali di comunità	139	704	27.006	44	298	11.844
Unità riabilitativa territoriale	48	303	7.170	57	425	8.760
Hospice	46	558	10.058	48	629	12.023
Totale Euganea	233	1.565	44.234	149	1.352	32.627

Fonte: STS 24 (totale strutture in gestione diretta e in convenzione)

In aggiunta alle strutture sopra elencate sono stati attivati cinque Ospedali di Comunità dedicati Covid (Camposampiero, Piove di Sacco, Conselve, Montagnana e Villa Maria), aperti progressivamente da settembre 2020.

Nel corso del 2021 hanno proseguito l'attività ospitando complessivamente 553 pazienti Covid, ad integrazione dell'attività degli altri ODC non Covid della tabella di cui sopra.

Assistenza semi-residenziale

Tipologia di assistenza	Anno 2021			Anno 2020		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
S05 - Assistenza Psichiatrica	308	478	35.362	344	529	24.070

S09 - Assistenza agli Anziani	328	602	41.211	341	716	36.374
S10 - Assistenza ai Disabili fisici	55	57	8.262	55	59	7.358
S11 - Assistenza ai Disabili psichici	1.348	1.365	250.329	1.353	1.365	247.921
Totale Euganea	2.039	2.502	335.164	2.093	2.669	315.723

Fonte: STS 24 (totale strutture in gestione diretta e in convenzione)

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2021 CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Si riportano qui di seguito gli obiettivi e gli indicatori indicati per l'Area Territoriale dalla DGRV 958 del 13 luglio 2021

Area	Codice	Obiettivo	Obiettivo dettaglio	Indicatore	Punti DGR	Valutazione 2021
ASSISTENZA DISTRETTUALE						
A Assistenza sanitaria di base	D.A.1	Attività delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale	D.A.1.1	Presentazione della relazione sulle attività svolte da ciascuna USCA	0,5	soglia soddisfatta
	D.A.2	Corretto utilizzo della scheda sanitaria informatizzata	D.A.2.1	% MGI con valore IVAQ sufficiente ($\geq 0,65$) - Corretto invio dei valori IVAQ da parte di tutti i MMG che hanno aderito all'Accordo sull'Informatizzazione	0,5	pre requisito non soddisfatto
C Assistenza farmaceutica	D.C.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari: farmaceutica convenzionata	D.C.1.1	Limite di costo Farmaceutica Convenzionata 2021	1,0	soglia soddisfatta
			D.C.1.2	Riduzione del consumo di antibiotici sistemici in ambito territoriale	0,5	soglia soddisfatta
D Assistenza Integrativa	D.D.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari: assistenza integrativa	D.D.1.1	Costo pro-capite Assistenza Integrativa	1,0	soglia non soddisfatta
E Assistenza specialistica ambulatoriale	D.E.1	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale - Rispetto della completezza e tempestività dei flussi SPS e art.50	D.E.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni ambulatoriali nel rispetto dei tempi di attesa, come da aggiornamento del Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa	4,0	soglia soddisfatta
			D.E.1.2	Ripristino dei volumi prestazionali del 2019 da luglio 2021	2,0	soglia non soddisfatta
	D.E.2	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale	D.E.2.1	Percentuale di prestazioni garantite entro i tempi della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	1,5	soglia parzialmente soddisfatta
	D.E.3	Riduzione dell'inappropriatezza nella prescrizione di RMN	D.E.3.1	Consumo pro-capite di prestazioni di RM osteoarticolari in pazienti con più di 65 anni.	0,5	soglia non soddisfatta
F Assistenza Protesica	D.F.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari: assistenza protesica	D.F.1.1	Costo pro capite per Assistenza Protesica - Rispetto della completezza e tempestività del Flusso Assistenza Protesica	1,0	soglia non soddisfatta
H Assistenza sociosanitaria domiciliare e territoriale	D.H.1	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità dell'ADI - Rispetto della completezza e tempestività del flusso ADI	D.H.1.1	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1)	0,5	soglia soddisfatta
			D.H.1.2	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 2)	1,0	soglia soddisfatta
			D.H.1.3	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 3)	0,5	soglia soddisfatta
			D.H.1.4	% ultra75enni con almeno 8 accessi domiciliari nell'ultimo mese di vita	0,5	soglia soddisfatta
			D.H.1.5	% dimissioni ultra 75enni visitati a domicilio entro 2 gg dalla dimissione	mantenimento	soglia soddisfatta
D.H.2	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità delle cure palliative	D.H.2.1	% deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative - Flusso ADI: % Pic Oncologiche errate presenti nell'ultimo invio effettuato entro calendario (ogni trimestre a fine periodo previsto per la correzione dei dati)	0,5	soglia soddisfatta	
D.H.3	Sviluppo di iniziative per il potenziamento dell'assistenza psichiatrica territoriale	D.H.3.1	Attuazione di strumenti di integrazione dipartimentale, aziendale ed interaziendale, in particolare per quanto concerne le reperibilità e/o le guardie attive dei medici specialisti	0,5	soglia soddisfatta	
		D.H.3.2	Promozione della telemedicina per televisive e teleconsulti, in particolare per prestazioni urgenti, in stretta collaborazione con le Direzioni Mediche ed i Pronto Soccorso	0,5	soglia soddisfatta	
T Assistenza Distrettuale - Continuità ospedale-territorio	D.T.1	Prevenzione delle ospedalizzazioni evitabili	D.T.1.1	Percentuale di ricoveri ripetuti tra 8 e 30 giorni in psichiatria	0,5	soglia parzialmente soddisfatta

4.3 Dipartimento di Prevenzione (produzione)

A) CONFRONTI DATI D'ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2021 E 2020

Le funzioni di prevenzione collettiva e sanità pubblica sono garantite dal Dipartimento di Prevenzione. Pur continuando ad assicurare le usuali attività, il Dipartimento è stato coinvolto in prima linea nella gestione della pandemia COVID-19, con attività di programmazione e coordinamento, contact tracing e vaccinazione, come dettagliato di seguito.

Il Dipartimento di Prevenzione nel 2021 ha preso in carico con inchiesta e contact tracing un totale di circa 74.000 persone, con un numero di contatti tracciati pari a circa 162.000. Ha inoltre preso in carico oltre 4.300 segnalazioni da parte di istituti scolastici per presenza di casi positivi con predisposizione di provvedimento di quarantena o automonitoraggio per oltre 73.000 studenti e quasi 6.000 tra personale docente e non docente.

CONTACT TRACING	Anno 2021	Anno 2020	Differenza 2021-2020	Diff. % 2021-2020
Persone prese in carico	73.978	41.800	32.178	77%
Contatti tracciati	161.713	80.000	81.713	102%
Segnalazioni da istituti scolastici	4.300	1.507	2.793	185%
Provvedimento di quarantena e/o automonitoraggio: n.ro studenti	73.559	29.049	44.510	153%
Provvedimento di quarantena o automonitoraggio: n.ro personale docente e non docente	5.800	4.987	813	16%

Servizio Igiene e Sanità Pubblica (SISP)

La Mission del SISP è la prevenzione delle malattie infettive e non infettive in particolare attraverso le campagne vaccinali e gli screening oncologici del collo dell'utero, mammella e colon retto, la tutela della salute degli ambienti di vita, emissione pareri per il rilascio di autorizzazione al funzionamento di strutture sanitarie di diagnosi e cura, vigilanza e controllo delle strutture sanitarie di diagnosi e cura, piscine.

Stante la sua mission, il SISP nel corso del 2021 è stato coinvolto in prima linea nella gestione della pandemia COVID-19, con attività di programmazione e coordinamento, contact tracing e vaccinazione. In particolare:

- PIANO DI SANITA' PUBBLICA-RSA

Con l'obiettivo di prevenire l'infezione Covid-19 nelle strutture Residenziali per anziani o delimitarne al massimo la diffusione è stato approvato il Piano di Sanità Pubblica Aziendale, operativo per tutta la durata dell'emergenza. Il Piano individua le azioni che i Centri di Servizio per anziani non autosufficienti devono mettere in campo. In tale ambito l'ULSS ha vigilato e supportato le strutture da un punto di vista metodologico. Complessivamente nel 2021 sono stati effettuati 66 sopralluoghi (+9 rispetto al 2020).

PIANO DI SANITA' PUBBLICA - RSA	Anno 2021	Anno 2020	Differenza 2021-2020	Diff. % 2021-2020
Sopralluoghi di primo livello in RSA	46	43	3	7%
Sopralluoghi di secondo livello in RSA	19	9	10	111%
Sopralluoghi di secondo livello in Ospedali di Comunità	1	5	-4	-80%

- TAMPONI

TAMPONI	Anno 2021	Anno 2020	Differenza 2021-2020	Diff. % 2021-2020
TAMPONI ANTIGENICI da farmacie	942.194	0	942.194	
TAMPONI ANTIGENICI da MMG/PLS/MCA	45.140	53.492	-8.352	-15,6%
MOLECOLARI EFFETTUATI	511.785	263.682	248.103	94%

- PIANO VACCINAZIONI COVID-19

La campagna vaccinale, iniziata il 27 dicembre 2020, è continuata per tutto l'anno 2021 ed è ancora in corso: al 31/12/2021 la copertura della popolazione vaccinabile (con età maggiore di 5 anni) è risultata superiore all'80% e la copertura con dose booster/addizionale (sui soggetti eleggibili a tale dose) del 37.5%. In termini di dosi l'ULSS 6 ha somministrato oltre 1,3 milioni di dosi.

Nonostante il carico di lavoro dovuto alla gestione dell'emergenza pandemica, il SISP ha comunque svolto le attività ordinarie, come riportato nelle successive tabelle.

Copertura vaccinale: per fronteggiare l'emergenza Covid, il personale normalmente dedicato alle vaccinazioni è stato dedicato alla campagna vaccinale Covid-19. Nella parte iniziale del 2021 sono state pertanto ridotte le sedute dedicate alle vaccinazioni pediatriche fino ai sei anni e sono state sospese le sedute vaccinali per i richiami degli adolescenti e le campagne vaccinali adulti (pneumococco/herpes zoster). Al fine di mantenere le coperture vaccinali a valori sovrapponibili agli anni precedenti, sono state programmate nel corso del 2021 sedute vaccinali straordinarie. Complessivamente, le coperture ottenute sono quelle illustrate in tabella.

Macro attività	Anno 2021 Tassi di copertura	Anno 2020 Tassi di copertura
Ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	94,7%	94%
Vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	94,1%	94%
Vaccinazione antiinfluenzale nell'anziano (>= 65 anni)	53,4%	53 %

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

Screening oncologici: I tre programmi di screening oncologico hanno lo scopo di ridurre la mortalità favorendo la diagnosi precoce dei tumori del collo dell'utero (cervice uterina), della mammella e del colon retto, accrescendo le possibilità di cura e guarigione. L'anno 2021 è stato caratterizzato da un'intensa attività volta al recupero del ritardo conseguente all'emergenza pandemica. Tale recupero è stato più evidente per gli screening della mammella e del colon-retto, che per quello della cervice uterina. Per tale screening, infatti, va evidenziato che soprattutto nel territorio padovano molte donne fanno riferimento a strutture private per l'esecuzione di pap-test di screening, i quali di conseguenza non vengono registrati nei sistemi informativi.

L'andamento degli screening, mammografico, citologico e del colon retto è riportato nei prospetti seguenti.

La prima tabella rappresenta l'adesione agli screening (rapporto tra soggetti aderenti e soggetti invitati) e dimostra come la riduzione degli accessi alle prestazioni sanitarie non sia solo legata alla diminuzione dell'offerta, ma anche al fatto che le persone non si sono rivolte ai servizi sanitari sia per la paura di essere esposte al contagio sia per la preoccupazione di cercare assistenza sanitaria in un momento in cui i servizi sanitari erano in difficoltà.

SCREENING - Adesione	Adesione Anno 2021	Adesione Anno 2020	Differenza % 2021-2020
Screening mammografico	57,0%	58,4%	-1,4%
Screening della cervice uterina	43,2%	48,2%	-5,0%
Screening colon-retto	54,1%	53,1%	1,0%

Fonte Dipartimento di Prevenzione

Nella tabella successiva vengono riportati i dati di copertura degli screening quale rapporto tra la popolazione aderente allo screening e la popolazione bersaglio.

SCREENING-Copertura	Copertura Anno 2021	Copertura Anno 2020	Differenza % 2021-2020
Screening mammografico	60,6%	37,4%	23,2%
Screening della cervice uterina	49,2%	37,5%	11,7%
Screening colon-retto	52,1%	44,7%	7,4%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

Le ulteriori attività erogate dal Servizio di Igiene e Sanità Pubblica sono sintetizzate nella tabella.

IGIENE E SANITA' PUBBLICA	Anno 2021	Anno 2020	Differenza 2021-2020	Diff. % 2021-2020
Nr. Visite per certificazioni medico - legali	10.641	10.937	-296	-2,71%
Nr. Persone visitate commissioni invalidità	31.504	29.774	1.730	5,81%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

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

Nel 2021 l'attività di sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro è stata rimodulata in maniera importante verso il contrasto all'epidemia da coronavirus all'interno delle aziende, attraverso un'attività di vigilanza sull'applicazione delle misure anti-contagio previste dalle autorità pubbliche e di supporto al SISF nelle indagini epidemiologiche per l'individuazione e la gestione dei contatti stretti.

La tabella seguente sintetizza le principali attività del Servizio:

PREVENZIONE, PROTEZIONE, IGIENE SICUREZZA AMBIENTI DI LAVORO	Anno 2021	Anno 2020	Differenza 2021-2020	Differenza % 2021-2020
Nr. di aziende controllate - tutti i Comparti	2.428	2.975	-547	-18,39%
% Lavoratori controllati nell'ambito dei controlli sulle misure di contenimento del virus Sars-Cov2	16,39% 50.975/311.000	31,42% 97.710/311.000	-15,03%	-47,83%
Nr. Inchieste per infortuni sul lavoro	321	240	81	33,75%
Nr. Inchieste per malattie professionali	315	428	-113	-26,40%
Nr. Piani di lavoro/notifiche bonifiche da amianto	2.306	1.814	492	27,12%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

Sanità Pubblica Veterinaria e Sicurezza Alimentare

Le attività di Sanità Pubblica Veterinaria e Sicurezza Alimentare sono svolte in un'ottica di multidisciplinarietà e di monoreferenzialità per l'utenza. Si riportano nella tabella di seguito alcuni dati che evidenziano le molteplici e diversificate attività svolte, secondo l'articolazione delle Unità operative afferenti all'omonimo Dipartimento.

Struttura		Anno 2020	Anno 2021	Differenza 2021-2020	Diff. % 2021-2020
Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione	Nr. Controlli/campioni sugli alimenti di origine vegetale	305	477	172	56%
	Nr. Controlli/campioni sulle bevande, vini ed acque destinate al consumo umano	855	1.320	465	54%
	Nr. Audit presso ristorazioni pubbliche	20	47/45	27	135%
Servizio di Igiene degli Alimenti di Origine Animale e loro derivati	N° Ispezioni/controlli negli stabilimenti produttori di alimenti di origine animale, ai sensi del Reg.CE 853/04	2.069	3.998	1.929	93%
	N° Ispezioni/controlli negli stabilimenti di sottoprodotti di origine animale, ai sensi del Reg. (CE) 1069/2009	403 stabilimenti (100%)	400 stabilimenti (100%)	-3	-0,7%
	N° Ispezioni in stabilimenti produzione/lavorazione (non ricomprese nei punti precedenti)	61	113	52	85%
	N° Ispezioni in stab. macellazione	4.006 (100%)	5.479 (100%)	1.473	37%
Servizio Veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche	Piano Nazionale Alimentazione Animale: campioni	232	225	-7	-3%
	Piano Nazionale Residui: campioni	1.000	1.020	20	2%
	Piano Nazionale Benessere Animale: campioni (check list)	300 (check list)	210 (check list)	-90	-30%
Servizio Sanità Animale	N° allevamenti avicoli controllati: n° prelievi	5.100 (100%)	18.424 (100%)	13.324	261%
	Capi bovini e ovini controllati per TBC, Brucellosi, Leucosi: capi	14.165	16.361 (100%)	2.196	16%
	Capi bovini controllati per TBC, Brucellosi, Leucosi: allevamenti	287	276 (100%)	-11	-4%
	Gestione anagrafi/capi movimentati (bovina, suina, caprina ecc.)	1.078.130	1.075.400	-2.730	-0,3%
Servizio di Igiene Urbana Veterinario	Lotta al randagismo: cattura cani randagi/vaganti	1.132	1.236	104	9%
	Lotta al randagismo: colonie feline sterilizzate	2.284	2.376	92	4%
	Nr. Movimentazioni anagrafe canina	129.700	136.689	6.989	5%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2021 CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Si riportano qui di seguito gli obiettivi e gli indicatori indicati per l'Area Prevenzione dalla DGRV 958 del 13 luglio 2021

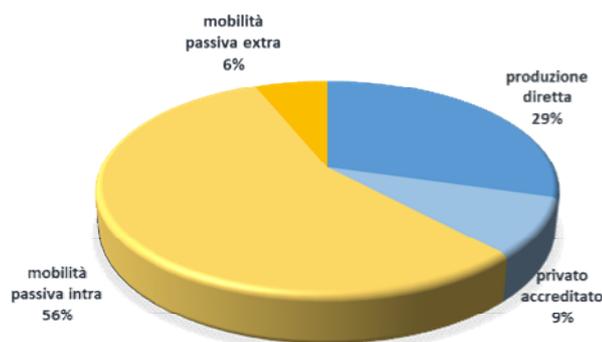
Area	Codice	Obiettivo	Obiettivo dettaglio	Indicatore	Punti DGR	Valutazione 2021
AREA PREVENZIONE						
A Controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	P.A.1	Attuazione Nuovo Piano "Test e screening per SARS-CoV-2, contact tracing, attività dei Dipartimenti di Prevenzione e indicazioni per le Strutture Socio-Sanitarie Territoriali" (DGR 727 del 08/06/2021, DGR 805 del 22/06/2021 e s.m.i.)	P.A.1.1	Garantire un'adeguata attività di test per la ricerca di SARS-CoV-2: rispetto dei volumi ottimali di test giornalieri ogni 100.000 abitanti in rapporto allo scenario epidemiologico	3,0	soglia soddisfatta
			P.A.1.2	Rafforzare le azioni di contact tracing	2,0	soglia parzialmente soddisfatta
			P.A.1.3	Completezza del flusso informativo regionale sul COVID-19	1,0	soglia soddisfatta
			P.A.1.4	Copertura vaccinale anti COVID nella popolazione over 60	4,0	soglia soddisfatta
			P.A.1.5	Efficienza nel processo vaccinale: utilizzo della 7° dose vaccino Comirnaty - BioNTech/Pfizer	0,5	soglia soddisfatta
	P.A.2	Rispetto degli standard di copertura per la vaccinazione anti-influenzale come indicato nella DGR 1103 del 6/08/2020	P.A.2.1	Copertura vaccinazione anti-influenzale nella popolazione di età >= 60 anni	0,5	soglia parzialmente soddisfatta
			P.A.2.2	Copertura vaccinazione anti-influenzale negli operatori sanitari	0,5	soglia parzialmente soddisfatta
	P.A.3	Rispetto degli standard di copertura per le vaccinazioni	P.A.3.1	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	0,5	soglia parzialmente soddisfatta
			P.A.3.2	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	0,5	soglia parzialmente soddisfatta
	B Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	P.B.1	Controllo dei rischi derivanti dall'utilizzo di sostanze chimiche, miscele ed articoli (REACH-CLP)	P.B.1.1	Copertura delle principali attività volte a verificare le garanzie di sicurezza d'uso dei prodotti chimici per i lavoratori, i consumatori e l'ambiente	0,5
C Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	P.C.1	Contenimento della diffusione del virus SARS-CoV-2 negli ambienti di lavoro	P.C.1.1	Controllo e promozione dell'attuazione delle misure di contenimento del virus SARS-CoV-2 nelle attività produttive	0,5	soglia soddisfatta
E Sicurezza alimentare – Tutela della salute dei consumatori	P.E.1	Copertura delle principali attività riferite al controllo delle anagrafi animali, della alimentazione degli animali da reddito e della somministrazione di farmaci	P.E.1.1	% aziende bovine controllate per anagrafe	0,5	soglia soddisfatta
	P.E.2	Adempimenti LEA Sicurezza Alimentare	P.E.2.1	Esecuzione di almeno una verifica di efficacia in tempo reale (supervisione) per i Servizi SIAN e SIAOA	0,5	soglia soddisfatta
F Prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening	P.F.1	Rispetto degli standard di copertura per screening	P.F.1.1	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening mammografico	1,0	soglia non soddisfatta
			P.F.1.2	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening citologico	1,0	soglia parzialmente soddisfatta
			P.F.1.3	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening colon-retto	1,0	soglia parzialmente soddisfatta

4.4 Analisi della Domanda (fabbisogno)

1 - RICOVERI OSPEDALIERI

Il fabbisogno di ricovero ospedaliero, espresso dal territorio provinciale nell'anno 2021, è stato pari a quasi 99.000 dimissioni in Veneto ed è il risultato della somma dei ricoveri ospedalieri forniti a residenti dalle strutture aziendali (gestione diretta + privato accreditato) e quelli acquisiti da altre aziende sanitarie della regione. Il numero delle dimissioni fuori regione non è al momento disponibile, mentre è disponibile il relativo addebito. Il costo complessivo dell'attività di ricovero è stato di circa 447 milioni di euro (valore a carico SSN). Il grafico che segue riporta la suddivisione percentuale dei costi per tipologia di erogatore.

TARIFFA PER RICOVERO PER RESIDENTI ULSS 6 - ANNO 2021



L'osservazione del grafico evidenzia come la soddisfazione della domanda di ricovero del territorio abbia generato per l'Azienda costi di produzione per il 29% e costi di acquisto di prestazioni per il 71% (da privati accreditati 9%, da Aziende Sanitarie della regione 56% e da Aziende fuori regione 6%).

Alcuni dettagli:

Attività di ricovero erogata a residenti Ulss 6 Euganea da Aziende Sanitarie della Regione del Veneto suddivisa per specialità e tipologia di erogatore: numero dimessi.

SPECIALITA'	Euganea ospedali pubblici solo residenti	Euganea strutture accreditate solo residenti	Mobilità passiva Intra-regionale	Totale Domanda soddisfatta da Aziende regionali
08 - Cardiologia	2.961		2.660	5.621
09 - Chirurgia Generale	4.479	2.025	7.116	13.620
21 - Geriatria	1.975		1.670	3.645
26 - Medicina Generale ⁽¹⁾	4.861	1.149	6.851	12.861
29 - Nefrologia	167		544	711
31 - Nido	2.119	812	2.079	5.010
32 - Neurologia	870		1.604	2.474
34 - Oculistica	457		1.013	1.470
36 - Ortopedia E Traumatologia	2.721	2.079	4.133	8.933
37 - Ostetricia E Ginecologia	5.488	1.093	5.635	12.216
38 - Otorinolaringoiatria	1.192		1.047	2.239
39 - Pediatria	1.188		1.468	2.656
40 - Psichiatria	770	425	1.140	2.335
43 - Urologia	2.247		2.845	5.092
49 - Terapia Intensiva	322	58	504	884
50 - Unità Coronarica	520		187	707
56 - Medicina fisica e Riabilit.	438	1.234	760	2.432
58 - Gastroenterologia	166		1.248	1.414
60 - Lungodegenti	82		363	445
62 - Neonatologia	314		816	1.130
64 - Oncologia	16		802	818
68 - Pneumologia	165		743	908
73 - Terapia Intensiva Neonatale	12		16	28
75 - Neuro-Riabilitazione	26	106	185	317
98 - Day Surgery			611	611
specialità non presenti			10.379	10.379
Totale Dimessi Anno 2020	33.556	8.981	56.419	98.956
%	34%	9%	57%	100%

(1) per le strutture Ulss 6 incluse le dimissioni di specialità 24 - Malattie infettive

● Produzione per residenti

La tabella che segue fornisce alcuni dati sull'attività di ricovero erogata direttamente dall'Azienda per i propri residenti, corrispondente ad un numero di dimessi pari a n° 31.756, al netto dei neonati sani, per un valore di 132 milioni di euro. Nel biennio si rileva una diminuzione di -1% sia per quanto attiene al numero che al valore SSN.

Attività di Ricovero	Anno 2020	Anno 2021	variaz	
			ass.	%
RICOVERI PER RESIDENTI				
Nr. dimissioni ordinarie e week surgery per residenti	30.441	29.070	- 1.371	-5%
Nr. dimissioni in regime diurno per residenti	3.612	4.486	874	24%
Totale dimissioni per residenti	34.053	33.556	- 497	-1%
DRG 391 (neonato sano)	1.838	1.800	- 38	-2%
Totale dimissioni per residenti al netto DRG 391	32.215	31.756	- 459	-1%
Importo tariffa a carico SSN per residenti	€ 132.944.314	€ 132.047.157	€ 897.157	-1%

- **Mobilità passiva intraregionale: ricoveri per residenti Ulss 6 suddivisi per azienda erogante.**

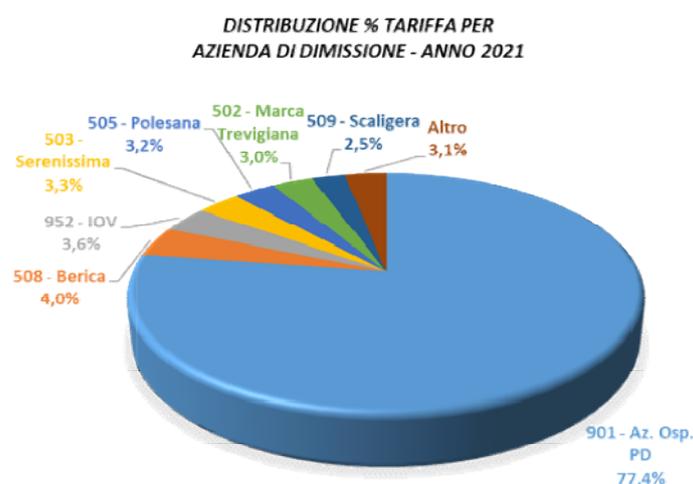
L'analisi evidenzia che il 77% dell'attività di ricovero è erogata dall' Azienda Ospedaliera di Padova.

Azienda di dimissione	anno 2020 ⁽¹⁾		anno 2021 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% su addebito tot.	
	Nr. dlm.	Importo	Nr. dlm.	Importo	Nr. dlm.	Importo	Nr. dlm.	Importo	2020	2021
501 Dolomiti	151	591.141	190	841.009	39	249.868	26%	42%	0%	0%
502 Marca Trevigiana	1.344	6.708.901	1.602	7.563.287	258	854.386	19%	13%	3%	3%
503 Serenissima	1.735	7.445.111	1.868	8.222.737	133	777.626	8%	10%	3%	3%
504 Veneto Orientale	105	522.485	102	554.929	- 3	32.444	-3%	6%	0%	0%
505 Polesana	1.878	7.498.126	1.849	7.899.754	- 29	401.628	-2%	5%	3%	3%
507 Pedemontana	493	1.873.887	575	2.318.370	82	444.483	17%	24%	1%	1%
508 Berica	1.699	9.497.939	1.829	10.012.224	130	514.285	8%	5%	4%	4%
509 Scaligera	1.665	6.645.177	1.535	6.206.855	- 130	- 438.322	-8%	-7%	3%	2%
901 Az. Osp. PD	43.354	187.282.047	43.631	193.608.778	277	6.326.731	1%	3%	78%	77%
912 Az. Osp. Integr. VR	711	4.072.362	694	3.972.834	- 17	- 99.528	-2%	-2%	2%	2%
952 IOV	2.602	7.853.780	2.544	8.948.766	- 58	1.094.986	-2%	14%	3%	4%
Totale Generale	55.737	239.990.956	56.419	250.149.542	682	10.158.586	1%	4%	100%	100%

(1) Aggiornamento ad aprile 2021, incluso incremento a partire dal 1/7/2020 previsto da DGR 426 del 6.4.2021, comunicato complessivamente da Azienda Zero e non disponibile per il dettaglio delle dimissioni. Importo a carico SSN.

(2) Aggiornamento a marzo 2022. Importo a carico SSN.

Qui di seguito si espongono in forma grafica i dati della tabella sopra riportata:



Ulteriori dettagli sui dati di mobilità passiva intraregionale sono esposti nel paragrafo 4.5.

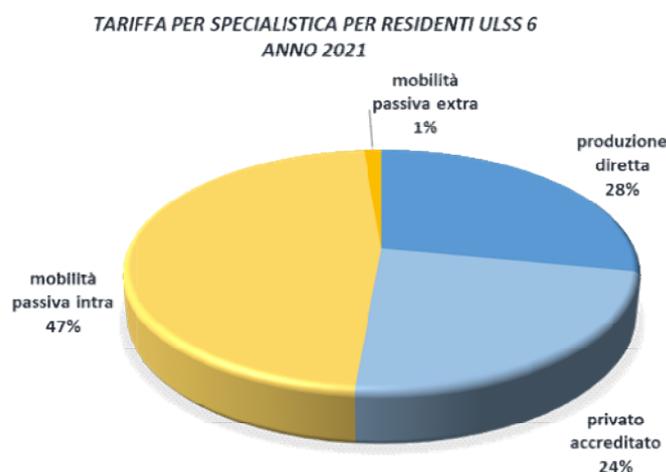
- **Mobilità passiva extraregionale: ricoveri per residenti Ulss 6 da Aziende fuori Regione**

Complessivamente gli addebiti per attività di ricovero provenienti dalle altre Regioni ammontano a 27,4 milioni di euro.

2 - SPECIALISTICA AMBULATORIALE

L'analisi della domanda di prestazioni di Specialistica Ambulatoriale espressa dal territorio provinciale evidenzia come, nell'anno 2021, il numero di prestazioni erogate in Veneto a favore dei residenti Ulss 6 sia stato di oltre 13,7 milioni. Il totale è dato dalla somma delle prestazioni erogate dalle strutture aziendali (in gestione diretta e privati accreditati) e le prestazioni acquistate da altre aziende sanitarie della regione. Il numero delle prestazioni fuori regione non è al momento disponibile, mentre è disponibile il relativo addebito. La tariffa complessiva a carico del SSN delle prestazioni ambulatoriali è di quasi 229 milioni di euro (di cui 10,9 milioni addebitati in mobilità intra ed extra per prestazioni erogate dal Pronto Soccorso).

Il grafico che segue riporta la suddivisione della tariffa della domanda per macro erogatore



L'osservazione del grafico, sopra riportato, evidenzia come l'Azienda Ulss 6 Euganea, nell'anno 2021, abbia sostenuto costi di produzione per il 28% della domanda di Specialistica Ambulatoriale espressa dal territorio provinciale. La parte restante 72% ha generato costi di acquisto di prestazioni (24% dal privato accreditato; 47% da altre Aziende Sanitarie della regione e 1% da Aziende extraregione).

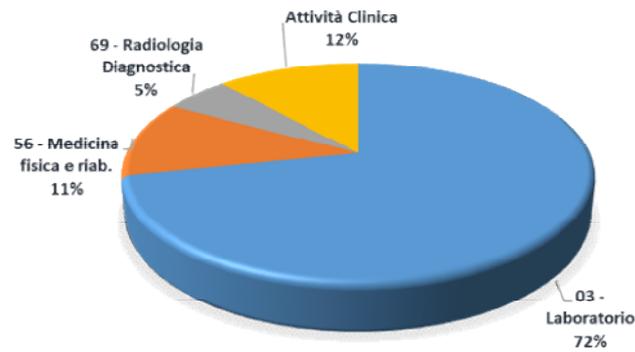
Qui di seguito si forniscono alcuni dettagli:

Specialistica Ambulatoriale erogata a residenti Ulss 6 da strutture Aziendali suddivisa per macro branca

Macrobranca	Anno 2020			Anno 2021		
	Pubblico	Privato	Totale	Pubblico	Privato	Totale
03 - Laboratorio	4.584.589	1.193.156	5.777.745	5.005.093	1.306.869	6.311.962
56 - Medicina fisica e riab.	169.118	747.326	916.444	182.071	803.956	986.027
69 - Radiologia Diagnostica	157.655	267.446	425.101	184.625	287.376	472.001
Attività Clinica	627.460	303.636	931.096	682.053	341.522	1.023.575
Totale	5.538.822	2.511.564	8.050.386	6.053.842	2.739.723	8.793.565

Fonte: DWH Veneto, escluse prestazioni di screening

NUMERO PRESTAZIONI PER RESIDENTI ULSS 6
PER MACROAREA - ANNO 2021



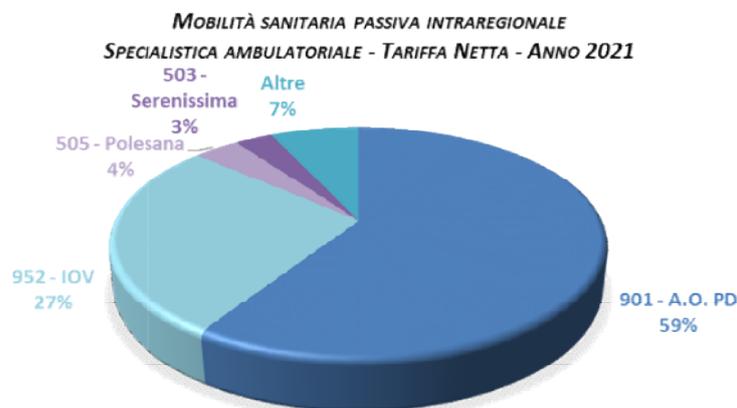
● Specialistica Ambulatoriale erogata a residenti Ulss 6 da altre Aziende Sanitarie della Regione del Veneto

L'analisi delle prestazioni di Specialistica Ambulatoriale (incluse prestazioni di Pronto Soccorso), erogate ai residenti dell'Euganea da altre Aziende Sanitarie del Veneto, qui di seguito riportata, evidenzia un incremento rispetto all'anno 2019, di 12,7 milioni (pari a +13%). La maggior parte degli addebiti (86%) proviene dall' Azienda Ospedaliera di Padova (59%) e dallo IOV (27%).

Azienda di erogazione	anno 2020		anno 2021		Variazione assoluta		Variazione %		% su addebito tot.	
	nr. prestazioni	tariffa netta	nr. prestazioni	tariffa netta	nr. prestazioni	tariffa netta	nr. prest.	tariffa netta	2020	2021
501 Dolomiti	10.627	186.915	11.611	184.383	984	2.532	9%	1%	0%	0%
502 Marca Trevigiana	40.030	1.049.511	55.872	1.258.050	15.842	208.539	40%	20%	1%	1%
503 Serenissima	105.078	3.074.502	120.745	3.188.216	15.667	113.714	15%	4%	3%	3%
504 Veneto Orientale	5.314	139.021	6.634	161.952	1.320	22.931	25%	16%	0%	0%
505 Polesana	100.022	3.787.656	106.392	3.889.509	6.370	101.853	6%	3%	4%	4%
507 Pedemontana	20.708	391.388	30.006	663.366	9.298	271.978	45%	69%	0%	1%
508 Berica	94.903	2.203.399	121.561	2.425.386	26.658	221.987	28%	10%	2%	2%
509 Scaligera	52.569	1.626.944	64.679	2.005.212	12.110	378.268	23%	23%	2%	2%
901 Az. Osp. PD	3.321.777	54.081.867	4.060.957	63.931.947	739.180	9.850.080	22%	18%	57%	59%
912 Az. Osp. Integr. VR	30.388	707.344	36.750	771.575	6.362	64.231	21%	9%	1%	1%
952 IOV	316.990	28.202.663	373.162	29.689.119	56.172	1.486.456	18%	5%	30%	27%
Totale Generale	4.098.406	95.451.211	4.988.369	108.168.715	889.963	12.717.504	22%	13%	100%	100%

(1) Aggiornamento a marzo 2022

Rappresentazione grafica della tabella



- **Specialistica Ambulatoriale erogata a residenti Ulss 6 da ASL fuori Regione**

Specialistica Amb. mobilità passiva extraregionale	Tariffa SSN 2021 ⁽¹⁾	%
Totale	3.053.685	100%
di cui:		
SPECIALISTICA AMBULATORIALE	2.579.251	84%
PRONTO SOCCORSO	474.434	16%

(1) Fonte: Azienda Zero. Aggiornamento marzo 2022

Una parte degli addebiti (16%) è imputabile a prestazioni erogate presso il Pronto Soccorso.

4.5 Mobilità intraregionale – alcuni dettagli

Si riportano qui di seguito le tabelle di sintesi relative alla dinamica della mobilità intraregionale nell'ultimo biennio. L'andamento dell'anno 2021, rispetto all'anno precedente, ha registrato un peggioramento del saldo dell'8%, determinato soprattutto da una fuga nell'area di ricovero, della specialistica ambulatoriale e della somministrazione diretta di farmaci.

Le tabelle sotto riportate indicano gli importi totali relativi alla mobilità sanitaria intraregionale (Saldo, Attiva e Passiva).

Saldo della mobilità sanitaria intraregionale (attiva-passiva): anni 2020 e 2021

Tipologia di attività	saldo		Variazione	
	anno 2020	anno 2021	assoluta	%
RICOVERI	- 204.676.507	- 215.871.508	- 11.195.001	5%
MEDICINA GENERALE	- 43.437	- 32.371	11.066	-25%
SPECIALISTICA	- 85.398.339	- 98.672.985	- 13.274.646	16%
FARMACEUTICA	- 809.098	- 763.686	45.412	-6%
TERMALE	1.313.761	2.278.963	965.202	73%
SOMM FARMACI	- 88.529.933	- 93.958.439	- 5.428.506	6%
TRASPORTI	- 1.104.268	- 1.144.995	- 40.727	4%
RIABILITAZIONE età evolutiva	10.550	107.429	96.879	918%
RIABILITAZIONE età adulta	- 42.550	7.811	50.361	-118%
HOSPICE	- 651.440	- 896.940	- 245.500	38%
TOTALE	- 379.952.361	- 409.161.579	- 29.209.218	8%

Mobilità sanitaria attiva intraregionale: anni 2020 e 2021

Tipologia di attività	attiva		Variazione	
	anno 2020	anno 2021	assoluta	%
RICOVERI	35.314.449	34.278.034	- 1.036.415	-3%
MEDICINA GENERALE	280.528	302.641	22.113	8%
SPECIALISTICA	10.052.872	9.495.730	- 557.142	-6%
FARMACEUTICA	1.723.541	1.845.989	122.448	7%
TERMALE	1.379.101	2.352.812	973.711	71%
SOMM FARMACI	4.082.931	4.354.325	271.394	7%
TRASPORTI	127.911	148.575	20.664	16%
RIABILITAZIONE età evolutiva	183.625	253.185	69.560	38%
RIABILITAZIONE età adulta	228.894	301.931	73.037	32%
HOSPICE	3.570	21.210	17.640	494%
TOTALE	53.377.422	53.354.432	- 22.990	0%

Mobilità sanitaria passiva intraregionale: anni 2020 e 2021

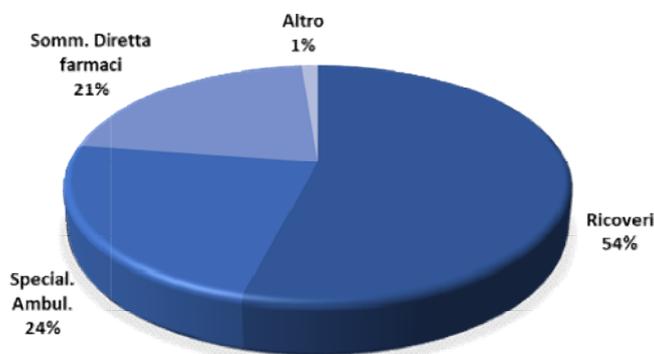
Tipologia di attività	passiva		Variazione	
	anno 2020	anno 2021	assoluta	%
RICOVERI	239.990.956	250.149.542	10.158.586	4%
MEDICINA GENERALE	323.965	335.012	11.047	3%
SPECIALISTICA	95.451.211	108.168.715	12.717.504	13%
FARMACEUTICA	2.532.639	2.609.675	77.036	3%
TERMALE	65.340	73.849	8.509	13%
SOMM FARMACI	92.612.864	98.312.764	5.699.900	6%
TRASPORTI	1.232.179	1.293.570	61.391	5%
RIABILITAZIONE età evolutiva	194.175	360.614	166.439	86%
RIABILITAZIONE età adulta	271.444	294.120	22.676	8%
HOSPICE	655.010	918.150	263.140	40%
TOTALE	433.329.783	462.516.011	29.186.228	7%

Fonte dati: matrici mobilità Regione Veneto ad marzo 2022. Importo a carico SSN.

Di seguito si forniscono alcune informazioni di dettaglio sulla mobilità passiva.

Le voci di maggiore rilevanza sono i Ricoveri, la Specialistica Ambulatoriale (comprensiva di Pronto soccorso) e la Somministrazione Diretta di farmaci.

MOBILITÀ SANITARIA INTRAREGIONALE PASSIVA ULSS 6 - A. 2021



Informazioni di dettaglio:

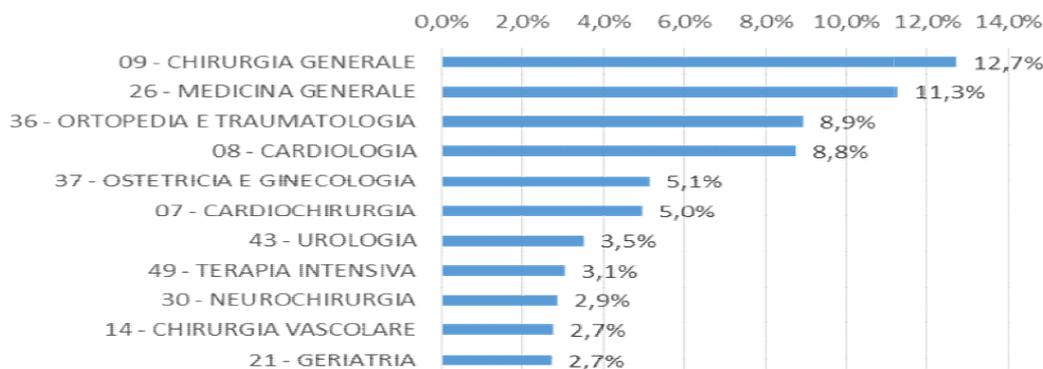
- **Attività di Ricovero da mobilità passiva intraregionale**

Sia l'anno 2020 che il 2021 sono caratterizzati dall'emergenza Covid-19.

Tale emergenza ha comportato un contenimento dei ricoveri, soprattutto programmati, che poi si è cercato di recuperare nel corso del secondo semestre 2021. Ciò ha comportato un aumento di mobilità passiva per ricovero.

Si riporta qui di seguito il grafico relativo alla suddivisione delle aree di specialità di maggiore impatto sulla tariffa a carico SSN.

Quota % tariffa dei principali reparti di dimissione Anno 2021



Dettaglio delle discipline **presenti** in Azienda:

Reparto di dimissione	anno 2020 ⁽¹⁾		anno 2021 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% tariffa sul totale anno 2021
	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	
08 CARDIOLOGIA	2.443	19.099.026	2.660	21.931.347	217	2.832.321	9%	15%	11%
09 CHIRURGIA GENERALE	7.008	29.996.057	7.116	31.875.434	108	1.879.377	2%	6%	17%
21 GERIATRIA	1.450	5.409.644	1.670	6.784.846	220	1.375.202	15%	25%	4%
26 MEDICINA GENERALE	7.816	29.976.129	6.851	28.248.656	- 965	- 1.727.473	-12%	-6%	15%
29 NEFROLOGIA	520	2.316.088	544	2.507.264	24	191.176	5%	8%	1%
31 NIDO	2.041	2.617.414	2.079	2.715.005	38	97.591	2%	4%	1%
32 NEUROLOGIA	1.476	5.494.131	1.604	6.562.890	128	1.068.758	9%	19%	3%
34 OCULISTICA	1.019	2.687.237	1.013	2.675.878	- 6	- 11.359	-1%	0%	1%
36 ORTOPEDIA E TRAUM.	4.127	21.628.573	4.133	22.347.257	6	718.684	0%	3%	12%
37 OSTETRICIA E GINECOLOGIA	5.429	12.201.027	5.635	12.872.396	206	671.368	4%	6%	7%
38 O.R.L.	1.069	3.469.509	1.047	3.530.534	- 22	61.025	-2%	2%	2%
39 PEDIATRIA	1.393	3.855.650	1.468	3.823.810	75	- 31.840	5%	-1%	2%
40 PSICHIATRIA	1.118	5.253.579	1.140	5.043.207	22	- 210.372	2%	-4%	3%
43 UROLOGIA	2.897	8.709.863	2.845	8.818.168	- 52	108.304	-2%	1%	5%
49 TERAPIA INTENSIVA	490	6.862.025	504	7.633.883	14	771.858	3%	11%	4%
50 UNITA' CORONARICA	164	1.769.405	187	1.603.158	23	- 166.246	14%	-9%	1%
56 MEDICINA FISICA E RIAB.	738	3.992.503	760	4.131.066	22	138.563	3%	3%	2%
58 GASTROENTEROLOGIA	1.059	3.474.550	1.248	4.266.634	189	792.084	18%	23%	2%
60 LUNGODEGENZA	458	2.133.393	363	1.907.400	- 95	- 225.993	-21%	-11%	1%
62 PATOLOGIA NEONATALE	795	3.995.579	816	4.132.979	21	137.400	3%	3%	2%
64 ONCOLOGIA	949	2.026.084	802	2.329.534	- 147	303.451	-15%	15%	1%
68 PNEUMOLOGIA	726	3.319.046	743	4.062.270	17	743.224	2%	22%	2%
73 TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	12	85.941	16	125.274	4	39.333	33%	46%	0%
75 NEURO-RIABILITAZIONE	160	1.517.180	185	1.680.488	25	163.307	16%	11%	1%
98 DAY SURGERY	1.359	2.497.880	611	1.134.337	- 748	- 1.363.543	-55%	-55%	1%
Totale Specialità Presenti	46.716	184.387.513	46.040	192.743.717	- 676	8.356.204	-1%	5%	100%

Dettaglio delle discipline **non presenti** in Azienda:

Reparto di dimissione	anno 2020 ⁽¹⁾		anno 2021 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% tariffa sul totale anno 2021
	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	
01 ALLERGOLOGIA	17	27.400	19	22.600	2	- 4.800	12%	-18%	0%
05 ANGIOLOGIA	23	64.108	46	107.912	23	43.803	100%	68%	0%
06 CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA	16	265.816	20	433.098	4	167.281	25%	63%	1%
07 CARDIOCHIRURGIA	645	13.160.889	631	12.438.143	- 14	- 722.746	-2%	-5%	22%
10 CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	222	726.872	243	781.450	21	54.578	9%	8%	1%
11 CHIRURGIA PEDIATRICA	749	1.512.504	826	1.832.344	77	319.840	10%	21%	3%
12 CHIRURGIA PLASTICA	1.767	3.925.137	2.349	5.457.476	582	1.532.339	33%	39%	10%
13 CHIRURGIA TORACICA	288	2.807.800	318	3.056.730	30	248.929	10%	9%	5%
14 CHIRURGIA VASCOLARE	821	5.423.899	1.027	6.866.950	206	1.443.051	25%	27%	12%
18 EMATOLOGIA	736	5.098.184	741	4.558.039	5	- 540.144	1%	-11%	8%
19 MALATTIE ENDOCRINE, DEL RICAM.	426	1.592.716	690	2.827.466	264	1.234.750	62%	78%	5%
24 MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	895	3.362.326	865	4.396.532	30	1.034.206	3%	31%	8%
28 UNITA' SPINALI F	30	1.496.673	20	750.709	- 10	- 745.963	-33%	-50%	1%
30 NEUROCHIRURGIA	977	6.865.569	1.011	7.137.501	34	271.932	3%	4%	12%
33 NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	92	319.795	125	499.925	33	180.130	36%	56%	1%
47 GRANDI USTIONATI	12	269.470	7	96.048	- 5	- 173.422	-42%	-64%	0%
48 NEFROLOGIA (abilitato al trap. di rene)	99	1.911.715	110	1.877.571	11	- 34.144	11%	-2%	3%
52 DERMATOLOGIA	162	317.253	174	319.725	12	2.472	7%	1%	1%
65 ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	441	1.530.853	361	1.233.523	- 80	- 297.331	-18%	-19%	2%
66 ONCOEMATOLOGIA	2	6.349	17	114.515	15	108.166	750%	1704%	0%
70 RADIOLOGIA	204	480.143	213	483.191	9	3.048	4%	1%	1%
71 REUMATOLOGIA	222	725.626	302	1.293.628	80	568.002	36%	78%	2%
76 NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA	90	543.094	96	497.010	6	46.084	7%	8%	1%
77 NEFROLOGIA PEDIATRICA	67	284.028	49	93.272	- 18	- 190.757	-27%	-67%	0%
78 UROLOGIA PEDIATRICA	7	25.675	96	181.676	89	156.001	1271%	608%	0%
99 CURE PALLIATIVE	11	44.784	23	48.791	12	4.008	109%	9%	0%
Totale Specialità NON Presenti	9.021	52.788.680	10.379	57.405.825	1.358	4.617.145	15%	9%	100%

(1) Le tariffe del 2020 non includono l'incremento del 2,63% previsto a partire dal 1/7/2020 dalla DGR 426 del 6/4/2021, conteggiato nella voce "Ricoveri" delle matrici regionali di sintesi.

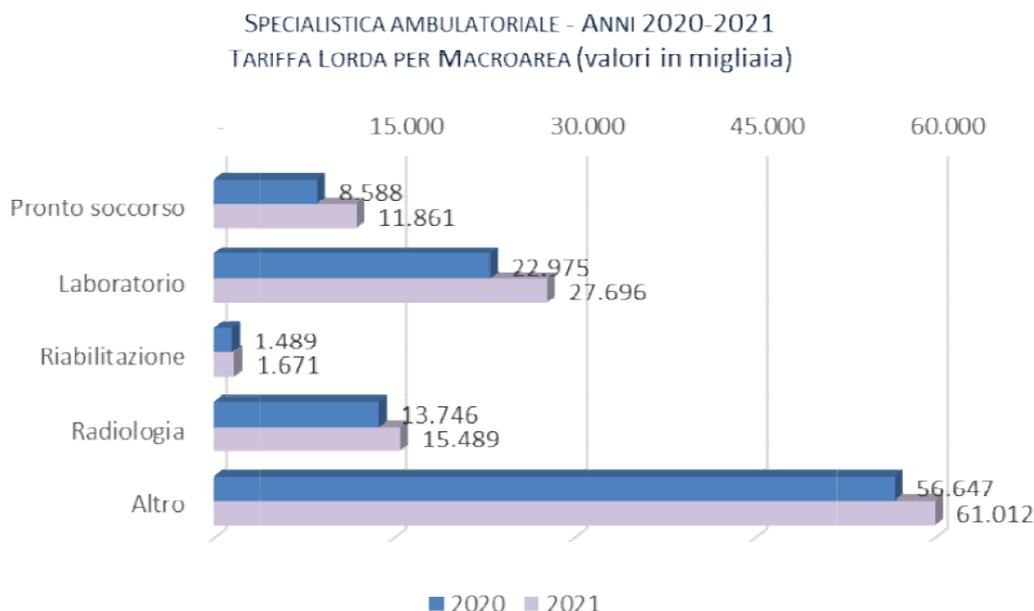
(2) Aggiornamento a marzo 2022. Importo a carico SSN.

- **Attività di Specialistica Ambulatoriale da mobilità passiva intraregionale**

Analogamente alla mobilità passiva per ricovero, anche la mobilità passiva per Specialistica ambulatoriale è stata influenzata dall'emergenza Covid-19.

Tale voce di addebito è incrementata per tutte le aziende sanitarie; in particolare l'incremento complessivo di oltre 12,7 milioni di euro è dovuto all'Azienda Ospedaliera di Padova (+9,9 milioni) e allo IOV (+1,5 milioni).

Si riporta qui di seguito il grafico relativo alla suddivisione delle aree di specialità, effettuata sulla tariffa lorda (tariffario). Osservandolo risulta evidente che l'incremento della domanda riguarda tutte le macro-aree.



La macro-area di **Laboratorio** è quella che subisce il maggior incremento (oltre +4,7 milioni di tariffa lorda, pari a +21%). Tale aumento è imputabile in prevalenza all'Azienda Ospedaliera di Padova.

Nella macro-area **Altro** l'incremento complessivo è dell'8% (quasi +4,4 milioni di euro di tariffa lorda). Approfondendo l'analisi in relazione alle discipline da tariffario, si osserva che il maggior incremento assoluto avviene in **Oculistica** (+2,4 milioni di euro di tariffa lorda), Medicina nucleare (+695 mila euro di tariffa lorda) e **Nefrologia** (+ 300 mila euro di tariffa lorda).

- **Attività di Somministrazione Diretta Farmaci da mobilità passiva intraregionale**

Gli addebiti per **Somministrazione Diretta Farmaci** risultano di oltre 98,3 milioni di euro, subendo un consistente incremento rispetto al 2020 (+5,7 milioni di euro, pari a +6%).

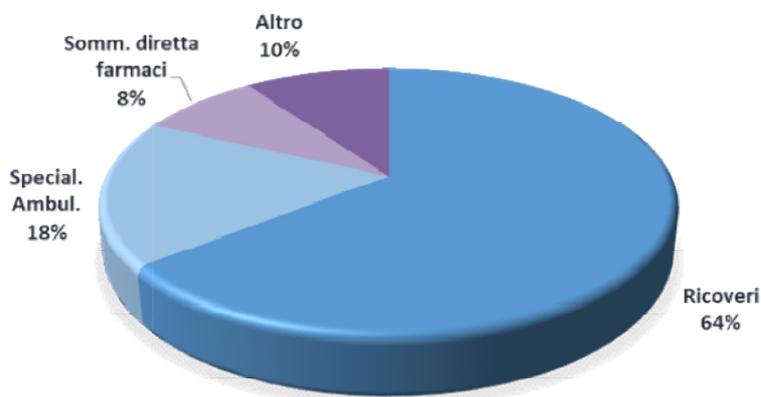
La maggior parte degli addebiti (89%) proviene dall'Azienda Ospedaliera di Padova (65%) e dallo IOV (24%).

L'incremento più rilevante è quello dell'Azienda Ospedaliera di Padova, che risulta di 4,8 milioni di Euro (+8%).

Di seguito si forniscono alcune informazioni di dettaglio sulla mobilità attiva.

Le voci di maggiore rilevanza sono i Ricoveri, la Specialistica Ambulatoriale e la Somministrazione Diretta di farmaci.

MOBILITÀ SANITARIA INTRAREGIONALE ATTIVA ULSS 6 - A. 2021



Informazioni di dettaglio:

- **Attività di Ricovero da mobilità attiva intraregionale**

Analogamente a quanto riferito per la mobilità passiva, l'emergenza Covid-19 ha influito la mobilità attiva sia nel 2020 che nel 2021. Complessivamente la mobilità attiva per ricovero si è ridotta di oltre 1 milione di euro.

Tale emergenza ha comportato un contenimento dei ricoveri programmati, poi in parte recuperati nel secondo semestre 2021. La riduzione della mobilità attiva è concentrata soprattutto negli ospedali pubblici, in particolare in quello di Cittadella, mentre la mobilità attiva per ricovero delle case di cura è incrementata.

- **Attività di Specialistica Ambulatoriale da mobilità attiva intraregionale**

Analoghe considerazioni si possono fare per l'attività di Specialistica ambulatoriale. Complessivamente la mobilità attiva per specialistica ambulatoriale si è ridotta di oltre mezzo milione di euro.

Tuttavia in questo ambito la riduzione è imputabile totalmente ai privati accreditati (-15%), mentre per gli ambulatori pubblici la mobilità è leggermente incrementata (+6%). Negli erogatori privati la macroarea che subisce la maggiore contrazione è quella di radiologia.

- **Attività di Somministrazione Diretta Farmaci da mobilità attiva intraregionale**

Per quanto riguarda la somministrazione diretta di farmaci, gli addebiti alle Ulss del Veneto sono aumentati di oltre 270 mila euro (+7%).

- **Attività Termale da mobilità attiva intraregionale**

L'attività termale ha subito un notevole incremento. Infatti mentre nel corso del 2020 a causa della pandemia Covid-19 numerose strutture convenzionate hanno sospeso l'erogazione delle prestazioni, nel corso del 2021 l'attività è ripresa. La mobilità sanitaria intraregionale è aumentata di quasi 1 milione di euro (+71%).

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

5.1.1 ANALISI ECONOMICA

Conto Economico riclassificato a valore aggiunto

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO	506	VALORE %
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.824.337.172,12	
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	1.657.939.401,08	91%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	- 13.283.258,17	-1%
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi	24.931.341,32	1%
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	123.639.833,05	7%
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	6.047.980,10	0%
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	15.740.495,16	1%
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	-	
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	9.321.379,58	1%
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.469.769.356,82	
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	158.062.074,90	11%
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	2.493.005,13	0%
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	1.175.381.000,56	80%
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	89.127.149,33	6%
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	20.299.302,07	1%
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	18.995.786,16	1%
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	5.052.777,52	0%
BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	358.261,15	0%
VALORE AGGIUNTO (A-B)	354.567.815,30	
BA2080 (Totale e Costo del personale)	330.522.650,15	22%
EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)	24.045.165,15	
AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	64.016.669,61	4%
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.592.009,79	0%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	26.570.136,84	2%
BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	1.393.337,99	0%
BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	34.461.184,99	2%
EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)	- 39.971.504,46	1,24
RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA	- 3.679,20	0%
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	- 3.679,20	100%
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	-	
EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	7.748.106,28	-24%
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)	- 32.227.077,38	
YZ9999 (Totale imposte e tasse)	25.248.628,71	
RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)	- 57.475.706,09	
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	22.796.714,59	1%
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)	- 34.678.991,50	

La relazione sulla gestione prevista dall'art. 11 commi 4 e 6 del D.Lgs. n. 118/2011 è il documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

Con nota prot nr. 11305/2022 del 14/04/2022 Azienda Zero ha fornito le necessarie indicazioni per la formulazione del bilancio d'esercizio 2021.

Al fine di una miglior comprensione dei dati il Conto economico riclassificato a valore aggiunto evidenzia quanto segue:

- una perdita di esercizio di euro - 34.678.991,50 riferito interamente all'area sanitaria;

- il marginale operativo, derivante dalla differenza tra valore della produzione e costi della produzione ammonta ad euro -17.174.789,86 Tale risultato negativo è fortemente influenzato dall'emergenza sanitaria e pertanto l'azienda non ha prodotto reddito dalla gestione caratteristica;
- il risultato della gestione straordinaria e finanziaria è pari ad euro -9.430.362,79: risultato operativo della gestione aziendale che comprende costi e ricavi non collegati direttamente all'attività specifica aziendale;
- le imposte ammontano ad euro 25.248.628,71

Al fine dell'analisi dell'evoluzione del bilancio 2021 è necessario prendere in esame i documenti di programmazione e gli aggiornamenti trimestrali rivisti sulla base dei dati raccolti in tale situazione di emergenza.

La Regione del Veneto con DGRV 958/2021 ha riconfermato l'obiettivo del Rispetto del vincolo di pareggio del bilancio programmato per le aziende del SSR che, anche per l'anno 2021, è da considerarsi al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive impartite da Azienda Zero con nota prot. 28693 del 03/12/2020 "Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2021".

Il file di lavoro relativo al Bilancio Economico Preventivo 2021 è stato predisposto da Azienda Zero con dettaglio temporale semestrale, considerata l'emergenza sanitaria, e precompilato in alcune voci dagli uffici regionali preposti in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria regionale. Visto il perdurare della pandemia da Coronavirus e la costante evoluzione delle politiche sanitarie in risposta alla crisi, Azienda Zero ha richiesto che la previsione tenga conto delle ricadute economiche dell'emergenza Covid anche per il primo semestre 2021.

L'Azienda Zero nella costruzione del Bilancio Economico Preventivo 2021 ha tenuto conto dei seguenti fattori:

- per la determinazione dei RICAVI ha ripreso i valori di riparto definiti nella DGR 1046/2020; per il fondo regionale delle attività Trasfusionali il valore previsionale della DGR 1980/2019; per il finanziamento dei farmaci innovativi i valori definiti sono in linea con i limiti di costo 2021; sono state invece escluse le quote relative al finanziamento per la copertura degli investimenti, oltre le quote autorizzate, in attesa della definizione da parte della CRITE. Tutti conti di ricavo poste r sono stati calcolati tenendo conto sia dell'andamento del 2020 sia di ulteriori aspetti programmatori relativi all'anno 2020 (quali ad esempio la DPC).
- per la parte COSTI nei conti oggetto di limite sono stati riproposti i valori definiti dalla DDR 30/2021 per quanto riguarda i farmaci acquistati diretti, i dispositivi medici, i dispositivi diagnostici in vitro, la farmaceutica convenzionata. Anche per il costo del personale sono stati inseriti i valori del limite definito per l'anno 2021 dalla DGR 258/2021; sono stati aggiornati i costi considerando le percentuali dalla normativa in vigore per gli accantonamenti derivanti dai rinnovi del personale dipendente (Dirigenza e comparto) e convenzionato (SAI, MMG, PLS, MCA); per le quote di mobilità intraregionale, interregionale ed internazionale sia per i conti di ricavo che di costo è stato tenuto in considerazione l'andamento 2020.

Il ciclo di bilancio 2021 è stato avviato formalmente con Delibera del Direttore Generale n. 986 del 29 dicembre 2020 di approvazione proposta di Bilancio Economico Preventivo – Anno che riporta inizialmente un risultato d'esercizio dell'area sanitaria in perdita per € 121.780.884,25.

La previsione del Bep 2021 viene rivista già a partire dal successivo aggiornamento trimestrale del conto economico in conseguenza della dichiarazione di proroga dello stato di emergenza sanitaria.

Infatti, Azienda Zero, nel corso dei monitoraggi trimestrali dell'anno 2021, ha verificato l'andamento economico della gestione, ed ha richiesto anche la redazione di un conto economico riferito all'emergenza sanitaria Covid-19 (CeCov), fornendo lo schema da utilizzare e le linee guida per la compilazione come da richiesta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

La successiva tavola evidenzia l'evoluzione del Bilancio 2021 confrontando il Consuntivo 2020 ed il Bep 2021.

	(A) CONSUNTIVO 2020	(B) BEP 2021	(D) CONSUNTIVO 2021	Scostamento (B - C) Valore assoluto
Risultato d'esercizio	-47.376.679,56	-121.780.884,25	-34.678.991,50	-47.376.679,56
Risultato prima delle imposte	-45.653.621,81	-98.294.790,75	-9.430.362,79	-45.653.621,81
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.708.593.835,23	1.667.778.023,83	1.847.133.886,71	1.708.593.835,23
COSTO DELLA PRODUZIONE	1.754.562.516,50	1.765.982.814,58	1.864.308.676,58	1.754.562.516,50
Totale proventi ed oneri finanziari	- 110.796,51	-90.000,00	-3.679,20	- 110.796,51
Totale proventi ed oneri straordinari	425.855,97	0,00	13.505.266,74	425.855,97
Imposte e Tasse	23.650.589,50	23.486.093,50	25.248.628,71	23.650.589,50

Di seguito nella relazione verranno esaminati gli scostamenti nei confronti del BEP e del consuntivo 2021.

Indici e quozienti di bilancio:

1. <i>Equilibrio economico sanitario</i>													
<i>Valore informativo</i>													
Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le fonti reddituali previste per le aziende sanitarie.													
<i>Modalità di costruzione</i>													
$\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)}}$													
Valore numeratore	1.847.133.886,71	Valore Anno 2021	Valore obiettivo: ≥ 1										
Valore denominatore	1.887.568.752,56	0,978578335											
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Economic Balance Index Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,996</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,998</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,974</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,967</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	0,996	2019	0,998	2020	0,974	2021	0,967
Anno	Indice												
2018	0,996												
2019	0,998												
2020	0,974												
2021	0,967												
L'indice evidenzia il differenziale sull'equilibrio economico, in quanto dovrebbe attestarsi su un valore pari ad uno o maggiore. L'Azienda comunque si mantiene su un valore pari a 0,978, leggermente inferiore al valore dell'anno 2020. Questo evidenzia una ripresa della gestione caratteristica anche se le risorse non risultano ancora sufficienti a coprire completamente il fabbisogno economico.													

2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

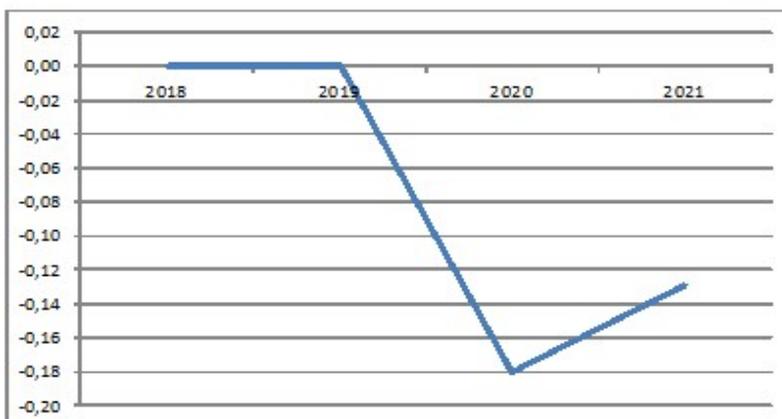
Valore informativo

Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite).

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Patrimonio Netto (PN)}}$$

Valore numeratore - 34.678.991,50	Valore Anno 2021	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore 268.515.156,07	-0,129150965	



L'indicatore in oggetto, evidenzia la situazione di criticità dei finanziamenti per l'anno 2021, così come anche per l'anno 2020, dovuta all'emergenza COVID che ha determinato anche per l'anno in corso una perdita d'esercizio. L'indicatore comunque migliora rispetto al precedente anno in quanto passa da -18% a -12,92%.

2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

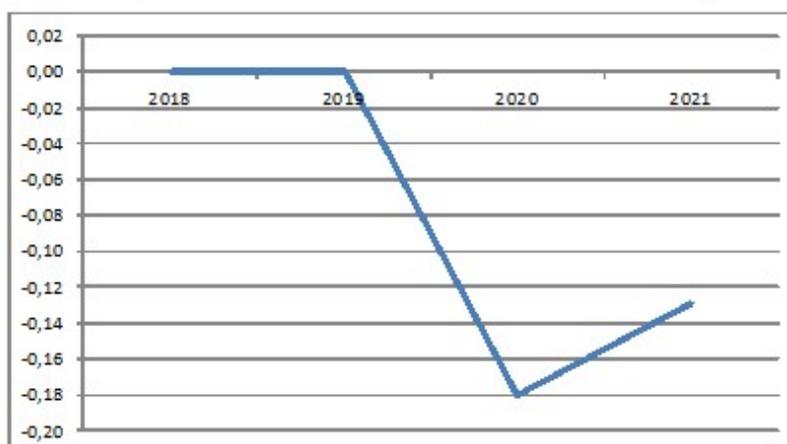
Valore informativo

Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite).

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Patrimonio Netto (PN)}}$$

Valore numeratore - 34.678.991,50	Valore Anno 2021	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore 268.515.156,07	-0,129150965	



L'indicatore in oggetto, evidenzia la situazione di criticità dei finanziamenti per l'anno 2021, così come anche per l'anno 2020, dovuta all'emergenza COVID che ha determinato anche per l'anno in corso una perdita d'esercizio. L'indicatore comunque migliora rispetto al precedente anno in quanto passa da -18% a -12,92%.

3. ROI

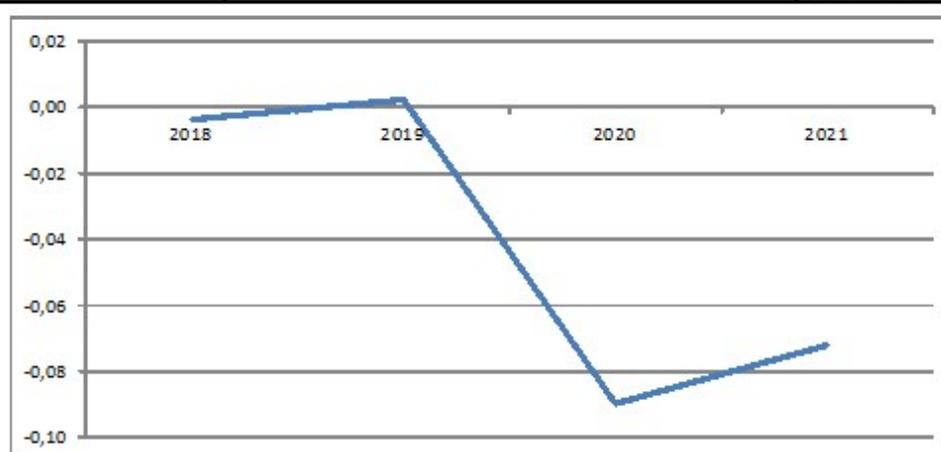
Valore informativo

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

Modalità di costruzione

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

Valore numeratore	-39.971.504,46	Valore Anno 2021 -0,071928931	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore denominatore	555.708.307,13		



L'indicatore in oggetto, evidenzia la situazione di criticità della gestione caratteristica per l'anno 2021 dovuta ai costi relativi all'emergenza COVID. Anche per il 2021 i costi COVID hanno determinato una perdita d'esercizio come per l'anno 2020 che determina un indice negativo.

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

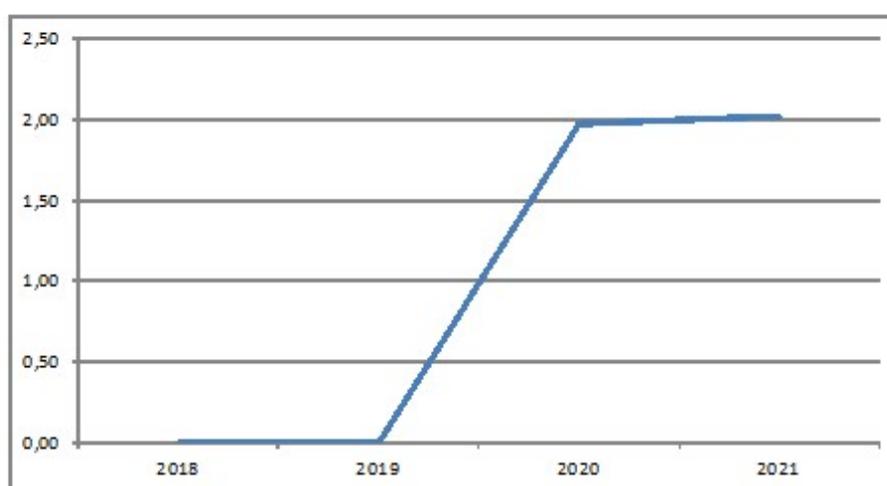
Valore informativo

Il tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica esprime il peso delle attività considerate "no core" sull'andamento economico dell'azienda o del sistema di aziende nel complesso. L'indice consente di monitorare il ruolo assunto dalla gestione finanziaria, dalla gestione straordinaria e da quella tributaria nel rispetto del requisito dell'equilibrio economico.

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Risultato della Gestione Caratteristica + A.7 Quota contributi c/c capitale imputata all'esercizio}}$$

Valore numeratore - 34.678.991,50	Valore Anno 2021 2,019179959	Valore obiettivo: Da valutare in base al contesto: rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e produce valore economico; rapporto <1: la gestione extra assorbe valore economico; se =1: è presente solo la gestione caratteristica.
Valore denominatore - 17.174.789,87		



Per l'anno 2021 la situazione non presenta un equilibrio.

5.1.2 ANALISI PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario;

ANNO: 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO CON CRITERIO FINANZIARIO		506	VALORE %
1	LIQUIDITA'	200.705.624,59	90%
1.1	LIQUIDITA' IMMEDIATE	187.813.875,93	94%
1.1.1	ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI)	-	
1.1.2	ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)	187.813.875,93	100%
1.2	LIQUIDITA' DIFFERITE	12.891.748,66	6%
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	4.483.893,80	35%
1.2.2	ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)	8.407.854,86	65%
2	DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)	23.183.326,27	10%
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)	22.949.404,36	99%
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)	233.921,91	1%
3	ATTIVO CORRENTE (1+2)	223.888.950,86	40%
4	ATTIVO IMMOBILIZZATO	331.819.356,27	60%
4.1	AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	7.761.266,14	2%
4.2	AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	324.005.423,46	98%
4.3	AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)	52.666,67	0%
4.4	Crediti oltre 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	-	
5	TOTALE IMPIEGHI o CAPITALE INVESTITO (3+4)	555.708.307,13	
6	PASSIVO CORRENTE	107.187.140,86	28%
6.1	PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	91.236.888,43	85%
6.2	Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	15.000.000,00	14%
6.3	PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI)	950.252,43	1%
7	PASSIVO CONSOLIDATO	6.644.061,10	2%
7.1	Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	-	
7.2	PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	6.644.061,10	100%
8	PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO)	268.515.156,07	70%
8.1	PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	17.268.539,56	6%
8.2	PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)	278.566.443,27	104%
8.3	PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	7.270.232,27	3%
8.4	PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)	88.932,47	0%
8.5	PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE)	-	
8.6	PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO)	-	
8.7	PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO)	- 34.678.991,50	-13%
9	TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)	382.346.358,03	
10	CAPITALE DI TERZI (6+7)	113.831.201,96	30%

L'Attivo immobilizzato (60%) e l'attivo circolante (40%) evidenziano un maggiore peso delle liquidità differite dove la componente principale sono i crediti entro 12 mesi.

Nell'Attivo circolante le principali componenti sono i crediti, tra i quali spiccano quelli verso Azienda Zero e verso le Aziende sanitarie pubbliche, e le disponibilità liquide.

Nell'Attivo immobilizzato invece la componente principale sono le immobilizzazioni materiali.

Per quanto riguarda il Passivo la quota corrente è assolutamente predominante rispetto alla quota consolidata.

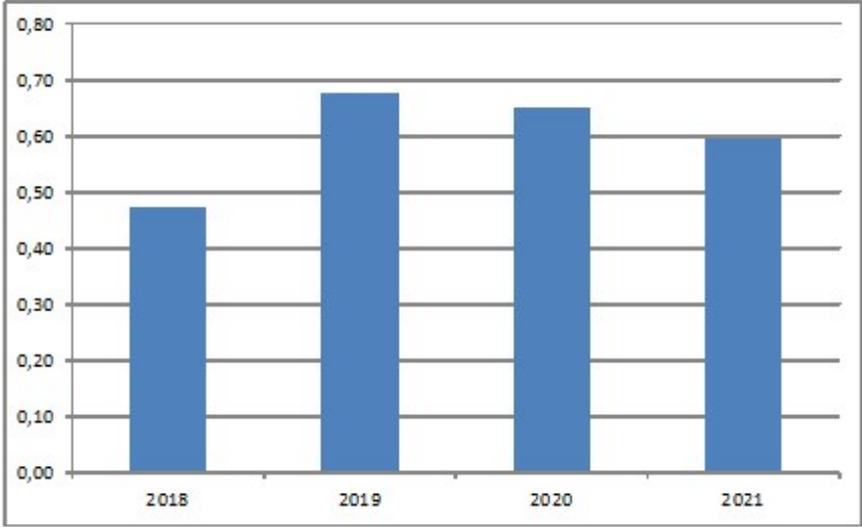
Da notare inoltre la rilevanza del Patrimonio netto al cui interno spiccano i Finanziamenti per investimenti quale componente maggioritaria.

Nel Totale passivo i debiti ammontano all' 77,3% con la maggiore componente dei Debiti v/fornitori come per tutte le Aziende della Regione. Da notare che il Patrimonio netto pesa per il 38,2 % ed è in grado di coprire buona parte delle Immobilizzazioni.

Indici e quozienti di bilancio

Gli strumenti analitici individuati vengono suddivisi nelle seguenti tre categorie:

1. Indicatori di elasticità/rigidità:

1. Indice di rigidità degli impieghi			
<i>Valore informativo</i>			
L'indice consente di approfondire l'analisi sulla composizione degli impieghi e tende ad evidenziare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio, rilevando così la capacità dell'azienda di adattarsi ai cambiamenti delle condizioni operative interne ed esterne.			
<i>Modalità di costruzione</i>			
$\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/l Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$			
Valore numeratore	331.819.356,27	Valore Anno 2021	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8
Valore denominatore	555.708.307,13	0,597110664	
			
In base all'analisi dell'indicatore si evidenzia che l'azienda è in grado di adeguarsi facilmente ed in tempi ragionevolmente brevi ai mutamenti interni ed esterni.			
Per l'anno 2021 l'indicatore si attesta ad un valore in decremento rispetto a quello dell'anno precedente.			

2. Andamento investimenti

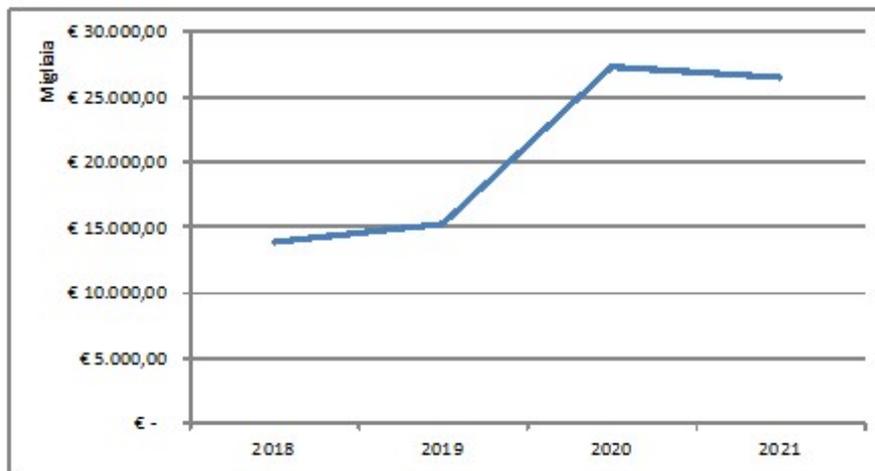
Valore informativo

Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.

Modalità di costruzione

Gli investimenti da considerare derivano dalla somma delle acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali riportate in nota integrativa, al netto della colonna "Immobilizzazioni in corso capitalizzate".

Valore Obiettivo: valore tendenzialmente pari agli ammortamenti dell'anno (con indice di obsolescenza nella media; con indice di obsolescenza elevato sono tollerati livelli di investimento più elevati)



L'andamento del valore evidenzia un lieve decremento degli investimenti rispetto al 2020.

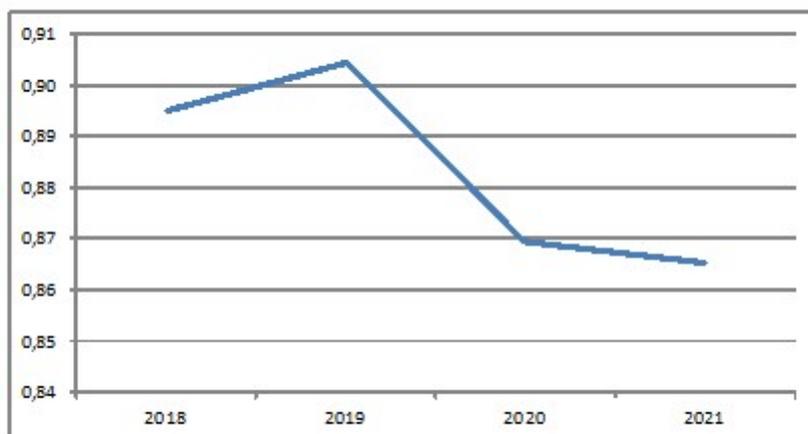
3. Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche

Valore informativo

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

Modalità di costruzione

		<i>Fondo di Ammortamento</i>		
		<i>Costo Storico</i>		
Valore numeratore	126226398,3	Valore Anno 2021	0,865304646	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore	145875096			



Il valore dell'indice evidenzia un alto grado di obsolescenza tecnica dovuta alla non sufficiente finanziamento per investimenti. Il valore è in decremento rispetto al valore degli anni precedenti.

4. Indice di obsolescenza Impianti e macchinari

Valore informativo

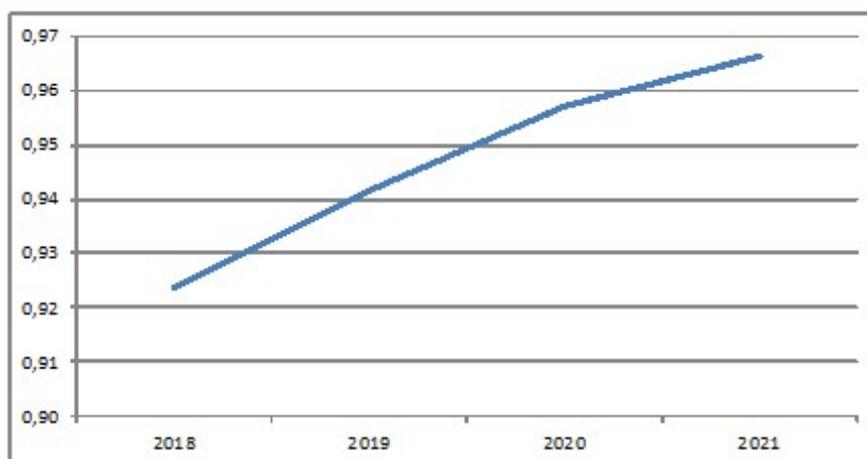
L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in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

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Fondo di Ammortamento}}{\text{Costo Storico}}$$

Costo Storico

Valore numeratore	63431265,14	Valore Anno 2021	0,966366255	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore	65638948,83			



Il valore dell'indicatore evidenzia un alto grado di obsolescenza tecnica dovuta alla mancanza di finanziamenti per investimenti e quindi al rinnovo degli impianti.

5. Indice di obsolescenza Fabbricati

Valore informativo

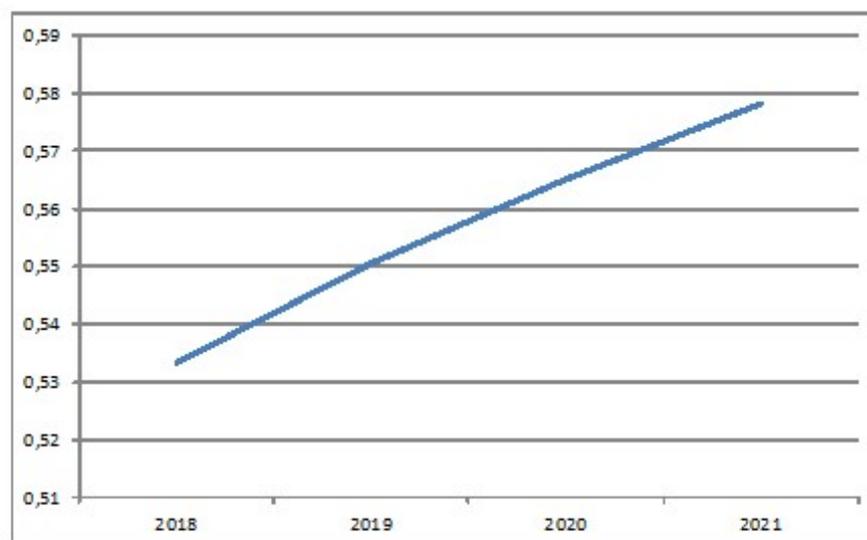
L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in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

Modalità di costruzione

Fondo di Ammortamento

Costo Storico

Valore numeratore	385425729,9	Valore Anno 2021	0,578123213	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore	666684404,4			



Il valore dell'indicatore evidenzia un alto grado di obsolescenza tecnica dovuta alla mancanza di finanziamenti per investimenti e quindi al rinnovo degli impianti.

2. Livello di indebitamento sostenibile:

1. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato													
<i>Valore informativo</i>													
Il presente indice consente di monitorare la sostenibilità dell'indebitamento e il rispetto del vincolo dell'equilibrio patrimoniale da parte dell'azienda nel corso del tempo. Si calcola in base al rapporto tra le fonti consolidate e l'attivo immobilizzato, e spiega il grado di copertura degli investimenti durevoli per mezzo dei finanziamenti istituzionali propri dell'azienda e dei mezzi di terzi di medio e lungo periodo.													
<i>Modalità di costruzione</i>													
		<i>Patrimonio Netto + Passivo Consolidato</i>											
		<i>Immobilizzazioni (A)</i>											
Valore numeratore	275.159.217,17	Valore Anno 2021	0,829244021										
Valore denominatore	331.819.356,27		Valore Obiettivo: ≥ 1										
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for the bar chart: Financial Coverage Index</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,858</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,872</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,811</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,829</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	0,858	2019	0,872	2020	0,811	2021	0,829
Anno	Indice												
2018	0,858												
2019	0,872												
2020	0,811												
2021	0,829												
Il valore dell'indicatore evidenzia la necessità dell'azienda di far ricorso al debito a breve per finanziare gli impegni a lungo. Il valore dell'indice è in aumento rispetto all'anno precedente.													

2. Istogramma di composizione attivo e passivo

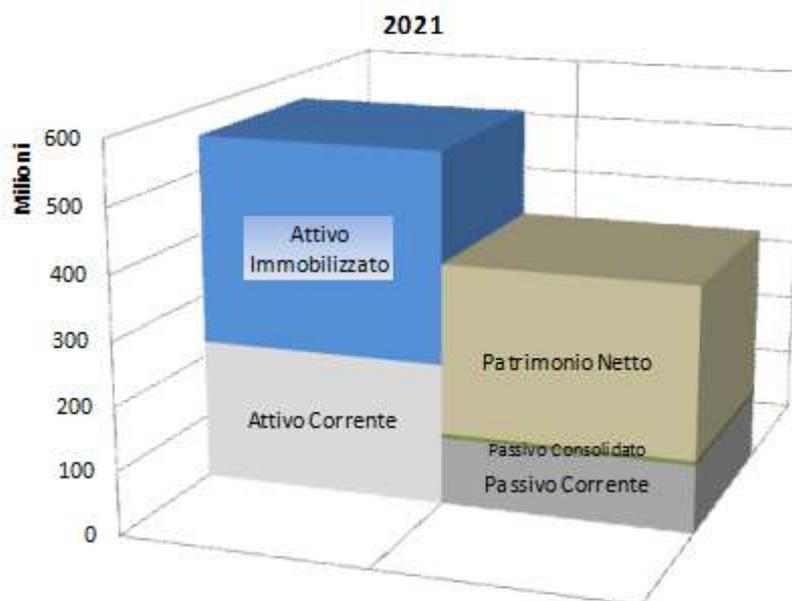
Valore informativo

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

Modalità di costruzione

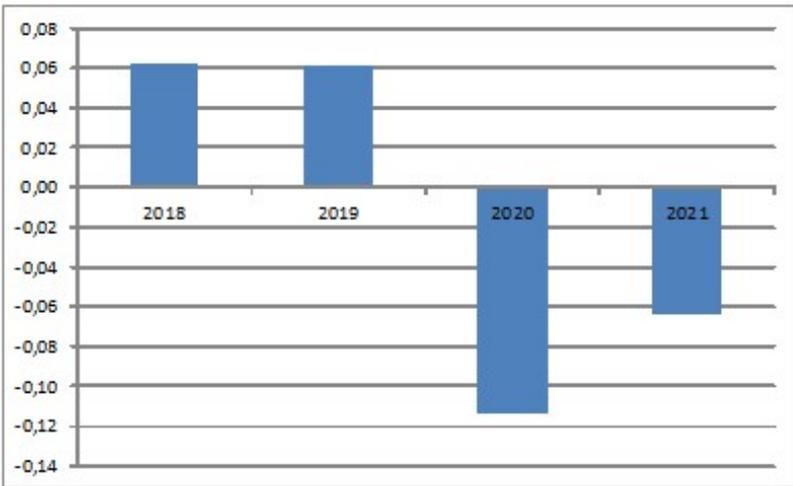
I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.

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



L'analisi dell'istogramma evidenzia una situazione di sostanziale disequilibrio sia per la parte corrente tra l'attivo e il passivo, sia per la parte dell'immobilizzato attivo e passivo.

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

1. Indice di solidità del patrimonio aziendale													
<i>Valore informativo</i>													
L'indice consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale a disposizione dell'azienda e in particolare del peso relativo che assumono le voci legate al Fondo di Dotazione, alle riserve e all'utile di esercizio. Quest'ultimo in particolare consente di interpretare la capacità della gestione economica dell'azienda di preservare o meno il patrimonio istituzionale.													
Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo.													
In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio.													
<i>Modalità di costruzione</i>													
$\frac{(A.I) \text{ Fondo di Dotazione} + (A.IV) \text{ Altre Riserve} + (A.VII) \text{ Utile (Perdita) d'esercizio}}{(PN) \text{ Patrimonio Netto}}$													
Valore numeratore	-17.321.519,47	Valore Anno 2021 -0,064508535	Valore Obiettivo > 0 (con numeratore e denominatore positivi)										
Valore denominatore	268.515.156,07												
 <table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Solvency Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,06</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,06</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>-0,11</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>-0,06</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	0,06	2019	0,06	2020	-0,11	2021	-0,06
Anno	Indice												
2018	0,06												
2019	0,06												
2020	-0,11												
2021	-0,06												
Per l'anno 2021, il numeratore presenta un valore negativo che non permette di mantenere l'obiettivo dell'indice di solidità considerata la situazione di perdita dell'anno. L'indice presenta un miglioramento rispetto all'anno 2020.													

2. Indice di onerosità dei debiti finanziari

Valore informativo

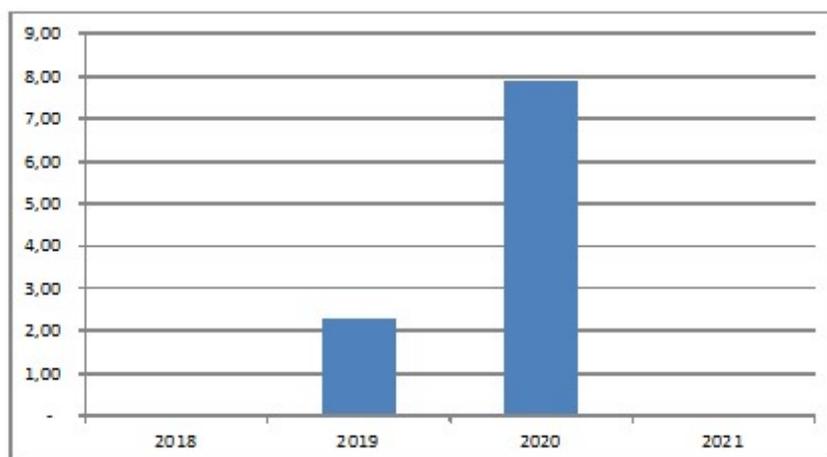
L'indice consente di monitorare il costo del capitale, rapportando gli oneri finanziari e gli interessi passivi sostenuti dall'azienda durante il periodo con il totale dei finanziamenti di terzi. Il valore ottenuto rappresenta una sorta di tasso di interesse che l'azienda corrisponde per l'utilizzo dei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

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Interessi Passivi (C.3) + Altri Oneri (C.4)}}{\text{Debiti per mutui passivi (D.I) + Debito scaduto medio anno n + Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)}}$$

Valore numeratore	14.612,94	Valore Anno 2021	
Valore denominatore	546.668,13		0.026730916

Valore Obiettivo: ≤ Euribor



Il costante miglioramento dell'indice di tempestività ha portato alla riduzione positiva degli interessi passivi portando l'indice di onerosità dei debiti finanziari ad un valore positivo

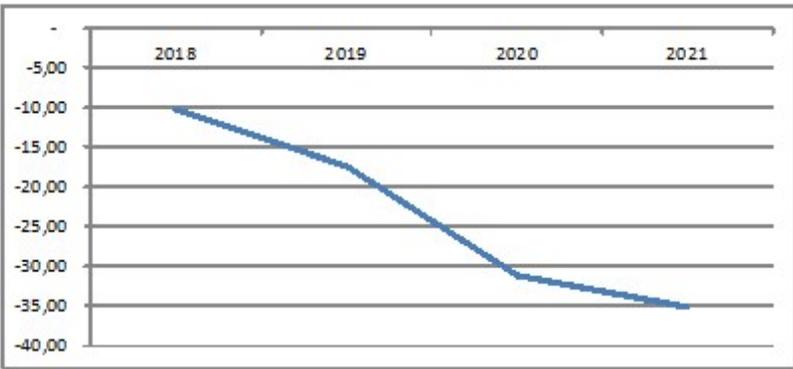
5.1.3 ANALISI FINANZIARIA

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

	2020	2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	- 47.376.679,56	- 34.678.991,50
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	2.799.192,71	20.487.373,63
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	59.045.088,43	15.815.647,53
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	66.881.270,75	- 9.776.338,86
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 7.886.800,85	25.233.725,24
Variazione Rimanenze	50.618,53	358.261,15
A - Totale operazioni di gestione reddituale	14.467.601,58	1.624.029,66
B - Totale attività di investimento	- 24.892.061,99	- 23.730.954,41
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 25.021.051,69	- 23.768.250,13
Dismissione di Immobilizzazioni	128.989,70	37.295,72
C - Totale attività di finanziamento	55.573.663,04	69.392.333,05
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	32.409.193,76	21.919.779,52
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	10.696.795,15	47.472.553,53
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	-	-
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	45.149.202,63	47.285.408,30
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	45.149.202,63	47.285.408,30

- L'analisi della gestione reddituale presenta un surplus di 1,62 milioni di € ed evidenzia un aumento della voce dei debiti di funzionamento dovuto all'aumento degli acquisti di beni e servizi legati all'emergenza pandemica SARS COV2;
- I flussi di cassa creati dalla gestione del CCN corrente ha generato un surplus di 15,815 milioni di € per effetto principalmente della riduzione dei debiti di funzionamento e dei crediti di funzionamento
- L'attività di investimento presenta un fabbisogno di liquidità pari a 23,73 milioni di €, leggermente inferiore rispetto al valore dello scorso esercizio ma che evidenzia comunque la necessità di ulteriori finanziamenti al fine di rinnovare e adeguare il patrimonio aziendale
- L'attività di finanziamento presenta una fonte di liquidità di 69,39 milioni di €, superiore rispetto al 2020 per effetto delle maggiori assegnazioni regionali per Ripiano perdite.

Indici e quozienti:

1. Indice di tempestività dei pagamenti (ITP)													
<i>Valore informativo</i>													
L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, in quanto attribuisce un peso maggiore ai ritardi relativi al pagamento di fatture di somme elevate. Tale indicatore è previsto dall'art. 9 del DPCM del 22/09/2014 ed è stato oggetto di specifici chiarimenti con circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 3 e 22 del 2015.													
<i>Modalità di costruzione</i>													
Il numeratore contiene la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata per le transazioni di natura commerciale relative all'anno solare, moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell'anno solare.													
Valore numeratore	- 22.336.483.968,76	Valore Anno 2021											
Valore denominatore	636.473.128,33	-35,09415084	Valore obiettivo: <0										
 <table border="1"><caption>Data for ITP Index Trend</caption><thead><tr><th>Anno</th><th>Valore</th></tr></thead><tbody><tr><td>2018</td><td>-10,00</td></tr><tr><td>2019</td><td>-18,00</td></tr><tr><td>2020</td><td>-32,00</td></tr><tr><td>2021</td><td>-35,00</td></tr></tbody></table>				Anno	Valore	2018	-10,00	2019	-18,00	2020	-32,00	2021	-35,00
Anno	Valore												
2018	-10,00												
2019	-18,00												
2020	-32,00												
2021	-35,00												
L'indice evidenzia un risultato positivo con una importante riduzione dei tempi di pagamento che si attestano per l'anno 2021 a 25 giorni dalla data ricevimento della fattura.													

2. Andamento debiti verso fornitori

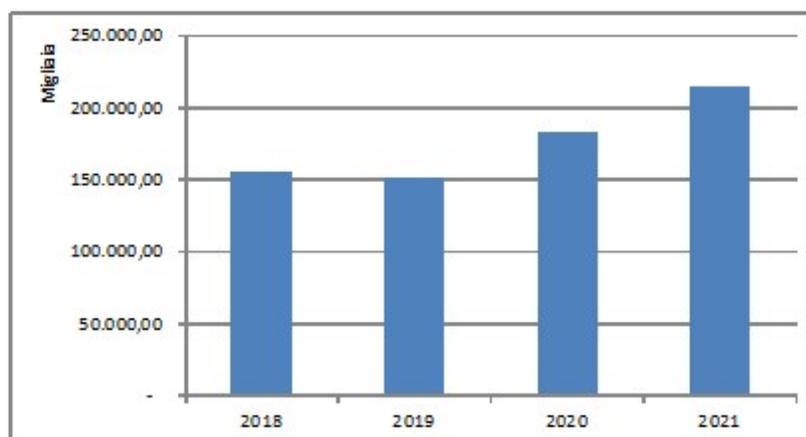
Valore informativo

Grafico a linee contenente la rappresentazione dell'andamento nel tempo della voce (DVII) "Debiti verso fornitori". Il grafico consente di rendere più fruibile ed immediata l'informazione agli utenti.

Modalità di costruzione

Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale.

Valore Obiettivo: pari a circa 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno (scadenza a 60 gg)



Il valore evidenzia un aumento dei debiti v/fornitori. Tale scostamento è dovuto all'aumento del costo della produzione per l'anno 2021 rispetto all'anno 2020 correlato alla situazione di emergenza sanitaria che ha determinato un aumento dei debiti al 31/12 nonostante l'indice di tempestività e la situazione dei pagamenti si attesti su un risultato positivo. Tale risultato positivo è dovuto anche alle azioni di miglioramento del processo di liquidazione avviato nei due anni precedenti e mantenuto nell'anno in corso.

3. Capitale circolante netto (CCN)

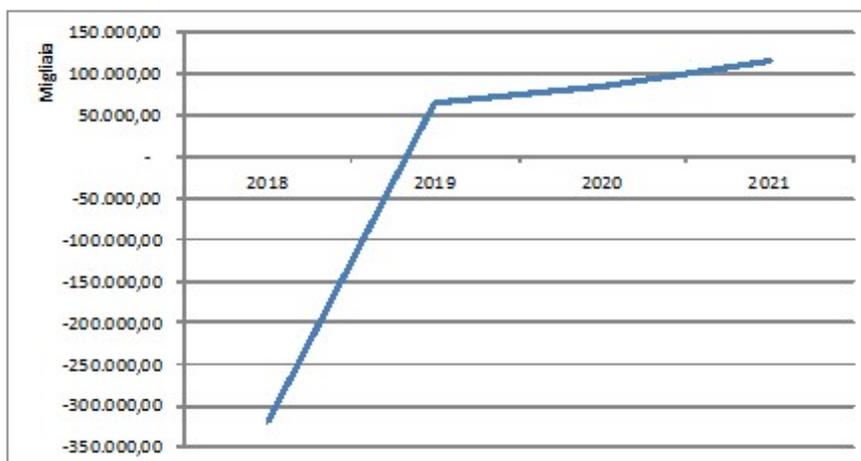
Valore informativo

L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento.

Modalità di costruzione

Attivo Corrente – Passivo Corrente

Valore minuendo	223.888.950,86	Valore Anno 2021 116701810	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	107.187.140,86		



L'indice evidenzia un disequilibrio finanziario dell'azienda.

4. Margine di tesoreria

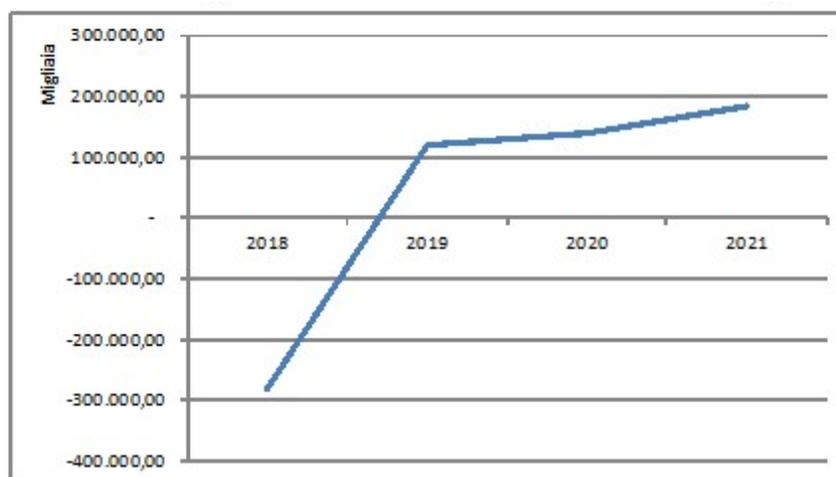
Valore informativo

L'indice consente di approfondire l'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, tenendo presenti solamente le voci con maggior grado di liquidità e aventi scadenza entro il termine dell'esercizio

Modalità di costruzione

[Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (BIII) + Disponibilità liquide (BIV) + Crediti a breve termine + Ratei e Riscconti Attivi (C)] - [Debiti a breve termine + Ratei e Riscconti Passivi (E)].

Valore minuendo	200.705.624,59	Valore Anno 2021 184755372,2	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	15.950.252,43		



L'indice evidenzia la difficoltà dell'Azienda a far fronte ai fabbisogni finanziari di breve termine con risorse aventi pari livello di esigibilità.

5.1.4 GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI ECONOMICO - FINANZIARI

Con la DGR 958 del 13 luglio 2021, la Regione Veneto, ha determinato gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Sanitarie del Veneto. In particolare, ai fini della presente relazione, si ritiene di dare evidenza al raggiungimento di una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

S.A.1.1 - Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19

S.A.2 – Efficienza finanziaria

D.C.1, D.D.1, D.F.1, O.T.1 - Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari

Con riferimento agli obiettivi S.A.2.1 e S.A.2.2 dedicati rispettivamente all'indicatore di tempestività dei pagamenti e all'incidenza % del pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 sul totale del pagato, si rimanda all'Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 che è parte integrante della documentazione di bilancio.

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 80 del 30/07/2021 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2021 in materia di personale del SSR –obiettivi di costo anno 2021", sono state fornite le soglie di costo 2021 relative al personale del SSR.

Obiettivo S.A.1.1: Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19					
Conto di CE	Valore CE	Valore CE al netto del COVID	Valore programmato	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Rispetto del vincolo di Bilancio programmato al netto dei costi e ricavi di cui COVID	€ - 34.678.991,50	€ 716.355,06	0	€ 716.355,06	100%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Obiettivo raggiunto.

Visto il perdurare dell'emergenza sanitaria la Regione Veneto con DGRV nr. 958/2021 ha fornito nuovamente alcuni obiettivi direttamente correlati alle attività da porre in essere per fronteggiare tale emergenza e alle attività di programmazione finalizzate ad affrontare eventuali emergenze che potrebbero manifestarsi in futuro.

In particolare stabilisce che l'equilibrio economico dell'Azienda sanitaria si ritiene raggiunto se viene rispettato il vincolo di bilancio programmato, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19.

Obiettivo D.C.1.1: Farmaceutica Convenzionata 2021				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0500 (B.2.A.2.1) – da convenzione	€ 91.983.756	€ 91.360.027	-€ 623.729	-0,68%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Obiettivo raggiunto

La spesa 2021 ha registrato una riduzione del -1,5% rispetto al valore del 2020, dato migliore di quanto osservato a livello regionale (-1,0% , come da report HTA Az. Zero – gen-dic 2021).

Il rispetto del limite assegnato con Decreto DSS nr. 108/2021 e la riduzione rispetto allo scorso anno

sono state realizzate anche grazie alle seguenti azioni/iniziative intraprese nel corso dell'anno.

Attività di informazione/reportistica.

- Invio a tutti i MMG/PLS di una nota sulle "confezioni risparmio", economicamente più vantaggiose per il SSN (01/03).
- Trasmissione di n. 3 report sul costo pro capite ai referenti delle MGI con relativo benchmark tra le diverse sedi (09/03 periodo gen-set 2020; 25/05 gen-dic 2020; 04/11 gen-giu 2021).
- Trasmissione di n. 3 report sulla spesa farmaceutica a tutti i MMG. In particolare è stata predisposta una nuova reportistica al fine di consentire al medico un puntuale self-audit delle proprie prescrizioni (09/03 periodo gen-set 2020; 25/05 gen-dic 2020; 04/11 gen-giu 2021).
- Realizzazione di n. 4 incontri in webinar (accreditato ECM) sugli strumenti di governance in Medicina Generale (date: 11/06, 15/06, 17/06 e 18/06).
- Invio a tutti i MMG di una monografia sulla nuova Nota AIFA n. 99 relativa all'uso razionale dei farmaci inalatori nella BPCO (09/11).

Governo della spesa ADIMED

- Realizzazione di n. 2 incontri specifici con i MMG che presentavano un'elevata spesa in convenzionata al fine di presentare la corretta procedura per la richiesta dei farmaci alle Farmacie Ospedaliere (18/01 e 19/02).
- Invio a tutti i MMG/PLS del Prontuario Terapeutica Aziendale ADIMED e del Prontuario della divisibilità (21/06).
- Trasmissione di n. 2 relazioni a tutti i MMG/PLS in merito all'analisi delle prescrizioni dei pazienti ADIMED e delle relative azioni per quanto concerne il ricorso alla prescrizione di farmaci attraverso il canale della convenzionata/dpc e la fornitura di medicinali di fascia C (22/01 e 28/06).

Attività di controllo ai sensi della Legge 425/96

La Commissione della Legge 425/96 ha effettuato le seguenti attività di controllo:

- Farmaci non prescrivibili a carico del SSN per indicazioni "off-label"/senza PT: sono stati richiesti chiarimenti ai medici relativamente a 112 prescrizioni brivudina, antiandrogeni e farmaci per la disfunzione erettile (nota 75).
- Medici iperprescrittori per inibitori di pompa (Nota 1/48): sono stati convocati 14 MMG.

Obiettivo D.D.1.1: Costo pro capite Assistenza Integrativa 2021

Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
€ 16,40	€ 17,43	+ € 1,03	+ 6,28%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Il costo pro-capite pesato per assistenza integrativa per il 2021 è pari a 17,43 € ed è superiore del 6,28% (1,03 € pro-capite) rispetto al limite fissato di 16,40 €, calcolato considerando l'avvio della DPC-diabete a partire da luglio 2021.

Il mancato avvio della DPC-diabete nel 2021 - anche secondo quanto previsto dalla Regione a livello di assegnazione di tetto di costo per tale capitolo di assistenza - giustifica circa 1,00 € pro-capite di sfioramento.

Pertanto per i rimanenti 3 centesimi pro-capite (+ 0,17%), il limite può dirsi sostanzialmente rispettato.

Va peraltro evidenziato come il costo pro-capite dell'ulss Euganea (17,43 €) sia risultato inferiore (-1,6%) rispetto al costo pro-capite regionale (17,71 €) e abbia altresì registrato una riduzione rispetto all'anno

precedente (-1,1%).

Le migliori performance, sia rispetto al dato regionale (-11%), sia rispetto all'anno precedente (-7,4%), emergono per i dispositivi per il controllo del diabete.

Qualche criticità emerge per gli ausili monouso che, oltre a presentare un trend in lieve crescita (+ 1%) rispetto all'anno precedente a fronte di una lieve riduzione del numero di pazienti assistiti, presenta un costo pro-capite (8,42 €) il 10% più elevato di quello regionale.

Obiettivo D.F.1.1: Costo pro capite per Assistenza Protesica 2021			
Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
€ 9,70	€ 10,27	+ € 0,57	+ 5,88%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Per l'anno 2021 si è registrata una spesa per Assistenza Protesica di 12.055.542 €, in incremento dell'11% rispetto all'anno 2020.

Al netto dei costi per gli ausili per la terapia respiratoria e per la nutrizione enterale, che in ambito regionale vengono rendicontati quasi esclusivamente dall'ulss Euganea (rispettivamente nella misura del 76% e del 98%) e che concorrono per oltre un quarto (2,65 euro) a determinare la spesa per assistenza protesica dell'ulss, nel 2021 il costo pro-capite pesato è risultato di 10,27 €, con un superamento del limite di 0,57 € (+5,88%).

In linea generale, pur in presenza di un significativo aumento della spesa rispetto all'anno 2020, dovuto al "recupero" post-lockdown in particolare nella fornitura di ausili per la deambulazione/mobilità (protesi ed ortesi degli arti inferiori, carrozzine a motore elettrico), è stato possibile contenere lo sfioramento del limite di costo grazie all'attività di promozione di appropriatezza prescrittiva e razionalizzazione erogativa, attuata attraverso la revisione ed unificazione di taluni contratti datati e aumentando la quota di ausili direttamente acquistati a prezzi di gara (17% nel 2021 vs 13% nel 2020).

Cause di scostamento, dal limite, oltreché alla presenza storica di iperprescrittori (in particolare specialisti dell'Azienda Ospedale-Università di Padova), sono riconducibili, con l'introduzione dei Lea 2017, all'ampliamento della platea delle patologie per le quali fornire assistenza protesica e dall'incrementata gamma di ausili ad alta tecnologia (hardware e software di comunicazione alternativa ed aumentativa, ausili di domotica) ed altissima tecnologia (sistemi OCR, o di sintesi vocale).

Va infine segnalato l'importante incremento dei costi (+ 344.658 €, + 25% rispetto al 2020) per apparecchi acustici, conseguentemente all'incremento del numero di pazienti (+ 113, + 11%), almeno in parte da attribuire agli effetti dell'infezione da Sars-Cov2.

Obiettivo O.T.1.1: Limite di Costo farmaceutica: Acquisti diretti 2021				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati, al netto di farmaci innovativi e dei farmaci oncologici innovativi e del Covid-19	€ 60.742.866	€ 62.187.836	+€ 1.444.970	+2,38%
Farmaci Innovativi, al netto delle NC	€ 877.255	€ 1.664.525	+€ 787.270	+89,74%
Farmaci Innovativi Oncologici, al netto delle NC	€ 1.563.654	€ 2.535.103	+€ 971.449	+62,13%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Il costo per Acquisti diretti di prodotti farmaceutici, al netto di € 1.097.454 relativi ad acquisti effettuati per l'emergenza Covid-19 e di quelli per farmaci che accedono al fondo per l'innovatività (€ 4.199.628), nell'anno 2021 è risultato pari a € 62.187.836, oltre il valore soglia per € 1.444.970 (+ 2,38%).

La maggior parte dello sfioramento è costituito dall'incremento delle scorte dei depositi centrali (€ 1.226.021) in fase di gestione dell'emergenza di fine anno.

Rispetto al 2020, sono inoltre stati registrati incrementi nei consumi di farmaci oncologici anche non innovativi (+ € 1,5 mln di euro, +11%) e di farmaci immunosoppressori (+ 1,1 mln di euro, +19%), conseguentemente all'incrementato numero di pazienti trattati (rispettivamente +19% e +14%), con prescrizione di terapie ad alto costo che - nel caso dei farmaci immunosoppressori/biologici per la sclerosi multipla e malattie autoimmuni (artrite reumatoide, morbo di Chron, ecc) - sono spesso indotte da specialisti di AOUPd.

In ambito oncologico, a fronte del significativo numero di pazienti trattati, per alcune molecole è stato possibile contenere i costi, grazie al recepimento dell'aggiudicazione a nuovi prezzi e della ricontrattazione del prezzo AIFA-produttore conseguentemente all'ampliamento delle indicazioni d'uso.

Obiettivo O.T.1.2: Limite di Costo Dispositivi Medici 2021

Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD) al netto del Covid-19	€ 34.555.172	€ 37.506.020	+ € 2.950.848	+ 8,54%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Al netto dei costi per Covid (€ 1.666.148), nel 2021 risulta un costo per dispositivi medici di € 37.506.020, € 2.950.848 oltre il tetto assegnato.

Il 40% dello sfioramento (€ 1.149.206) è rappresentato dall'acquisto di strumentario chirurgico opzionato da un contratto in Service e non ricompreso nel limite di spesa assegnato con Decreto 30/2022 e successivo Decreto 108/2022. Circa la metà dello sfioramento residuo (€ 1.801.642) è costituito dall'incremento delle scorte dei depositi centrali (€ 811.517) per i problemi collegati ai sistemi informatici di fine anno.

Rispetto al 2020, sono inoltre stati registrati incrementi nei consumi di guanti (+ € 880 mila euro, +58%), la metà dei quali direttamente imputati a costi Covid.

In aumento (+ 377 mila euro, +36%) risultano anche i costi per dispositivi oftalmologici (kit, lenti, ecc. per interventi di cataratta), conseguentemente alla ripresa dell'attività interventistica oculistica che ha registrato + 1.552 interventi di cristallino per inserzione di lenti intraoculari, con un aumento del valore della produzione rispetto all'anno precedente di € 1.964.771 (+ 32%).

In corrispondenza di rilevanti aumenti di attività di ricovero per interventi di protesizzazione di anca, ginocchio e spalla (+ 66 interventi, con aumento del valore della produzione di 650 mila euro, pari al + 19%), avvenuti nell'ultimo quadrimestre, si evidenziano incrementi dei costi per dispositivi di Osteosintesi (+ 174 mila euro, pari al + 12%).

Infine, conseguentemente all'innovazione tecnologica, si segnala - anche per l'anno 2021 - l'incremento dei costi (+ 327 mila euro, +24%) per l'acquisto diretto di sistemi di monitoraggio della glicemia e la somministrazione di insulina.

Obiettivo O.T.1.3: Limite di Costo IVD 2021				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) al netto del Covid-19	€ 9.331.424	€ 9.500.801	+ € 169.377	+ 1,82%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia								
<p>Al netto dei costi per Covid (€ 93.324), nel 2021 risulta un costo per dispositivi diagnostici in vitro di € 9.500.801, € 169.377 (+ 1,82%) oltre il tetto assegnato.</p> <p>Rispetto al 2020, sono stati registrati incrementi nei consumi di reagenti diagnostici (+ € 953 mila euro, +13%), la metà dei quali (452 mila euro) per allergologia, conseguentemente alla mutata voce di conto di imputazione dei costi della diagnostica per allergologia (prima in service). In aumento risultano anche i costi per reagenti per Procalcitonina (+ 102 mila euro, +28%) e per Antigeni carcinoma mammella (+ 102 mila euro, +95%), come pure i costi relativi a contenitori e dispositivi IVD consumabili (+ 80 mila euro, +11%) e strumentazione IVD (+ 81 mila euro, +16%).</p> <p>Lo sfioramento del limite di spesa e gli incrementi dei costi rispetto al 2020, sono motivati dalla generale ripresa delle attività di ricovero e di recupero delle prestazioni non erogate durante la fase acuta della crisi pandemica, oltreché della presa in carico da parte dell'Ospedale di Schiavonia degli esami diagnostici per interni dell'Ospedale di Piove di Sacco, che in precedenza erano effettuati (con acquisto di prestazioni in fatturazione diretta) dall'Azienda Ospedale-Università di Padova.</p> <p>Oltre all'incremento dell'attività complessiva di laboratorio che ha riguardato la diagnostica routinaria (emocromo, funzionalità renale/epatica), si sono registrati incrementi nei volumi e nel valore della produzione degli esami (di seguito riportati) per i quali si sono avuti significativi incrementi dei costi per l'acquisto dei relativi dispositivi diagnostici.</p>								
	Nr Prestaz 2021	Nr Prestaz 2020	var 20-21 nr Prest	var % 20-21 nr Prest	Importo 2021	Importo 2020	var 20-21 Importo	var % 20-21 Importo
90.44.5 - Vitamina D	73.107	37.735	+ 35.372	+94% □	€ 1.049.778	€ 541.296	+ € 508.482	+94% □
90.68.1 - IGE Specifiche Allergologiche	62.321	34.227	+ 28.094	+82% □	€ 752.981	€ 244.723	+ € 508.258	+208% □
91.30.C - Analisi Genetica Fibrosi Cistica	1.727	842	+ 885	+105% □	€ 552.467	€ 269.356	+ € 283.112	+105% □
90.38.Z - Procalcitonina	37.899	28.538	+ 9.361	+33% □	€ 542.232	€ 408.197	+ € 134.035	+33% □
90.36.6 - BNP o Nt-ProBNP	28.289	14.384	+ 13.905	+97% □	€ 353.662	€ 178.637	+ € 175.025	+98% □

Obiettivo O.T.1.4: Rispetto dei limiti di costo per DPC Farmaci 2021			
Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
€ 27.658.185	€ 26.527.060	-€ 1.131.125	-4,09%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
Obiettivo rispettato

Obiettivo O.T.1.4: Rispetto dei limiti di costo per DPC DM 2021				
	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
FGM in DPC	€ 1.359.556	€ 1.380.204	+ € 20.648	+ 1,52%
Automonitoraggio glicemia in DPC	€ 526.960	€ 0,00	- € 526.960	-100,00%
Totale dispositivi medici in DPC	€ 1.886.516	€ 1.380.204	- € 506.312	-26,84%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
<p>Il valore di spesa complessiva per i sensori FGM erogati in DPC risulta di € 1.380.204 con un trend in incremento dell' 11% rispetto al 2020 (esattamente in linea con l'andamento regionale) ed uno sfioramento rispetto al tetto del +1,5%, inferiore rispetto allo scostamento (+ 3,4%) complessivo regionale.</p> <p>E' da segnalare come tutte le Aziende Ulss del Veneto, ad eccezione dell'Ulss 7-Pedemontana, presentino il superamento del limite assegnato (Decreto 108/2022 e Report AIR gen-dic 2021 --- HTA Az0 12/4/2022).</p> <p>Tuttavia, l'Uss Euganea presenta uno sfioramento minimo grazie alla contenuta prevalenza d'uso dei sensori FGM che - nel 2021 - è risultata di 1,89 per 1.000 residenti verso un valore medio regionale di 2,23 e con una spesa pesata di 1,49 € pro-capite, che risulta seconda solo a quella dell'Ulss 2 - Marca Trevigiana.</p> <p>Va altresì tenuto in considerazione come la spesa per i sensori FGM risulti in incremento conseguentemente ad un continuo passaggio da parte dei pazienti dalle strisce per l'automonitoraggio della glicemia verso questi nuovi dispositivi innovativi che permettono di evitare le diverse determinazioni giornaliere della glicemia, tramite auto-puntura.</p>

DDR Area Sanità e Sociale n.126 del 16/11/2021: Rispetto del tetto di costo: Personale				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Costo Personale dipendente	€ 325.964.078	€ 325.513.916	-€ 450.162	-0,14%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
Obiettivo raggiunto.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

(Relazionare sugli scostamenti rispetto ai dati preventivi e consuntivi dell'esercizio precedente).

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi Consuntivo da TXT	Analisi PREVENTIVO txt	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.847.133.886,71	1.667.778.023,83	179.355.862,88	10,8%
1) Contributi in c/esercizio	1.667.939.401,08	1.498.194.873,30	169.744.527,78	10,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F. S. regionale	1.630.956.424,91	1.489.583.673,30	141.372.751,61	9,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	25.689.458,83	8.611.200,00	17.078.258,83	198,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	983.450,03	-	983.450,03	100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert	75.057,67	-	75.057,67	100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.504,28	-	1.504,28	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	24.629.446,85	8.611.200,00	16.018.246,85	168,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.293.517,34	-	1.293.517,34	100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-13.283.258,17	-4.100.000,00	-9.183.258,17	224,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	24.931.341,32	2.610.000,00	22.321.341,32	856,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	123.639.833,05	116.578.964,98	7.060.868,07	6,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	105.915.671,21	99.794.599,48	6.121.071,73	6,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.434.435,76	6.930.038,11	504.397,65	7,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.289.726,08	9.854.327,39	435.398,69	4,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.047.980,10	10.314.550,44	-4.266.570,34	-41,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	15.740.495,16	15.327.621,63	412.873,53	2,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	22.796.714,59	24.542.679,03	-1.745.964,44	-7,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	9.321.379,58	4.309.334,45	5.012.045,13	116,3%
Totale A)	1.847.133.886,71	1.667.778.023,83	179.355.862,88	10,8%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.864.308.676,58	1.765.982.814,58	98.325.862,00	5,6%
1) Acquisti di beni	160.555.080,03	149.500.416,97	11.054.663,06	7,4%
a) Acquisti di beni sanitari	158.062.074,90	146.729.058,97	11.333.015,93	7,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.493.005,13	2.771.358,00	-278.352,87	-10,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.175.381.000,66	1.099.702.335,05	75.678.665,61	6,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	120.585.738,01	116.859.104,22	3.726.633,79	3,2%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	94.315.302,56	94.943.038,04	-627.735,48	-0,7%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	196.202.992,49	171.189.757,00	25.013.235,49	14,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.435.173,70	4.133.791,00	301.382,70	7,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	9.849.078,34	9.409.933,47	439.144,87	4,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.771.355,98	5.369.989,00	401.366,98	7,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	367.436.912,25	340.155.681,00	27.281.231,25	8,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.100.915,46	11.684.302,00	-2.583.386,54	-22,1%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	100.188.610,99	88.365.209,00	11.823.401,99	13,4%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.458.009,69	7.712.432,00	3.745.577,69	48,8%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	14.614.669,43	12.831.893,00	1.782.776,43	13,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	132.458.141,18	151.871.473,76	-19.413.332,58	-12,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.304.124,58	5.103.750,00	200.374,58	3,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	31.872.307,41	21.545.987,01	10.326.320,40	47,9%
o) Consulenze, collaborazioni, inferinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	19.526.030,87	8.418.909,64	11.107.121,23	131,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	52.261.637,62	50.107.084,91	2.154.552,71	4,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	89.127.149,33	82.114.775,52	7.012.373,81	8,5%
a) Servizi non sanitari	88.113.370,95	80.869.074,52	7.244.296,43	9,0%
b) Consulenze, collaborazioni, inferinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	863.475,58	810.701,00	52.774,58	6,5%
c) Formazione	150.302,80	435.000,00	-284.697,20	-65,4%
4) Manutenzione e riparazione	20.299.302,07	21.247.642,00	-948.339,93	-4,5%
5) Godimento di beni di terzi	18.995.786,16	17.328.707,00	1.667.079,16	9,8%
6) Costi del personale	330.522.650,15	324.824.752,00	5.697.898,15	1,8%
a) Personale dirigente medico	104.475.838,42	100.531.759,37	3.944.079,05	3,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.544.352,36	8.997.659,85	546.692,51	6,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	145.371.891,97	145.864.335,40	-492.443,43	-0,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.883.371,69	4.014.628,27	-131.256,58	-3,3%
e) Personale comparto altri ruoli	67.247.195,71	65.416.169,11	1.831.026,60	2,8%
7) Oneri diversi di gestione	5.052.777,52	4.207.777,72	844.999,80	20,1%
8) Ammortamenti	28.162.146,63	30.782.782,67	-2.620.636,04	-8,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.592.009,79	2.023.324,46	-431.314,67	-21,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.483.263,33	15.260.623,81	-777.360,48	-5,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	12.086.873,51	13.498.834,40	-1.411.960,89	-10,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.393.337,99	823.036,55	570.301,44	69,3%
10) Variazione delle rimanenze	358.261,15	-	358.261,15	100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	224.929,31	-	224.929,31	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	133.331,84	-	133.331,84	100,0%
11) Accantonamenti	34.461.184,99	35.450.589,10	-989.404,11	-2,8%
a) Accantonamenti per rischi	9.092.927,43	10.200.000,00	-1.107.072,57	-10,9%
b) Accantonamenti per premio operosità	620.264,00	592.750,00	27.514,00	4,6%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.959.614,02	1.118.000,00	2.841.614,02	254,2%
d) Altri accantonamenti	20.788.379,54	23.539.839,10	-2.751.459,56	-11,7%
Totale B)	1.864.308.676,58	1.765.982.814,58	98.325.862,00	5,6%

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-17.174.789,87	-89.204.790,75	81.030.000,88	-82,5%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-3.679,20	-90.000,00	86.320,80	-95,9%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	10.933,74	-	10.933,74	100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	14.612,94	90.000,00	-75.387,06	-83,8%
Totale C)	-3.679,20	-90.000,00	86.320,80	-95,9%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7.748.106,28	-	7.748.106,28	100,0%
1) Proventi straordinari	13.505.266,74	-	13.505.266,74	100,0%
a) Plusvalenze	1.515,00	-	1.515,00	100,0%
b) Altri proventi straordinari	13.503.751,74	-	13.503.751,74	100,0%
2) Oneri straordinari	5.757.160,46	-	5.757.160,46	100,0%
a) Minusvalenze	33.405,72	-	33.405,72	100,0%
b) Altri oneri straordinari	5.723.754,74	-	5.723.754,74	100,0%
Totale E)	7.748.106,28	-	7.748.106,28	100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-9.430.362,79	-89.294.790,75	88.864.427,96	-90,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.248.628,71	23.486.093,50	1.762.535,21	7,5%
1) IRAP	23.260.075,98	22.224.647,50	1.035.428,48	4,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	20.793.862,43	20.788.784,12	5.078,31	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.435.476,75	935.863,38	499.613,37	53,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	1.030.736,80	500.000,00	530.736,80	106,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	922.103,60	943.056,00	-20.952,40	-2,2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	1.066.449,13	318.390,00	748.059,13	235,0%
Totale Y)	25.248.628,71	23.486.093,50	1.762.535,21	7,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-34.678.991,50	-121.780.884,25	87.101.892,75	-71,5%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Bilancio Preventivo comparato nella tavola sopra riportata è quello già menzionato in premessa approvato con Delibera n. 986 del 29/12/2020.

Conto di CE	Bep 2021	Consuntivo 2021	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
VALORE PRODUZIONE	1.667.778.024	1.847.133.887	179.355.863	+ 10,8%

L'andamento complessivo della gestione, fortemente influenzato dall'emergenza COVID, presenta comunque un valore positivo nella voce contributi in c/to esercizio, considerata anche la voce Utilizzi dei contributi anni precedenti, evidenzia un aumento di mil. euro +182,065 dovuto alle assegnazioni c/to esercizio per contributi vincolati che non erano ancora stati assegnati in fase di predisposizione del Bilancio preventivo 2021.

La voce Rettifiche contributi in c/to esercizio per destinazione ad investimenti presenta uno scostamento di mil. euro +6.059.620,14 dovuto alle assegnazioni 2021 del budget CRITE mentre nel Bilancio Preventivo è stato inserito il valore del tetto per investimenti per l'anno 2021, euro 4.100.000, come da istruzioni per la preparazione del conto economico predisposte da Azienda Zero.

In merito alle voci "Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie" e "Compartecipazione alla spesa per ticket" entrambi presentano un incremento per un totale di 7.473.742 mil. di euro da attribuirsi alla rimodulazione delle attività, sia di ricovero che di specialistica resasi necessaria per far fronte all'impatto emergenziale che ha caratterizzato l'anno 2020.

La voce altri ricavi e proventi presenta un aumento di circa 5 mil. euro è da attribuirsi alla rimodulazione del fondo rischi autoassicurazioni.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione rappresentano complessivamente un incremento di costo pari a € 98.325.862 euro. La gestione della pandemia ha comportato un aggravio di costo pari a € 57.753.464, ragion per cui lo scostamento netto risulta pari a € 40.572.398. I diversi aggregati hanno subito variazioni incrementative e decrementative che sono di seguito analizzate.

ACQUISTO DI BENI

L'aggregato presenta complessivamente un incremento di costo pari a € 11.054.663. La gestione della pandemia ha comportato un incremento di costi per € 1.590.661. Di seguito le principali variazioni.

- **Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati**

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2021 prevedono che il valore precompilato da Azienda Zero corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a € 60.390.000. Tale valore è stato aggiornato in corso di esercizio con DDR n. 108 del 14-10-21 che fissa il costo di acquisto (comprensivo dei farmaci innovativi e innovativi oncologici e al netto del Covid) in € 63.185.775. L'incremento di costo rispetto a quest'ultimo valore che rappresenta il target effettivo per il 2021 risulta essere pari a € 4.301.144 comprensivo, principalmente, di: € 1.097.454 gestione pandemia; € 1.977.669 incremento del consumo di farmaci oncologici anche non innovativi (+11%) e di farmaci immunosoppressori (+19%), conseguentemente all'aumento del numero di pazienti trattati (rispettivamente +19% e +14%), con prescrizione di terapie ad alto costo che - nel caso dei farmaci immunosoppressori/biologici per la sclerosi multipla e malattie autoimmuni (artrite reumatoide, morbo di Chron, ecc) - sono spesso indotte da specialisti di AOUPd; € 1.226.021 per incremento delle scorte dei depositi centrali per effetto della gestione dell'emergenza informatica di fine anno.

- **Dispositivi Medici**

- Dispositivi Medici (ad esclusione IVD)**

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2021 prevedono che il valore precompilato da Azienda Zero corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a € 30.691.981. Tale quota è stata aggiornata in corso di esercizio con DDR n. 108 del 14-10-21 che fissa il costo di acquisto (al netto del Covid) in € 34.555.172. L'incremento di costo rispetto a quest'ultimo valore che rappresenta il target effettivo per il 2021 risulta essere pari a € 4.616.996 comprensivo di: € 1.666.148 gestione pandemia; € 1.149.206 per acquisto di ferri chirurgici opzionati da un contratto in Service non ricompresi nel limite di spesa assegnato e oggetto di finanziamento specifico; € 811.517 per incremento delle scorte dei depositi centrali a causa della emergenza informatica di fine anno; € 990.125 per consumi di guanti (+58%), incremento (+36%) di costo per dispositivi oftalmologici (kit, lenti, ecc. per interventi di cataratta), conseguentemente alla ripresa dell'attività interventistica oculistica e incremento di costo per sistemi di monitoraggio della glicemia e la somministrazione di insulina, conseguentemente all'innovazione tecnologica (+24%).

- IVD**

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2021 prevedono che il valore precompilato da Azienda Zero corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a € 9.360.890. Tale quota è stata rimodulata in corso di esercizio con DDR n. 108 del 14-10-21 che fissa il costo di acquisto (al netto del Covid) in € 9.331.424. L'incremento di costo rispetto a quest'ultimo valore che rappresenta il target effettivo per il 2021 risulta essere pari a € 262.700 comprensivo di: € 93.324 gestione pandemia; € 1.480 per incremento delle scorte dei depositi centrali che per effetto della situazione informatica creatasi a fine dell'anno; € 167.896 per consumi di reagenti per procalcitonina e antigeni carcinoma della mammella.

Materiale per la Profilassi (Vaccini)

Il decremento verificatosi (- € 1.262.407) dipende dalla determinazione di valori iscritti a Preventivo caratterizzati, in alcuni casi, da stime giocoforza prudenziali, oppure dalla considerazione di programmazioni il cui impatto effettivo è stato maggiormente dilazionato nel corso dell'esercizio.

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

L'aggregato presenta complessivamente un incremento di costo pari a € 75.678.666. La gestione della pandemia ha comportato un incremento di costi per €44.377.570. Di seguito le principali variazioni.

- **Acquisto di servizi sanitari per medicina di base**

L'aggregato registra un incremento di costo pari a € 3.726.634. Sterilizzando la gestione della pandemia che ha comportato costi ulteriori per € 8.947.547 (rimborsi per effettuazione tamponi e costituzione USCA) si registra un decremento di costo pari a € 5.220.913.

- **Acquisto di servizi sanitari-Farmaceutica**

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2021 prevedono che il valore precompilato da Azienda Zero corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a 92.153.649. Il decremento di costo (-€ 793.622) deriva da un insieme di iniziative poste in essere durante l'esercizio 2021. Innanzitutto attività di informazione/reportistica (Invio a tutti i MMG/PLS di una nota sulle "confezioni risparmio", economicamente più vantaggiose per il SSN; trasmissione di report sul costo pro capite ai referenti delle MGI con relativo benchmark tra le diverse sedi; trasmissione di report sulla spesa farmaceutica a tutti i MMG. In particolare è stata predisposta una nuova reportistica al fine di consentire al medico un puntuale self-audit delle proprie prescrizioni; realizzazione di n. 4 incontri in webinar sugli strumenti di governance in Medicina Generale; invio a tutti i MMG di una monografia sulla nuova Nota AIFA n. 99 relativa all'uso razionale dei farmaci inalatori nella BPCO). A seguire attività concernenti il governo della spesa ADIMED (realizzazione di incontri specifici con i MMG con un'elevata spesa in convenzionata al fine di presentare la corretta procedura per la richiesta dei farmaci alle Farmacie Ospedaliere; invio a tutti i MMG/PLS del Prontuario Terapeutica Aziendale ADIMED e del Prontuario della divisibilità; trasmissione di relazioni a tutti i MMG/PLS in merito all'analisi delle prescrizioni dei pazienti ADIMED e delle relative azioni per quanto concerne il ricorso alla prescrizione di farmaci attraverso il canale della convenzionata/dpc e la fornitura di medicinali di fascia C. Inoltre svolgimento di attività di controllo ai sensi della Legge 425/96 (Farmaci non prescrivibili a carico del SSN per indicazioni "off-label"/senza PT: sono stati richiesti chiarimenti ai medici relativamente a 112 prescrizioni brivudina, antiandrogeni e farmaci per la disfunzione erettile; Medici iperprescrittori per inibitori di pompa: sono stati convocati 14 MMG).

I valori di mobilità registrano un incremento pari a € 165.887.

- **Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale**

L'aggregato registra un incremento rispetto al preventivo pari a € 25.013.235. I valori di mobilità registrano un incremento per € 20.206.737, cui si aggiunge l'aumento dei servizi sanitari da privato pari a € 4.806.498. La gestione della pandemia comporta un aggravio di costo pari a € 2.580.784 a seguito principalmente incrementi registrati nell'acquisto di prestazioni da privati accreditati.

- **Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa**

Incremento per € 439.145 in parte dovuto all'incremento dei valori di mobilità (€ 158.206). La restante quota deriva dall'incremento di pazienti con diagnosi di celiachia e dall'incremento di pazienti che hanno necessitato di ausili per stomie.

- **Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica**

Incremento di costo pari a € 401.367 come conseguenza all'ampliamento della platea delle patologie per le quali fornire assistenza protesica e dall'incrementata gamma di ausili ad alta tecnologia (hardware e software di comunicazione alternativa ed aumentativa, ausili di domotica) e ad altissima tecnologia (sistemi OCR, o di sintesi vocale).

Va infine segnalato l'importante incremento dei costi per apparecchi acustici, conseguentemente all'incremento del numero di pazienti.

- **Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera**

Incremento di costo pari a €27.281.231 attribuibile in massima parte all'aumento dei valori di mobilità passiva sia intra che extra regionale (€ 19.781.018) a seguito riorganizzazione delle attività ospedaliere per far fronte alla pandemia. L'assistenza ospedaliera da privato registra un aumento di costo (€ 7.500.213).

La sterilizzazione dell'impatto Covid pari a € 13.061.542 (€ 12.777.642 mobilità passiva e € 283.900 rette degenza da strutture private) comporta uno scostamento pari a € 14.219.689 .

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

Riduzione di costo pari a - € 2.583.386,54 a seguito effetto dell'emergenza Covid.

- **Acquisti prestazioni di distribuzione File F**

L'aumento riscontrato tra consuntivo e preventivo (€ 11.823.402.) è attribuibile in gran parte alla voce di mobilità (€ 11.806.691).La maggior parte degli addebiti proviene dall'Azienda Ospedaliera di Padova e dallo IOV. A ciò si aggiunge l'incremento di costo per prestazioni da privato (€ 16.711).

- **Acquisti prestazioni di trasporto sanitario**

Incremento pari a € 1.782.776. I valori di mobilità passiva subiscono un incremento pari a € 127.246. I trasporti da pubblico e privato registrano complessivamente un incremento di € 1.655.530,43 di cui € 356.889 dovuti alla gestione della pandemia. La sterilizzazione di tale posta determina uno scostamento pari a € 1.425.888.

- **Acquisti di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria**

Tale voce di costo attiene l'acquisto di prestazioni sia da pubblico che da privato relativamente alla residenzialità per anziani, disabili, centri diurni per disabili ed hospice. La variazione decrementativa di tale voce di costo (-€ 19.413.333) è una conseguenza diretta dell'emergenza pandemica. L'impatto Covid registra una sostanziale invarianza di costo determinando una riduzione pari a - € 5.599.

- **Rimborsi assegni e contributi**

L'incremento che si registra (€ 10.326.320) è dovuto, per le seguenti DGRV, alla gestione emergenza Covid e, in particolare, ad € 1.172.391 dgrv 476/2022 per rimborso spese covid delle RSA ed € 3.899.473 riferiti alla DGRV 477/2022 per rimborso spese emergenza covid alle strutture private accreditate. La sterilizzazione dell'impatto complessivo della gestione della pandemia (€ 6.751.606), comprendente oltre alle succitate DD.GG.RR, altri provvedimenti regionali (DGR 429/21, DGR 1606/21, DDR 28/21) determina uno scostamento positivo pari a € 3.574.715.

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

Incremento pari a € 2.154.553. La gestione della pandemia comporta un decremento di costo pari a - € 121.905 (Altri servizi sanitari da Aziende sanitarie della Regione: - € 1.562.884 per esecuzione tamponi secondo le nuove regole di contabilizzazione e altri servizi sanitari da privato: € 1.440.979 a seguito principalmente rimborsi alle farmacie per prenotazioni e per l'attività di vaccinazione covid; refertazione tamponi c/o laboratori privati; sanificazioni straordinarie; ossigenoterapia domiciliare). Al netto dell'impatto Covid la categoria presenta un incremento di costo pari a € 2.276.458 quale risultante di dinamiche di segno contrapposto (Altri servizi sanitari da pubblico € 2.086.682; Altri servizi sanitari da privato € 355.199: l'incremento di € 957.464 che caratterizza la DPC e il Service viene ammortizzato dalla riduzione verificatasi negli altri servizi sanitari pari a -€ 567.054 e nei costi per sperimentazioni pari a - € 35.211. Riduzione mobilità passiva per - € 165.423.

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'aggregato presenta complessivamente un incremento di costo pari a € 7.012.374. Tale risultato rappresenta una somma algebrica di scostamenti. In riduzione i servizi di lavanderia, pulizie, mensa, riscaldamento, utenze telefoniche, altre utenze, premi assicurazione - €3.965.841); per tali voci l'impatto

Covid è pari a € 278.799. In aumento servizi assistenza informatica, trasporti non sanitari, smaltimento rifiuti, utenze elettricità (€ 1.711.584); per tali voci l'impatto Covid è pari a € 398.181. Gli altri servizi non sanitari registrano un aumento pari a € 9.498.553 unitamente alle Consulenze, Collaborazioni (€52.775); per tali voci l'impatto Covid è pari rispettivamente a € 2.694.088 e a € 71.038. La formazione registra un decremento pari a -€ 284.697; l'impatto Covid è pari a € 11.026. L'impatto totale Covid registra un incremento pari a € 3.453.132 la cui sterilizzazione comporta uno scostamento positivo pari a € 3.559.241.

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ordinaria esternalizzata)

L'aggregato presenta una riduzione di costo pari a -€ 948.340. L'impatto Covid registra un decremento pari a -€ 27.560 la cui sterilizzazione comporta un'economia pari a € 920.780.

GODIMENTO BENI DI TERZI

Incremento pari a € 1.667.079 di cui impatto Covid per € 474.809. L'incremento "netto", pari a € 1.192.270 interessa in massima parte i canoni di noleggio (+€ 651.987) e i canoni di leasing (+€ 564.208). I canoni project subiscono un decremento pari a € 99.303,66.

PERSONALE

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2021 prevedono che il valore precompilato da Azienda Zero corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a € 324.824.752. L'esubero pari a € 5.697.898 verificatosi rispetto a questo iniziale limite, rimodulato più volte in corso d'anno in considerazione degli accadimenti gestionali verificatisi nel corso dell'esercizio 2021, delle variazioni/assestamenti organizzativi delle Unità Operative e dei servizi erogati, dei provvedimenti che sono stati adottati per far fronte all'emergenza COVID nei quali sono stati previsti potenziamenti dei servizi ospedalieri, territoriali e della prevenzione attraverso nuove assunzioni secondo quanto previsto dalla normativa vigente, viene del tutto giustificato dall'impatto della gestione della pandemia, i cui oneri sono da considerarsi in deroga ai tetti di spesa fissati. I costi COVID, infatti, pari a € 5.008.734 determinano in prima battuta uno scostamento positivo pari a € 689.164 destinato ad essere neutralizzato dal DDR 128 del 16-11-2021 che fissa il tetto di costo al netto COVID in € 325.964.078. Rispetto a quest'ultimo valore il costo del personale al netto COVID registra un'economia pari a € 450.162..

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Incremento pari a € 844.999,80. L'impatto Covid (€ 2.749.) deriva essenzialmente dall'iscrizione, in ossequio alle linee guida di Azienda Zero, nel conto "Altri oneri diversi di gestione" dell'importo relativo alle donazioni (€ 2.294,01).

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Il decremento complessivo pari a 989.404 euro è il saldo principalmente di tre effetti:

- l'aumento di € 2.841.614 degli Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati che nel bilancio preventivo erano stimati
- il decremento di € 2.751.460 della voce aggregata B.14.D) Altri accantonamenti quasi esclusivamente imputabile agli accantonamenti per rinnovi contrattuale del personale dipendente e convenzionato;
- il decremento di € 1.107.073 della voce B.14.A) Accantonamenti per rischi la cui voce più consistente riguarda la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)

Impatto Covid pari a + € 1.934.307 a seguito incremento degli accantonamenti per quote inutilizzate (€ 1.773.268) cui si associa la quota di accantonamento per rinnovi contrattuali del personale (€ 161.039).

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2020 e consuntivo anno 2021 (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2021	Anno 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.847.133.886,71	1.730.521.366,98	116.612.519,73	6,7%
1) Contributi in c/esercizio	1.657.939.401,08	1.582.780.184,19	75.159.216,89	4,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.630.956.424,91	1.568.845.210,04	62.111.214,87	4,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	25.689.458,83	12.733.459,66	12.955.999,17	101,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	983.450,03	3.187.625,38	-2.204.175,35	-69,1%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert.	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert.	75.057,67	-	75.057,67	100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.504,28	9.621,29	-8.117,01	-84,4%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	24.629.446,85	9.536.212,99	15.093.233,86	158,3%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.293.517,34	1.201.514,49	92.002,85	7,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-13.283.258,17	-19.342.878,31	6.059.620,14	-31,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	24.931.341,32	5.697.350,50	19.233.990,82	337,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	123.639.833,05	109.225.533,12	14.414.299,93	13,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	105.915.671,21	92.716.803,59	13.198.867,62	14,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	7.434.435,76	6.069.847,29	1.364.588,47	22,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.289.726,08	10.438.882,24	-149.156,16	-1,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.047.980,10	6.243.388,31	-195.408,21	-3,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	15.740.495,16	14.209.241,90	1.531.253,26	10,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	22.796.714,69	21.927.531,75	869.182,94	4,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	9.321.379,58	9.781.015,52	-459.635,94	-4,7%
Totale A)	1.847.133.886,71	1.730.521.366,98	116.612.519,73	6,7%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.864.308.676,58	1.754.562.516,50	109.746.160,08	6,3%
1) Acquisti di beni	160.555.080,03	145.042.195,35	15.512.884,68	10,7%
a) Acquisti di beni sanitari	158.062.074,90	142.415.672,99	15.646.401,91	11,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.493.005,13	2.626.522,36	-133.517,23	-5,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.175.381.000,56	1.109.103.506,01	66.277.494,55	6,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	120.585.738,01	115.583.476,59	5.002.261,42	4,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	94.315.302,56	96.685.761,34	-2.370.458,78	-2,5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	196.202.992,49	174.910.470,50	21.292.521,99	12,2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.435.173,70	3.499.804,80	935.368,90	26,7%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	9.849.078,34	9.621.627,72	227.450,62	2,4%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.771.355,98	4.794.856,33	976.499,65	20,4%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	367.436.912,25	346.680.303,22	20.776.609,03	6,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.100.915,46	7.679.869,63	1.421.045,83	18,5%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	100.188.610,99	94.524.148,85	5.664.462,14	6,0%
j) Acquisti prestazioni farmali in conversione	11.458.009,69	8.375.901,59	3.082.108,10	79,7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	14.614.669,43	13.194.930,95	1.419.738,48	10,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	132.458.141,18	134.878.546,22	-2.420.405,04	-1,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	5.304.124,58	6.964.162,02	-1.660.037,44	-23,8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	31.872.307,41	28.356.152,36	3.516.155,05	12,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	19.526.030,87	8.728.896,24	10.797.134,63	123,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	52.261.637,62	56.644.627,65	-4.382.990,03	-7,7%
q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	89.127.149,33	77.206.585,14	11.920.564,19	15,4%
a) Servizi non sanitari	88.113.370,95	76.079.316,42	12.034.054,53	15,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	863.475,58	943.856,89	-80.381,31	-8,5%
c) Formazione	150.302,80	183.411,83	-33.109,03	-18,1%
4) Manutenzione e riparazione	20.299.302,07	19.805.359,61	493.942,46	2,6%
5) Godimento di beni di terzi	18.995.786,16	17.890.153,01	1.105.633,15	6,2%
6) Costi del personale	330.522.650,15	324.830.091,13	5.692.559,02	1,8%
a) Personale dirigente medico	104.475.836,42	101.111.511,09	3.364.325,33	3,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.544.352,36	8.941.881,56	602.470,80	6,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	145.371.891,97	144.772.299,67	599.592,30	0,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.883.371,69	4.069.783,90	-186.412,21	-4,6%
e) Personale comparto altri ruoli	67.247.195,71	65.934.614,91	1.312.580,80	2,0%
7) Oneri diversi di gestione	5.052.777,52	5.135.358,46	-82.580,94	-1,6%
8) Ammortamenti	28.162.146,63	27.294.793,86	867.352,77	3,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.592.009,79	1.717.400,43	-125.390,64	-7,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.483.263,33	14.240.214,31	243.049,02	1,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	12.086.873,51	11.337.179,12	749.694,39	6,6%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.393.337,99	488.182,05	905.155,94	185,4%
10) Variazione delle rimanenze	358.261,15	50.618,53	307.642,62	607,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	224.929,31	119.029,08	105.900,23	89,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	133.331,84	-68.410,55	201.742,39	-294,9%
11) Accantonamenti	34.461.184,99	27.715.673,35	6.745.511,64	24,3%
a) Accantonamenti per rischi	9.092.927,43	13.389.567,43	-4.296.640,00	-32,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	620.264,00	628.274,00	-8.010,00	-1,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.959.614,02	1.806.429,79	2.153.184,23	119,2%
d) Altri accantonamenti	20.788.379,54	11.891.402,13	8.896.977,41	74,8%
Totale B)	1.864.308.676,58	1.754.562.516,50	109.746.160,08	6,3%

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-17.174.789,87	-24.041.149,52	6.866.359,65	-28,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-3.679,20	-110.796,51	107.117,31	-96,7%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	10.933,74	1.765,31	9.168,43	519,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	14.612,94	112.561,82	-97.948,88	-87,0%
Totale C)	-3.679,20	-110.796,51	107.117,31	-96,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7.748.106,28	425.856,97	7.322.250,31	1719,4%
1) Proventi straordinari	13.505.266,74	6.144.646,87	7.360.619,87	119,8%
a) Plusvalenze	1.515,00	259.934,72	-258.419,72	-99,4%
b) Altri proventi straordinari	13.503.751,74	5.884.712,15	7.619.039,59	129,5%
2) Oneri straordinari	5.757.160,46	5.718.790,90	38.368,56	0,7%
a) Minusvalenze	33.405,72	20.074,42	13.331,30	66,4%
b) Altri oneri straordinari	5.723.754,74	5.698.716,48	25.038,26	0,4%
Totale E)	7.748.106,28	425.856,97	7.322.250,31	1719,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-8.430.362,79	-23.728.090,98	14.295.727,27	-60,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.248.628,71	23.650.589,50	1.598.039,21	6,8%
1) IRAP	23.260.075,98	22.444.030,79	816.045,19	3,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	20.793.862,43	20.410.791,94	383.070,49	1,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.435.476,75	1.162.630,34	272.846,41	23,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.030.736,80	870.608,51	160.128,29	18,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	922.103,60	934.878,80	-12.775,20	-1,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	1.066.449,13	271.679,91	794.769,22	292,5%
Totale Y)	25.248.628,71	23.650.589,50	1.598.039,21	6,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-34.678.991,50	-47.376.679,56	12.697.688,06	-26,8%

- **Contributi in c/esercizio FSR**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.630.956.424	1.568.845.210,04	+62.111.214,87

Il delta della voce Contributi del Fondo sanitario tra il consuntivo 2019 e il consuntivo 2020 è formato per lo più dalla sommatoria tra:

- aumento del fondo sanitario a quota capitaria per euro 1.250.000: con la DGR 333/2019 la Regione Veneto ha determinato l'importo del fondo sanitario regionale ripartibile per gli esercizi 2019 e 2020 che nel 2019 ammontava ad euro 1.458.877 e per il 2020 euro 1.460.127 comprensivo della quota per rinnovi contrattuali, dirigenza e comparto, per gli anni 2019 e 2020;
- riduzione della voce finanziamenti indistinta – altro per euro 23.904.977,05 (DGR 593-637-2020 – “Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2019 effettuati attraverso Azienda Zero e destinazione delle risorse non utilizzate” -).

- **Contributi c/esercizio (extra fondo)**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.058.507,7	3.187.625,38	-2.129.117,68
AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.504,28	9.621,29	-8.117,01
AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	24.629.446,85	9.536.212,99	15.093.233,86
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	25.689.458,83	12.733.459,66	12.955.999,17

Il valore dei contributi c/esercizio extra fondo nel 2021 è di euro 25.689.458,83, mentre nel 2020 era di euro 12.733.459,66, con un incremento di euro 12.955.999,17 per effetto principalmente delle assegnazioni:

- DGRV 476/2022 assegnazione di 1.172.391,47 per rimborso spese legate all'emergenza delle RSA, relative a misure straordinarie di sostegno dei Centri di Servizi accreditati per l'assistenza ad anziani non autosufficienti in relazione alle maggiori spese sostenute per la gestione dell'emergenza sanitaria;
- DGRV 477/2022 assegnazione di euro 2.975.663,85 per rimborso spese delle strutture private accreditate da attribuire all'emergenza covid.
- DGRV 478/2022 per l'importo di euro 8.452.889,85 ad integrazione della DGRV 1785/2020 a ristoro maggiori spese collegate all'emergenza covid.

- Contributi c/esercizio da privati

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.293.517,34	1.201.514,49	92.002,85

Il valore dei contributi da privati ammonta ad euro 1.293.293,33 mentre nel bilancio 2020 ammontava ad euro 1.201.514,49, con un incremento di euro 91.778,84 dovuto da un lato all'azzeramento delle donazioni in denaro da soggetti terzi finalizzate all'acquisto di dispositivi medici per attività sanitarie legate alla pandemia COVID (euro 456.760,28 nel 2020), dall'altro dall'incremento degli introiti legati al D.Legislativo 194/2008 per euro 554.477,64.

- Altri ricavi e proventi

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	22.550	56.404,64	-33.854,64
AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	528.414,95	826.499,38	-298.084,43
AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi	8.770.414,63	8.898.111,5	-127.696,87
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	9.321.379,58	9.781.015,52	-459.635,94

Il saldo 2021 della macrovoce regionale A9) Altri ricavi e proventi decrementa rispetto all'anno precedente sostanzialmente per tre fattori:

- il decremento dei fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari per euro 298.084,43;
- la revisione degli accantonamenti effettuati nel fondo rischi negli anni precedenti nel rispetto dell'applicazione dell'O.I.C. n.31 ha evidenziato un incremento delle eccedenze per 1.285.683,31 euro;
- l'applicazione nel 2020 dei CCNL della Dirigenza medica e Dirigenza sanitaria non medica che ha portato ad una revisione dei fondi accantonati ed al loro conseguente adeguamento con l'imputazione della rettifica del maggior fondo accantonato alla voce proventi diversi.

- Acquisto di prodotti farmaceutici ed emoderivati

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 67.484.918,44	€ 59.161.270,66	€ 8.323.647,78
di cui Covid-19	€ 1.097.453,81	€ 956.153,51	€ 141.300,30
di cui quota acquistata per altre aziende	€	€ 184.479,9	-€ 184.479,90
di cui farmaci innovativi	€ 1.664.525	€ 1.040.962,8	€ 623.562,20
di cui farmaci oncologici innovativi	€ 2.535.103	€ 1.912.665,88	€ 622.437,12

L'incremento di costo registratosi, al netto dell'impatto della Pandemia (€ 141.300) e dell'impiego di farmaci innovativi ed innovativi oncologici (€ 1.245.999) oggetto di fondo specifico deriva da una serie di dinamiche. Le principali sono rappresentate da: incremento delle scorte di magazzino (€ 1.226.021) quale conseguenza dell'impossibilità di gestire i magazzini a seguito dell'emergenza informatica; sono inoltre stati registrati incrementi nei consumi di farmaci oncologici anche non innovativi (+11%) e di farmaci immunosoppressori (+19%), conseguentemente all'incrementato numero di pazienti trattati (rispettivamente +19% e +14%), con prescrizione di terapie ad alto costo che - nel caso dei farmaci immunosoppressori/biologici per la sclerosi multipla e malattie autoimmuni (artrite reumatoide, morbo di Chron, ecc) - sono spesso indotte da specialisti di AOUPd.

- Acquisto di dispositivi medici (no IVD)

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)</i>	€ 39.172.167,75	€ 35.021.978,74	€ 4.150.189,01
<i>di cui Covid-19</i>	€ 1.666.148,19	€ 1.597.902,91	€ 68.245,28
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	€	€ 19.884,60	-€ 19.884,6

L'incremento di costo registratosi, al netto dell'impatto della Pandemia (€ 68.245) deriva da una serie di dinamiche. Le principali sono rappresentate da: incremento delle scorte di magazzino (€ 811.517) quale conseguenza dell'impossibilità di gestire i magazzini a seguito dell'emergenza informatica; incrementi nei consumi di guanti (+58%); aumento (+36%) anche dei costi per dispositivi oftalmologici (kit, lenti, ecc. per interventi di cataratta), conseguentemente alla ripresa dell'attività interventistica oculistica; aumento (+24%) dei costi per sistemi di monitoraggio della glicemia e la somministrazione di insulina, conseguentemente all'innovazione tecnologica. Oltre a quanto sopra esposto si registra un incremento rappresentato dall'acquisto di ferri chirurgici opzionati da un contratto in Service per € 1.149.206 oggetto di finanziamento.

- Acquisto di IVD

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	€ 9.594.124,46	€ 8.594.521,17	€ 999.603,29
<i>di cui Covid-19</i>	€ 93.323,86	€ 70.594,90	€ 22.728,96
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	€	€	€ 0

L'incremento di costo registratosi, al netto dell'impatto della Pandemia (€ 22.729) deriva da una serie di dinamiche. Le principali sono rappresentate da: incrementi nei consumi di reagenti diagnostici (+13%), la metà dei quali (452 mila euro) per allergologia, conseguentemente alla mutata voce di conto di imputazione dei costi della diagnostica per allergologia (prima in service); aumento dei costi per reagenti per Procalcitonina (+28%) e per Antigeni carcinoma mammella (+95%); incremento dei costi relativi a contenitori e dispositivi IVD consumabili (+11%) e strumentazione IVD (+16%).

- Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)</i>	85.897.287,19	84.418.572,83	1.478.714,36
<i>BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)</i>	20.002.992,7	20.300.613,11	-297.620,41
<i>BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)</i>	14.156.564,12	10.341.851,65	3.814.712,47
<i>BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))</i>			
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	120.056.844,01	115.061.037,59	4.995.806,42

La gestione della pandemia determina uno scostamento positivo pari a € 6.609.237 così suddiviso:

- € 2.474.903 a seguito incremento del numero di medici di Assistenza Primaria che si sono avvalsi dell'Infermiere Covid per la gestione delle attività conseguenti alla pandemia. A ciò si aggiunge lo scostamento dovuto ai costi sostenuti per la partecipazione dei Medici di Assistenza Primaria alla campagna vaccinazioni SARS-COV2.
- € 137.585 a seguito maggiori costi collegati all'incremento dell'attività di effettuazione dei tamponi rapidi antigenici, unitamente all'adesione per la campagna vaccinale SARS-COV2 dei Pediatri di Libera Scelta.
- € 3.996.709 per un notevole incremento delle attività dei Medici USCA per la gestione della pandemia Covid 19.

L'aumento della voce "costi per assistenza MMG", di euro 1.478.714, è da attribuirsi perlopiù alla partecipazione dei medici alla campagna vaccinale Sars Cov2

Nella voce "Costi per assistenza continuità assistenziale" che presenta un aumento di euro 3.814.712, oltre ai maggiori costi per attivazione USCA, è presente un incremento di 195.000 euro dovuto all'attività dei Medici di Continuità Assistenziale ed una riduzione di costo dovuta alle altre voci fisse e variabili da ACN e ACR.

- **Acquisto di prestazioni di farmaceutica convenzionata**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA0500 (B.2.A.2.1) – da convenzione	€ 91.360.026,56	€ 93.769.603,34	-€ 2.409.576,78

La riduzione di costo rappresenta il risultato di una serie di azioni svolte nel corso del 2021. Tra queste si possono ricordare:

- attività di informazione/reportistica: invio a tutti i MMG/PLS di una nota sulle "confezioni risparmio", economicamente più vantaggiose per il SSN; trasmissione di report sul costo pro capite ai referenti delle MGI con relativo benchmark tra le diverse sedi; trasmissione di report sulla spesa farmaceutica a tutti i MMG. In particolare è stata predisposta una nuova reportistica al fine di consentire al medico un puntuale self-audit delle proprie prescrizioni; realizzazione di n. 4 incontri in webinar sugli strumenti di governance in Medicina Generale; invio a tutti i MMG di una monografia sulla nuova Nota AIFA n. 99 relativa all'uso razionale dei farmaci inalatori nella BPCO).
- attività concernenti il governo della spesa ADIMED: realizzazione di incontri specifici con i MMG con un'elevata spesa in convenzionata al fine di presentare la corretta procedura per la richiesta dei farmaci alle Farmacie Ospedaliere; invio a tutti i MMG/PLS del Prontuario Terapeutica Aziendale ADIMED e del Prontuario della divisibilità; trasmissione di relazioni a tutti i MMG/PLS in merito all'analisi delle prescrizioni dei pazienti ADIMED e delle relative azioni per quanto concerne il ricorso alla prescrizione di farmaci attraverso il canale della convenzionata/dpc e la fornitura di medicinali di fascia C.
- svolgimento di attività di controllo ai sensi della Legge 425/96: con riferimento Farmaci non prescrivibili a carico del SSN per indicazioni "off-label"/senza PT sono stati richiesti chiarimenti ai medici relativamente a 112 prescrizioni brivudina, antiandrogeni e farmaci per la disfunzione erettile; con riferimento ai medici iperprescrittori per inibitori di pompa sono stati convocati 14 MMG.

- **Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale**

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
BA0580 (B.2.A.3.8) - da privato)	60.440.934,58	56.307.200,11	4.133.734,47
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	60.440.934,58	56.307.200,11	4.133.734,47
per prestazioni per residenti fuori Veneto			
per altro diverso dal precedente			

L'impatto COVID determina uno scostamento positivo pari a € 2.053.237 dovuto essenzialmente all'acquisto di servizi sanitari da case di cura private (€ 1.909.476) unitamente all'importo di test/tamponi eseguiti al momento dell'accesso dell'assistito al Pronto Soccorso per i residenti nel Veneto e all'incremento di attività di PS cui non è seguito il ricovero.

Si evidenzia che:

- l'Assistenza specialistica ambulatoriale da PRIVATI OSPEDALIERI nel 2021 incrementa di euro 551.381 per effetto dell'incremento del costo della radioterapia a causa dell'abolizione delle quote fisse di attività ambulatoriale pari a circa € 250.000,00, e per la restante parte al pieno utilizzo del budget ordinario rispetto all'anno 2020;

- l'Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale di pronto soccorso non esitate in ricovero (valore netto) registrano un incremento per euro 743.319 dovuto in parte all'importo di test/tamponi eseguiti al momento dell'accesso dell'assistito al Pronto Soccorso per i residenti nel Veneto e in parte per incremento attività di Pronto Soccorso cui non è seguito il ricovero;

- l'Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale nell'ambito di extrabudget annuali: la voce decrementa di 251.288 per effetto della non assegnazione di extrabudget per il 2021.

- l'Assistenza specialistica ambulatoriale da PRIVATI ESCLUSIVAMENTE AMBULATORIALI" registra un incremento complessivo di euro 2.951.863 dovuto principalmente a:

- incremento di € 950.000 dovute all'abolizione delle quote fisse
- aumento dell'attività nel budget per la ripresa delle prestazioni post Covid
- aumento del budget di una struttura convenzionata nel territorio padovano per € 1.305.39
- decremento dell'acquisto di prestazioni nell'ambito di extra budget annuali (valore netto) per euro 471.128 euro

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

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>Consuntivo 2020</i>	<i>DELTA</i>
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	60.776.797,10	59.443.496,76	1.333.300,34
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	57.012.897,1	56.153.496,76	859.400,34
per prestazioni per residenti fuori Veneto			
per altro diverso dal precedente	3.480.000	3.290.000	190.000

La gestione della pandemia ha comportato un incremento di costo pari a € 89.173 a seguito applicazione DGR 477/22 (Riconoscimento dei maggiori oneri derivanti dall'emergenza COVID-19) il cui impatto, pari a + € 213.971, viene in parte assorbito dalla riduzione verificatasi (- € 124.798) nell'acquisto di servizi sanitari da Ospedali classificati privati.

Gli "Acquisti di prestazioni nell'ambito del budget annuo (Per 2022: DGR 925/2021)" evidenziano un incremento pari a 859.400,34 dovuto ad una maggiore attività delle case di cure e al pagamento dell'una

tantum riparatoria prevista dalla DGR 149 del 9.2.202, a questo si deve sommare l'aumento di 190.000 euro del finanziamento a funzione (DGR 1237 del 14.9.2021).

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

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.100.915,46	7.679.869,63	1.421.045,83

Con riferimento all'aumento della spesa per prestazioni residenziali, pari ad € 1.421.045,83, si evidenzia in particolare che:

- dall'01.01.2021, sono stati prorogati i contratti di appalto e aggiornate le tariffe giornaliere delle tre CTRP di tipo A e B per un importo complessivo di € 91.328,47, pur rimanendo al di sotto delle tariffe massime di riferimento stabilite dalla DGRV 1673/2018;
- dall'01.04.2021, sono stati rinnovati o avviati gli Accordi Contrattuali per la gestione di alcune strutture residenziali applicando le tariffe massime di riferimento stabilite dalla summenzionata DGRV, utilizzando i posti letto autorizzati e accreditati nelle varie Unità di Offerta, nelle more dell'applicazione della DGRV 1437/2019:
 - n. 4 CTRP, n. 1 Comunità Alloggio Estensiva da giugno 2021;
 - n. 5 Comunità Alloggio Base;
 - n. 8 Gruppi Appartamenti Protetti;
- dal 28.12.2020, è stata attivata la Unità di Offerta RSSP "Parco dei Tigli" per n. 20 posti letto incrementando, conseguentemente, la spesa dell'anno 2021 per complessivi € 500.550,50;
- dal 01.01.2021, con DDG n. 56/RE del 23.12.2021 si è preso atto della DGRV 1036/2021 che ha previsto, per le sole strutture socio-sanitarie - CA Estensiva, CA Base e GAP -, una diversa ripartizione del costo giornaliero, che pur rimanendo invariato, ha individuato una quota riferita alle "attività di riabilitazione e risocializzazione nel territorio", ponendo il costo a carico del bilancio sanitario, nello specifico per complessivi € 820.798,00, definendo la quota sanitaria al 60% e la quota di compartecipazione sociale (utente/Comune) al 40%.

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

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	€ 100.188.610,99	€ 94.524.148,85	€ 5.664.462,14

Lo scostamento deriva in grande misura dal trend in aumento registratosi con riferimento ai valori di mobilità passiva intraregionale (+€ 5.699.900). La maggior parte degli addebiti (89%) proviene dall'Azienda Ospedaliera di Padova (65%) e dallo IOV (24%). L'incremento più rilevante è quello dell'Azienda Ospedaliera di Padova, che risulta di 4,8 milioni di Euro (+8%).

La mobilità extraregionale registra un lieve miglioramento (-€ 55.137) cui si associa l'incremento registratosi con riferimento all'acquisto di prestazioni di file F da privato (+€ 19.699).

- **Acquisto prestazioni di trasporto sanitario**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	14.614.669,43	13.194.930,95	1.419.738,48

Scostamento positivo quale risultato di una serie di dinamiche che di seguito si riportano:

- i valori di mobilità passiva registrano un decremento pari a € 125.502 (+ € 61.391 intra e - € 186.893 extra);
- incrementi pari a € 1.545.240 per quanto concerne i servizi svolti da privati e soggetti pubblici diversi dalle Aziende sanitarie per effetto di una nuova gara per il trasporto SUEM 118 e trasporti ordinari.

- **Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PUBBLICO (intraregionale)**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	42622876,78	43.530.117,84	-907241,06
<i>BA1160a (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani</i>	<i>38.258.856,12</i>	<i>38.327.355,06</i>	<i>-68.498,94</i>
<i>BA1160b (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili</i>		<i>0</i>	
<i>BA1160c (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili</i>		<i>0</i>	
<i>BA1160d (B.2.A.12.2.D) Hospice</i>	<i>387.057,46</i>	<i>674.113,64</i>	<i>-287.056,18</i>
<i>BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro</i>	<i>3.976.963,2</i>	<i>4.528.649,14</i>	<i>-551.685,93</i>

Dettaglio del conto BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro			
<i>a) Consulenti familiari</i>			
<i>b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti</i>			
<i>c) Stati Vegetativi Permanenti</i>	<i>908.654</i>	<i>1.008.826,00</i>	<i>-100.172</i>
<i>d) Prestazioni per carcerati</i>			
<i>e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili</i>	<i>42.605,29</i>	<i>24.452,88</i>	<i>18.152,41</i>
<i>f) Ospedali di Comunità</i>	<i>1.275.673,5</i>	<i>1.250.625,00</i>	<i>25.048,5</i>
<i>g) Unità Riabilitative Territoriali</i>	<i>382.677</i>	<i>579.492,50</i>	<i>-196.815,5</i>
<i>h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori</i>			
<i>i) SAPA</i>			
<i>l) Altro</i>	<i>1.374.608,88</i>	<i>1.665.252,76</i>	<i>-290.643,88</i>
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1160e	3.976.963,2	4.528.649,14	-551.685,93

Residenzialità anziani: il dato necessita essere letto con il valore della residenzialità anziani da strutture private perché l'andamento della spesa è legata alla libera scelta del cittadino all'utilizzo dell'impegnativa in strutture pubbliche piuttosto che private. Il saldo complessivo delle voci comparato con il valore dell'anno 2020 evidenzia una riduzione della spesa per euro 1.214.291,5.

Hospice: l'attività 2021 dell'Hospice Bonora di Camposampiero e CRA Cittadella è diminuita anche per mancanza di personale.

Altro: il decremento che si rileva è dovuto in parte alla riduzione di attività all'Unità Riabilitative Territoriali, Bonora e riduzione delle giornate di assistenza nei centri servizi per anziani pubblici che causano una riduzione di costi sulle attività di riabilitazione e rimborsi di quote alberghiere ex OP.

- **Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PRIVATO (intra-regionale)**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA1180 (B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale)	88.129.917,94	90.103.123,81	-1.973.205,87
<i>BA1180a (B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani</i>	<i>37.700.576,75</i>	<i>38.846.369,31</i>	<i>-1.145.792,56</i>
<i>BA1180b (B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili</i>	<i>17.820.979,16</i>	<i>17.973.329,56</i>	<i>-152.350,39</i>
<i>BA1180c (B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili</i>	<i>18.909.963,96</i>	<i>18.410.852,57</i>	<i>499.111,39</i>
<i>BA1180d (B.2.A.12.5.D) Hospice</i>	<i>1.213.631,5</i>	<i>1.291.181,45</i>	<i>-77.549,95</i>
<i>BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro</i>	<i>12.488.008,57</i>	<i>13.581.390,92</i>	<i>-1.093.382,35</i>

Dettaglio del conto BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro			
<i>a) Consultori familiari</i>			
<i>b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti</i>	<i>3.046.465,88</i>	<i>2.992.056,03</i>	<i>54.409,85</i>
<i>c) Stati Vegetativi Permanenti</i>	<i>1.021.310,5</i>	<i>1.229.890,50</i>	<i>-208.580</i>
<i>d) Prestazioni per carcerati</i>			
<i>e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili</i>	<i>19.685,79</i>	<i>34.895,18</i>	<i>-15.209,39</i>
<i>f) Ospedali di Comunità</i>	<i>1.760.187</i>	<i>3.139.612,50</i>	<i>-1.379.425,5</i>
<i>g) Unità Riabilitative Territoriali</i>	<i>290.361</i>	<i>573.982,50</i>	<i>-283.621,5</i>
<i>h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori</i>	<i>2.078.658,38</i>	<i>2.245.000,00</i>	<i>-166.341,62</i>
<i>i) SAPA</i>	<i>222.112</i>		<i>222.112</i>
<i>l) Altro</i>	<i>4.049.228,02</i>	<i>3.365.954,21</i>	<i>+ 683.273,81</i>
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1180e	12.488.008,57	13.581.390,92	-1.093.382,35

La gestione della pandemia ha comportato un decremento di costo pari a € 4.472.979 così suddiviso:

- (B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili: -€ 4.875.224 a seguito principalmente collocazione dei rimborsi previsti dalle DD.GG.RR. 476 e 477 del 2022 nel conto "Altri rimborsi, assegni e contributi" in ottemperanza alle indicazioni fornite circa la redazione del bilancio;
- (B.2.A.12.5.E) Altro: -€ 97.255 per minore acquisto prestazioni da soggetti privati per ODC Covid (Villa Maria).

Residenzialità anziani: il dato necessita essere letto con il valore della residenzialità anziani da strutture private perché l'andamento della spesa è legata alla libera scelta del cittadino all'utilizzo dell'impegnativa in strutture pubbliche piuttosto che private.

Residenzialità disabili: si evidenzia un decremento di 152 mila euro dovuto a maggiori dimissioni a causa covid seguito da un solo parziale reintegro degli utenti.

Centri diurni per disabili: la voce registra un incremento di 499 mila euro in quanto nel 2020 la retta giornaliera degli utenti durante il periodo di lock down per il covid era ridotta a fronte della tariffa piena nel 2021.

Altro: Il decremento è da attribuirsi alla riduzione consistente dell'attività degli ODC per effetto dell'emergenza sanitaria covid.

- **Rimborsi, assegni e contributi sanitari**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
<i>BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i>	<i>31.872.307,41</i>	<i>28.356.152,36</i>	<i>3.516.155,05</i>

Lo scostamento è attribuibile principalmente all'incremento che si registra a seguito iscrizione delle quote di ristoro alle varie strutture in applicazione delle DDGRR concernenti la gestione della pandemia (+ € 3.507.662).

- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.144.879,57	27.628.583,53	-5.483.703,96
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	165.884,75	165.389,88	494,87
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	248.835,80	336.296,51	-87.460,71
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	28.515.647,50	27.258.047,73	1.257.599,77
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.186.390	1.256.310,00	-69.920
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	52.261.637,62	56.644.627,65	-4.382.990,03

BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione: il decremento è principalmente dovuto all'impatto della diversa contabilizzazione dei tamponi rapidi COVID che nel 2021, su indicazione di Azienda Zero, non devono essere fatturati nei conti di poste r;

La gestione della pandemia ha comportato un decremento di costo pari a € 3.698.351 così suddiviso:

- B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione: - € 5.139.652 a seguito nuove regole di contabilizzazione che non prevedono più l'inserimento degli importi relativi all'effettuazione di tamponi rapidi;
- B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato: € 1.441.301 a seguito incremento delle prestazioni in service (+ € 246.076) per ossigenoterapia e, principalmente, svolgimento attività di prenotazione ed esecuzione di vaccini e tamponi presso le farmacie aderenti (€ 978.942).

- Acquisti di prestazioni e servizi non sanitari

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA	di cui Consuntivo 2021 per project financing	di cui Consuntivo 2020 per project financing	DELTA
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	3.396.921,4	3.352.096,65	44.824,75	1.060.658,31	1.336.436,07	-275.777,76
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	15.011.287,04	13.214.660,70	1.796.626,34	5.799.686,5	4.631.195,4	1.168.491,1
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	7.957.959,72	7.615.146,19	342.813,53	2.655.768,25	2.618.886,38	36.881,86
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	9.992.909,37	9.218.465,20	774.444,17	6.224.588,14	5.730.991,07	3.786.148,56
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	4.594.711,14	4.267.175,26	327.535,88	762.603,3	743.657,24	18.946,06
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	3.124.432,64	3.031.858,82	92.573,82	443.482,28	440.053,04	3.429,240
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	2.293.619,28	1.837.651,62	455.967,66	455.926,87	466.235,77	-10.308,9
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	2.337.165,7	2.585.805,35	-248.639,65	178.456,91	166.913,63	11.543,28
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	9.023.213,89	8.017.259,74	1.005.954,15	5.513.249,99	5.270.870,65	3.260.929,7
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	1.685.607,1	1.907.384,00	-221.776,9	730.697,32	746.196,411	-15.499,09
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	16.600.867,94	15.377.210,63	1.223.657,31	2.118.327,52	2.359.082,08	-240.754,56

BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	11.372.595,86	4.556.731,89	6.815.863,97	540.536,04	521.302,19	19.233,85
--	---------------	--------------	--------------	------------	------------	-----------

Lavanderia: si registra nel conto un incremento per i SERVIZI IN CONCESSIONE e P.F. causato dall'aumento della tariffa unitaria con una contestuale riduzione per effetto del ripristino reparti NO covid presso il presidio di Schiavonia. Impatto Covid: -€ 190.314.

Pulizia: Aumento costi mensili in quanto si mantiene la pulizia dei reparti in tipologia "alto rischio" e aumento tariffa unitaria per i servizi in concessione presso il Presidio di Schiavonia. Impatto Covid: +€ 1.267.578.

Mensa: L'incremento è da attribuire all'aumento della tariffa unitaria SERVIZI IN CONCESSIONE e P.F. e alla riapertura dell'attività di ricovero programmato presso il presidio di Schiavonia. Impatto Covid: +€ 605.249 a seguito rivalutazioni contrattuali pur in presenza di riduzione reparti dedicati.

Riscaldamento: lo scostamento in aumento è dovuto all'aumento del costo dell'energia (Istat) e ad un incremento reale del PUN elettrico e del PUN termico. Inoltre l'aumento è determinato anche dall'attivazione di nuovi siti Pad. 3 Ceod ed altri distretti . Impatto Covid: +€ 17.383.

Servizi Assistenza Informatica: L'impatto Covid registra un decremento di costo per € 97.417 dal momento che gli interventi effettuati nel 2020 continuano a produrre i propri effetti. L'aumento dei costi nel 2021 è da attribuirsi anche al potenziamento del servizio durante l'emergenza informatica di fine anno 2021.

Servizi Trasporti (non sanitari): Incremento mezzi di trasporto utenti c/o centri diurni salute mentale per la pandemia. Si registra un aumento anche del servizio di trasporto per persone disabili presso centro diurno disabili gravissimi del complesso socio sanitario ai Colli. Impatto Covid: +€ 106.297.

Smaltimento rifiuti: L'incremento della voce è dovuto in parte ai costi (€ 150.000) per lo smaltimento dei rifiuti del piano vaccinale. .L'impatto Covid registra un incremento di costo per € 58.851.

Utenze telefoniche: le spese sono in riduzione per effetto di nuove tariffe. La gestione della pandemia registra un decremento pari a € 35.633.

Utenze elettricità: lo scostamento in aumento è dovuto all'aumento del costo dell'energia (Istat) ed ad un incremento reale del PUN elettrico e del PUN termico. Inoltre l'aumento è determinato anche dall'attivazione di nuovi siti Pad. 3 Ceod ed altri distretti .

Premi assicurazione: il minor costo dipende dal risparmio ottenuto con le nuove polizze a seguito della gara indetta a fine anno 2020. Impatto Covid: +€ 16.214 .

Altri servizi non sanitari

Altri servizi non sanitari esternalizzati (1): si sono registrati maggiori costi per nuovi contratti relativi al servizio di prenotazione telefonica, alla gestione delle accettazioni.

Altri servizi non sanitari da privato-altro (2): si sono registrati maggiori costi per l'accesso agli ingressi e strutture aziendali (varchi), attività di back-office, e servizio di supporto amministrativo per lo screening SARS-COV2 e servizio di prenotazione telefonica e gestione delle accettazioni. Inoltre l'impatto della diffusione dell'influenza aviaria HN1 ad alta patogenicità tra gli animali avicoli ha reso necessario un intervento di massima urgenza per l'abbattimento e lo smaltimento dei capi avicoli infetti e del mangime presente in allevamenti situati nel territorio dell'azienda ASL 6 Euganea che ha comportato un costo per l'anno 2021 che ammonta ad euro 3.257.044,07.

L'impatto Covid registra complessivamente un incremento di costo per € 769.856 dovuto in massima parte allo svolgimento nel 2021 di servizi esternalizzati su base annua (ad es. vigilanza varchi aziendali, gestione DPI). Nel 2020 tali servizi sono stati svolti o mediante impiego di personale dipendente (vigilanza varchi) o limitatamente a periodi infrannuali (distribuzione DPI).

- **Manutenzioni**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA	di cui Consuntivo 2021 per project financing	di cui Consuntivo 2020 per project financing	DELTA
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	2.494.629,56	2.849.283,34	-354.653,78	1.269.927,76	1.121.896,7	148.031,06
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	6.618.153,82	6.062.110,97	556.042,85	3.191.270,07	3.166.840,07	2.786.871,74
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	10.614.811,48	10.451.240,70	163.570,78	5.612.451,31	4.986.594,18	4.344.296,49
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)		0,00		0	0	0
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	232.086,13	191.423,26	40.662,87	0	0	0
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	339.621,08	251.301,34	88.319,74	0	0	0

Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze: riduzione per esecuzione interventi strettamente necessari. Impatto Covid: - € 92.211.

Manutenzioni e riparazioni agli Impianti e Macchinari: aumento per effetto Mies 2 incremento reale del PUN elettrico e del PUN termico, attivazione di nuovi siti Pad. 3 Ceod ed altri distretti - attivazione Cogeneratore - Project 15 - Senalpa variazione coefficienti K da valutare. Impatto Covid: -€ 21.060.

Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche: la spesa è in linea con l'anno 2020. Impatto Covid: -€ 2.485.

Manutenzioni e riparazioni agli automezzi: aumento a seguito necessità di maggiori interventi sul parco mezzi. Impatto Covid: € 2.559.

Altre manutenzioni e riparazioni: aumento delle manutenzioni necessarie per l'utilizzo di piccoli elettrodomestici, barelle, carrelli. Impatto Covid: € 98.888 a seguito interventi su piccoli elettrodomestici, barelle, arredi vari.

- **Godimento Beni di Terzi**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	742.580,79	604.619,13	137.961,66
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	7.837.777,47	7.012.740,32	825.037,15
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	1.046.245,4	981.650,89	64.594,51
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	1.582.638,17	1.595.719,44	-13.081,27
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	0,00	0,00	0,00
BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing)	7.786.544,33	7.695.423,23	91.121,10

Fitti Passivi: Aumento in larga misura per covid Hotel e Centro vaccini della Fiera di Padova (+€ 121.836).

Canoni di noleggio area sanitaria: il costo per il noleggio Pagode e Gazebo tende covid per emergenza sanitaria comporta un incremento di costo pari a € 484.254.

- *Costo del personale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2080 (Totale Costo del personale)	€ 330.522.650,15	€ 324.830.091,13	€ 5.692.559,02

L'impatto Covid registra un incremento di costo per € 3.163.847 la cui sterilizzazione comporta uno scostamento pari a € 2.528.712. In considerazione degli accadimenti gestionali intervenuti nel corso dell'esercizio 2021 quali le variazioni/assestamenti organizzativi e di attività nel rispetto degli obiettivi della programmazione regionale, nonché l'applicazione dei provvedimenti adottati a livello centrale e regionale per la gestione dell'emergenza COVID con DDR 128 del 16-11-2021 è stato fissato il nuovo tetto del personale pari a € 325.964.078 al netto spese Covid. La dinamica di costo del personale risulta congrua con il tetto di spesa fissato rappresentando, al netto Covid, un'economia pari a € 450.162.

- *Altri Oneri diversi di Gestione*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	626.176,54	652.877,36	-26.700,82

Impatto Covid: scostamento negativo pari € 50.850 dovuto, essenzialmente, all'iscrizione di minori costi collegati alle donazioni di beni di consumo.

- *Ammortamenti*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.592.009,79	1.717.400,43	-125.390,64
BA2590 (B.11.A) Ammortamento dei fabbricati)	14.483.263,33	14.240.214,31	243.049,02
BA2620a (B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari))	962.284,46	1.285.083,85	-322.799,39
BA2620b (B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche))	7.011.283,17	6.549.450,09	461.833,08
BA2620c (B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi))	871.634,78	935.619,3	-63.984,52
BA2620d (B.11.B.4) Ammortamento automezzi))	250.740,23	264.724,19	-13.983,96
BA2620e (B.11.B.5) Ammortamento macchine d'ufficio))	1.609.222,13	1.040.996,41	568.225,72
BA2620f (B.11.B.6) Ammortamenti altri beni))	1.381.708,74	1.261.305,28	120.403,46

Impatto Covid pari a -€ 1.015.342 a seguito applicazione delle linee guida regionali che prevedono non vengano rilevati all'interno della colonna "di cui COVID", i costi relativi alle quote di ammortamento degli investimenti capitalizzati Covid e le eventuali corrispondenti sterilizzazioni.

Gli ammortamenti sono espressione degli acquisti dei cespiti capitalizzati nell'anno. La voce è rettificata quasi completamente dalle sterilizzazioni contabilizzate nella voce di ricavo A7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio.

- **Accantonamenti**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
BA2710 (B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	11.903,2	145.000,00	-133.096,8
BA2720 (B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	55.000	60.000,00	-5.000
BA2730 (B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	0,00	469.225,12	-469.225,12
BA2740 (B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	9.026.024,23	12.715.342,31	-3.689.318,08
BA2741 (B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa)	0,00	0,00	0,00
BA2750 (B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi)	0,00	0,00	0,00
BA2760 (B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	620.264	628.274,00	-8.010
BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	3.959.614,02	1.806.429,79	2.153.184,23
BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	20.788.379,54	11.891.402,13	8.896.977,41

Altri accantonamenti:

In merito agli accantonamenti nell'anno 2021 si rileva un incremento di euro 6.745.512, di seguito descritto:

- gli accantonamenti per rischi registrano un decremento per euro 4.296.640 dovuto essenzialmente ad accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato (-469.225) e ad accantonamenti per copertura diretta dei rischi (-3.689.318)
- gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati incrementano di euro 2.153.184 per effetto del risconto del finanziamento per il recupero delle liste d'attesa (Decreto n. 15 del 14/04/2022 competenza 2021) di euro 1.339.205 e per l'implementazione del servizio "Unità Funzionale Distrettuale Adolescenti – UFDA di euro 309.743. Impatto Covid: + € 409.710.
- gli accantonamenti rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA/Medici Sumai decrementano di euro 2.696.290 mentre gli accantonamenti Rinnovi personale dipendente incrementano per 12.016.632 euro in quanto nella voce sono stati registrati gli opportuni accantonamenti nelle more della sottoscrizione del nuovo CCNL 2019-2021 per il personale dipendente e dell'ACN per il personale convenzionato. Sono stati effettuati inoltre gli accantonamenti ai sensi del D.L. 158/2012 (convertito in legge 189/2012, c.d. decreto Balduzzi) e accantonamenti in base all'art 113 dlgs 50/16 "Incentivi per funzioni tecniche": il decremento di 449.294euro di quest'ultima voce dipende dal fatto che nel 2020 è stata fatta una ricognizione degli anni ante 2020 mentre nell'anno 2021 è stato accantonato quanto di competenza nell'anno. Impatto Covid: + € 1.892.624 a seguito incremento degli accantonamenti per quote inutilizzate (€ 1.748.916) cui si associa la quota di accantonamento per rinnovi contrattuali del personale (€ 143.709).

- **Totale proventi ed oneri straordinari**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	DELTA
EZ9999 Totale proventi ed oneri straordinari (E)	7.748.106,28	425.855,97	+7.322.250,31

Lo scostamento è dovuto per lo più alla contabilizzazione nel 2021 dello storno dei maggiori accantonamenti per rinnovi contrattuali operati nell'esercizio 2020 come da indicazioni di Azienda Zero (prot.n. 11305 del 14/04/2022).

L' impatto dell'Emergenza COVID nel bilancio di esercizio 2021

La determinazione delle poste di costo e ricavo è avvenuta secondo quanto previsto dalle Linee Guida di Azienda Zero per la rilevazione dei costi e ricavi Covid al 31-12-2021, in continuità con le precedenti rendicontazioni infrannuali e finalizzate a dare rappresentazione delle variabili economiche legate all'emergenza sanitaria.

SCHEMA DI SINTESI CeCOV 2021		CECOV al 31-12-2021			
Cod conto CE	Descrizione voce CE	CECOV al 31-12-2021	CECOV al 31-12-2020	Scostam. V.a. sul 2020	scost % 2021 su 2020
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-35.395.346,57	-49.828.137,24	14.432.790,67	-29,0%
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	53.968.060,20	19.067.838,42	34.900.221,78	183,0%
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	87.742.795,78	68.039.411,66	19.703.384,12	29,0%
BA0010	B.1) Acquisti di beni	3.447.721,88	3.312.617,61	135.104,27	4,1%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	3.039.536,09	2.914.179,11	125.356,98	4,3%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	408.185,79	398.438,50	9.747,29	2,4%
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	69.681.940,80	54.693.819,08	14.988.121,72	27,4%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	60.962.022,39	48.539.488,58	12.422.533,81	25,6%
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	10.607.546,72	3.998.309,86	6.609.236,86	165,3%
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.629.373,44	5.963.662,00	-3.334.288,56	-55,9%
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	13.061.542,00	7.452.821,00	5.608.721,00	75,3%
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	612.186,95	-612.186,95	-100,0%
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	866.888,76	648.211,09	218.677,67	33,7%
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	94.401,00	5.066.879,90	-4.972.478,90	-98,1%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	644,78	0,00	644,78	0,0%
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	6.751.605,55	3.243.943,34	3.507.662,21	108,1%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.317.425,50	5.222.529,26	9.094.896,24	174,1%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.632.594,64	16.330.945,18	-3.698.350,54	-22,6%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.719.918,41	6.154.330,50	2.565.587,91	41,7%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.609.853,77	6.091.789,48	2.518.064,29	41,3%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Coll., Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	99.038,18	60.741,02	38.297,16	63,0%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	11.026,46	1.800,00	9.226,46	512,6%
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	202.432,01	221.740,65	-19.308,64	-8,7%
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	921.809,05	312.834,76	608.974,29	194,7%
BA2080	Totale Costo del personale	11.551.836,01	8.387.988,66	3.163.847,35	37,7%
BA2660	Totale Ammortamenti	0,00	1.015.341,88	-1.015.341,88	-100,0%
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.934.307,32	41.682,82	1.892.624,50	4540,5%
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.070,00	52.888,60	-50.818,60	-96,1%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	85.005,13	0,00	85.005,13	0,0%
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.537.675,86	909.452,60	628.223,26	69,1%

Il valore della produzione incrementa rispetto al 2020 di 34,9 M€ dovuto a maggiori finanziamenti vincolati regionali legati alla pandemia:

- tra i finanziamenti indistinti finalizzati da Regione - vincolati GSA si segnala il Decreto 68/2021 che assegna 13,5 M€ per il personale per il piano ospedaliero e territoriale;
- i contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA' sono, nel 2021, pari a € 12.600.945,17 e si riferiscono a remunerazione delle prestazioni residenziali per non autosufficienti erogate dai Centri di Servizi accreditati (DGRV 476/2021), al riconoscimento dei maggiori oneri derivanti dall'emergenza COVID-19 sostenuti dagli erogatori privati accreditati (DGRV 477/2021), ed ulteriori assegnazioni agli enti del SSR dei finanziamenti statali residui destinati a fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 a valere sull'esercizio economico-finanziario 2021;

- gli utilizzi fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti registrano un incremento rispetto al 2020 di € 21.264.903,74 dovuto ai finanziamenti emergenziali residuali al 31/12/2020 utilizzati nel 2021.

Il costo della produzione registra un incremento di costo pari a 21,14 M€.

Si procede all'analisi delle singole categorie di costo.

- B.1.A) Acquisti di beni sanitari € 3.039.536

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni sanitari è pari a € 3.039.536 rappresentato per il 36% da farmaci, per il 58% dal consumo di dispositivi medici e per la rimanente quota da prodotti dietetici, materiale profilassi, prodotti chimici e da altri beni sanitari. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 125.357 (+ 4,3%).

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

- B.1.B) Acquisti di beni non sanitari € 408.186

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni non sanitari è pari a € 408.186 rappresentato per il 27% da materiale di guardaroba, pulizia e convivenza, per il 24% dal consumo di materiale per supporti informatici e cancelleria, materiale per la manutenzione (13%), altri beni e prodotti non sanitari (35%) e per il 2 da combustibili, carburanti e lubrificanti. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 9.747 (+2,4%).

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 € 60.962.022

Rispetto ai complessivi € 60.962.022 di acquisto di servizi sanitari, gli incarichi e collaborazioni (€ 14.317.425) presentano un'incidenza pari al 23,5%; la medicina di base (€ 10.607.547) pesa per il 17,4%; a seguire i rimborsi, assegni e contributi (€ 6.751.606), gli altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria (€ 12.632.595), l'assistenza specialistica (€ 2.629.373), la spesa per trasporto sanitario (€ 866.889). In questa categoria ricade anche la mobilità sanitaria passiva che corrisponde ad € 12.777.642. La categoria registra un'incremento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 12.422.534 (+25,6%).

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 € 10.607.547

Si tratta dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei MMG (€ 3.316.577), dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei Pediatri di Libera Scelta (€ 192.152) 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 (€ 7.098.818). Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 6.609.237 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 2021 l'attività, oramai a regime, è stata svolta nel corso dell'intero anno.

B.2.A.3) Acquisti servizi san. per assist. specialistica ambulatoriali € 2.629.373

Nella categoria è stato iscritto a costo, per € 1.909.476, il finanziamento relativo al Decreto n. 15 del 14/04/2022 relativo al riparto per recupero prestazioni di Radioterapia con riferimento alla Casa di Cura di Abano Terme.

I rimanenti costi riguardano prestazioni covid (tamponi) a seguito di accessi al Pronto Soccorso (€ 421.861) non seguite da ricovero fornite dalla Casa di Cura di Abano. Sono compresi, inoltre, €119.600 per costi derivanti dalla DGR n. 477/22, € 58.000 per acquisto di prestazioni specialistiche da medici SAI ed € 19.695 per acquisto prestazioni specialistiche di Pronto Soccorso non seguite da ricovero per cittadini extraregione. Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari - € 3.334.289 (-55,9%) è determinato esclusivamente dall'iscrizione a consuntivo 2020 della quota di mobilità passiva per covid.

B.2.A.7) Acquisto servizi sanitari per assistenza ospedaliera **€ 13.061.542**

I costi per mobilità passiva, pari a € 12.777.642 rappresentano il 98% della categoria. La restante quota è rappresentata dall'acquisto di servizi da Case di Cura Private (€ 283.900). Lo scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari € 5.608.721 (+ 92,2%) è determinato per € 5.519.548 dalla quota di mobilità passiva e per € 89.173 dall'incremento di servizi forniti dalle strutture private accreditate.

B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario **€ 866.889**

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 + € 218.678 (33,7%) .

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.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria **€ 94.401**

Sono riepilogati i costi per acquisto prestazioni da soggetti privati per ODC Covid. La riduzione che si registra (-€ 4.972.479) è dovuta al minore ricorso a strutture convenzionate per l'inserimento di pazienti covid (-€ 97.255) cui si associa la collocazione dei rimborsi previsti dalle DD.GG.RR 476 e 477 del 2022 nel conto "Altri rimborsi, assegni e contributi" in ottemperanza alle indicazioni fornite circa la redazione del bilancio;

B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari **€ 6.751.606**

L'aggregato subisce rispetto al 2020 un incremento di € 3.507.662 (+108,1%) determinato principalmente dall'iscrizione a costo dei rimborsi ai centri servizi per anziani e alle strutture private accreditate (€ 5.071.864) previsti dalle recenti deliberazioni regionali (DGR 476/22 e 477/22). L'incremento è compensato dalla riduzione degli altri rimborsi erogati in ottemperanza delle DGR 429/21, 1606/21 e DDR 28/21 (- € 1.625.420).

B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ed altre prestazioni di lavoro san. e socio-san.
€ 14.317.425

In questa categoria sono stati rilevati i costi derivanti dal ricorso ad Incarichi sanitari da privato per € 4.180.643 e Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per € 4.582.715. Oltre a ciò è stato rilevato il costo (€ 5.554.068) sostenuto per l'acquisto di prestazioni aggiuntive riferentesi sia alla Dirigenza che al Comparto. Scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari + € 9.094.906 dovuto al maggior ricorso a contratti di collaborazione continuativa (€ 3.419.184), a incarichi professionali (€ 2.953.360). A ciò si aggiunge l'incremento di costo per l'acquisto di prestazioni aggiuntive (+ € 2.722.353).

B.2.A.16) Altri servizi san. e sociosan. a rilevanza sanitaria **€ 12.632.595**

Il costo pari a € 12.632.595 è determinato per oltre l'88% dai costi relativi all'esecuzione di tamponi a nostri residenti, attività eseguita principalmente dall'Azienda Ospedaliera di Padova. Tale costo presenta una riduzione rispetto al costo sostenuto nel 2020 (- € 5.139.651) in quanto risente anche delle nuove indicazioni per la corretta rendicontazione dei tamponi rapidi (non oggetto di fatturazione). Tale decremento è compensato dagli incrementi determinati dalla fornitura in service di ossigeno a pazienti domiciliari (€ 240.519), per rimborsi alle farmacie territoriali per l'attività di prenotazione delle vaccinazioni e per l'attività di somministrazione del vaccino anti-covid (€ 978.942) ed € 123.888 relativi a

maggiori oneri per prestazioni di PS a utenti dimessi da Abano Terme e ricoverati presso i Presidi dell'ULSS 6. Lo scostamento complessivo rispetto all'esercizio 2020 risulta pari - € 3.698.351 (-22,6%).

B.2.B) Acquisti servizi non sanitari

€ 8.719.918

L'acquisto di servizi non sanitari collegati alla gestione dell'emergenza sanitaria ammonta ad € 8.719.918. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 2.565.588 (+ 41,7%).

Il 35% dell'acquisto di servizi non sanitari è rappresentato dal costo per Pulizie (€3.012.330). 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 € 1.267.578.

I costi per trasporti non sanitari, mensa, lavanderia, assistenza informatica, utenze telefoniche, smaltimento rifiuti rappresentano il 16% 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). Complessivamente si registra un incremento di costo pari a € 447.034.

Gli Altri servizi non sanitari (€ 4.179.018) rappresentano il 48% 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 € 769.856 a seguito avvenuta prosecuzione ed ampliamento delle attività sopra descritte.

Le Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato rappresentano l'1% del totale e ammontano ad € 99.038. Comprendono il costo relativo ai rapporti di Co.Co.Co. per attività di contact tracing e altri rapporti libero professionali. Si registra un incremento pari ad € 38.297.

I costi per formazione, pari a € 11.026, 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. Si registra un incremento di costo per € 9.226.

- B.3) Manutenzione e riparazione

€ 202.432

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 - € 19.309 (- 8,7%).

- B.4) Godimento beni di terzi

€ 921.809

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. Nel 2021 sono compresi, inoltre, € 122.202 per fitti passivi relativi all'hub vaccinale Fiera e ai Covid Hotel. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 608.974, dovuti, in gran parte, all'attivazione e allestimento dei punti vaccinali, ai rimborsi per i servizi di Covid Hotel e all'incremento dei noleggi dei concentratori di ossigeno per i PP.SS.

- Costo del personale

€ 11.551.836

Il costo del personale è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite da Azienda Zero. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2020 pari a + € 3.163.847 (+ 37,7%). L'incremento registrato nel 2021 è determinato principalmente dal fatto che nel 2021 è stato riconosciuto come costo covid anche il personale in forza ai servizi aziendali di Assistenza Domiciliare e della Centrale Operativa Territoriale. Tale incremento è stato parzialmente compensato dalla mancata iscrizione nel 2021 del premio Covid (€ 6.308.599) che invece era stato erogato nel 2020.

- Ammortamenti

€ 0

Le Linee Guida di Azienda Zero per la rilevazione dei costi e ricavi Covid al 31-12-2021 prevedono che non vengano rilevati all'interno della colonna "di cui COVID", i costi relativi alle quote di ammortamento degli investimenti capitalizzati Covid e le eventuali corrispondenti sterilizzazioni. L'applicazione di tali indicazioni comporta uno scostamento negativo rispetto al 2020 pari a € 1.015.342.

- B.14) Accantonamenti dell'esercizio

€ 1.934.307

Lo scostamento pari a € 1.892.624 deriva quasi esclusivamente dalla variazione registrata con riferimento al risconto di quote vincolate alla gestione della pandemia (€ 1.773.268) cui si associa l'incremento di € 143.709 relativo all'accantonamento per rinnovi contrattuali.

- Totale Imposte e Tasse

€ 1.537.676

L'incremento pari a € 628.223 è strettamente al trend verificatosi con riferimento al personale dipendente, alle collaborazioni assimilate al personale dipendente e allo svolgimento di attività in libera professione.

D) CONTI D'ORDINE				
I Canoni di leasing ancora da pagare	82.814.886,61	86.047.736,38	-12.433.148,74	-13,1%
II Depositi cauzionali	8.824.034,22	10.406.672,39	-1.582.638,17	-18,2%
III Beni in comodato	17.041.846,27	21.077.218,80	-4.035.372,53	-19,1%
IV Canoni di project financing ancora da pagare	26.092.737,92	26.781.206,24	-1.688.468,32	-6,3%
V Altri conti d'ordine	31.500.968,20	36.627.637,92	-5.126.669,72	-16,0%
Totale D)	155.000,00	155.000,00	-	0,0%
A) PATRIMONIO NETTO	268.516.156,07	263.171.360,44	5.343.795,63	2,0%
I Fondo di dotazione	17.268.539,56	17.172.665,89	95.873,67	0,6%
II Finanziamenti per investimenti	278.566.443,27	285.347.894,16	-6.781.450,89	-2,4%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	19.989.029,95	21.375.666,70	-1.386.636,75	-6,9%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	120.287.491,17	124.880.218,01	-4.592.726,84	-3,8%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	102.800.327,87	107.044.487,33	-4.243.159,46	-4,1%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	17.481.163,30	17.835.730,68	-373.567,38	-2,1%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	54.983.836,42	56.936.604,56	-1.952.768,14	-3,4%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.297.231,08	-	1.297.231,08	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio	82.066.852,05	82.136.401,88	-127.549,23	-0,2%
III Riserve da donazioni e lascii vincolati ad investimenti	7.270.232,27	7.842.673,82	-672.441,55	-7,3%
IV Altre riserve	88.932,47	184.806,44	-95.873,97	-51,9%
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-
VII Utili (perdite) dell'esercizio	-34.678.991,50	-47.376.679,58	12.697.688,06	26,8%
Totale A)	268.516.156,07	263.171.360,44	5.343.795,63	2,0%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	91.236.888,43	76.310.234,66	14.926.653,77	16,5%
I Fondi per imposte, anche differite	1.757.093,74	706.913,20	1.050.180,54	147,9%
II Fondi per rischi	37.232.739,08	42.634.761,76	-4.402.022,68	-12,7%
III Fondi da distribuire	-	-	-	-
IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.487.360,01	6.671.381,92	2.815.978,09	87,3%
V Altri fondi oneri	42.769.695,60	27.296.177,78	15.473.517,82	58,7%
Totale B)	91.236.888,43	76.310.234,66	14.926.653,77	16,5%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	6.644.061,10	7.167.600,94	-523.539,84	-7,3%
I Premi operosità	6.644.061,10	7.167.600,94	-523.539,84	-7,3%
II TFR personale dipendente	-	-	-	-
III TFR personale in quiescenza e simili	-	-	-	-
Totale C)	6.644.061,10	7.167.600,94	-523.539,84	-7,3%
D) DEBITI (con separate indicazioni, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)	336.364.261,63	308.678.593,27	27.685.668,26	9,0%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
I Mutui passivi	-	-	-	-
II Debiti v/Stato	28.561,66	-	28.561,66	1.158,01
III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.150.596,95	-	5.150.596,95	4.622.068,70
IV Debiti v/Comuni	6.895.895,89	-	6.895.895,89	6.337.199,77
V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	13.595.004,86	-	13.595.004,86	18.962.888,35
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	13.421.459,38	-	13.421.459,38	18.066.990,83
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	173.545,48	-	173.545,48	586.897,52
VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	79.738,85	-	79.738,85	22.470,49
VII Debiti v/fornitori	215.069.506,22	-	215.069.506,22	182.739.524,61
VIII Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
IX Debiti tributari	17.850.294,21	-	17.850.294,21	16.620.580,32
X Debiti v/alti finanziatori	-	-	-	-
XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	32.025.354,30	-	32.025.354,30	30.165.214,03
XII Debiti v/alti	45.689.298,99	-	45.689.298,99	49.181.263,35
Totale D)	336.364.261,63	308.678.593,27	27.685.668,26	9,0%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	950.262,43	901.758,13	48.504,30	5,4%
I Ratei passivi	-	-	-	-
II Risconti passivi	950.262,43	901.758,13	48.504,30	5,4%
Totale E)	950.262,43	901.758,13	48.504,30	5,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	703.718.609,54	656.126.547,44	47.592.062,12	7,3%
F) CONTI D'ORDINE	82.814.886,61	86.047.736,38	-12.433.148,74	-13,1%
I Canoni di leasing ancora da pagare	8.824.034,22	10.406.672,39	-1.582.638,17	-18,2%
II Depositi cauzionali	17.041.846,27	21.077.218,80	-4.035.372,53	-19,1%
III Beni in comodato	26.092.737,92	26.781.206,24	-1.688.468,32	-6,3%
IV Canoni di project financing ancora da pagare	31.500.968,20	36.627.637,92	-5.126.669,72	-16,0%
V Altri conti d'ordine	155.000,00	155.000,00	-	0,0%
Totale F)	81.113.618,41	84.420.997,43	-7.306.479,02	-12,8%

L'analisi dello Stato patrimoniale evidenzia che la voce immobilizzazioni ha subito un decremento rispetto al 2020 (- 9.644.697,71 euro).

Di seguito si rilevano i principali acquisti dell'anno 2021.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Nell'anno 2021 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad un valore pari ad Euro 7.463.039,02 (Euro 7.472.891,75 nel 2020) come evidenziato nell'apposita voce della tavola dedicata alle immobilizzazioni immateriali.

Le voci che compongono tale gruppo di categorie sono le seguenti:

- **Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**

Il valore di questa voce ammonta ad **Euro 3.300.726,21** (Euro 2.821.376,19 nel 2020)

Le acquisizioni dell'anno 2021 si riferiscono in prevalenza a manutenzioni incrementative effettuate su software vari con licenza a tempo indeterminato. Le acquisizioni di maggior valore sono:

1. assistenza specialistica procedura informatica "Dedalus" Euro 331.352,00
2. assistenza specialistica per le procedure informatiche "ENGINEERING" Euro 243.265,56
3. manutenzione evolutiva procedura "Eusis" Euro 183.817,40
4. manutenzione evolutiva in ambiente QLIK del Datawarehouse in uso presso le Aree Distrettuali Euro 185.401,88.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI (AAA120) (A.I.4)

Il valore della categoria presenta un saldo al 31/12/2021 pari ad Euro 0

Altre immobilizzazioni immateriali (AAA130) (A.I.5)

Il valore della categoria di ammortamento "altre immobilizzazioni immateriali" è pari ad **Euro 4.162.313,71** (Euro 4.623.562,80 nel 2020).

Gli elementi di maggior rilievo tra concessioni, licenze, marchi e diritti simili sono rappresentati da:

- acquisto licenze Dep Security Enterprise per CPU Euro 22.829,26
- fornitura del Software a tempo det. Whistleblowing Euro 4.685,32

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

• **Terreni**

Il valore netto contabile della categoria al 31/12/2021 è di **Euro 4.059.783,46**

La tabella successiva evidenzia i valori contabili per ogni Terreno:

TERRENO VIA A. TESTA PADOVA INV 618363	68.479,54
TERRENO LOC.PONTE GRASSO SALZANO VE INV 618364	3.836,46
TERRENO PIAZZA CLARICINI SELVAZZANO SEDE DIST.INV 620414	21.403,88
TERRENO VIA BOCCACCIO TERRANEGRA INV 672426	150.817,69
COMUNE DI GALLIERA VENETA 5I 999990	46.566,53
CSP (AREA X COM.ALLOGGIO) 5I 999991	16.472,02
COMUNE DI VIGONZA 5I 999992	4.839,89
COMUNE DI PIOMBINO DESE 5I 999993	2.050,51
COMUNE DI TREBASELEGHE 5I 999994	1.480,06
AREA EX CAVALCAFERROVIA PO CSP 5I 1031000	5.688
TERRENO - MERLARA LOC. "SARAIE" 7I 2020543	1.317,99
TERRENI MONTAGNANA	61.190,89
TERRENI STRUMENTALI OSPEDALE UNICO 7I 7021078	3.675.640

• **Fabbricati non strumentali disponibili**

Questa voce presenta nell'anno 2021 un valore pari ad Euro 732.712,65 (Euro 761.782,93 nel 2020).

- **Fabbricati strumentali**

I fabbricati strumentali indisponibili, hanno un valore registrato pari ad **Euro 280.525.961,87** (Euro 284.703.795,43 nel 2020).

Nel corso dell'anno 2020 il totale dei nuovi acquisti e incrementi migliorativi è pari ad un importo di Euro 8.814.224,76.

Gli interventi più significativi hanno riguardato i seguenti fabbricati:

1. lavori recupero padiglione 6 e interventi vari presso il Complesso Socio Sanitario. Colli Euro 2.013.687,07
2. interventi su presidio ospedaliero Piove di Sacco Euro 1.303.812,30
3. lavori adeguamento via di fuga sicurezza antincendio e interventi vari su presidio ospedaliero Camposampiero Euro 2.857.175,01
4. interventi su presidio ospedaliero Cittadella Euro 856.372,77
5. interventi su presidio ospedaliero Madre Teresa di Calcutta Euro 1.046.69,988

- **Impianti e macchinari**

L'importo di tale categoria al 31.12.2021 presenta un valore di **Euro 2.207.683,69** (Euro 2.789.193,28 nel 2020).

Nel corso dell'anno 2021 il totale dei nuovi acquisti e incrementi migliorativi hanno riguardato in maggior misura i seguenti interventi:

- impianto elettrico generale presso il Complesso Socio Sanitario Colli Euro 36.535,59
- impianto elettrico generale presso presidio ospedaliero Piove di Sacco Euro 289.976,53

- **Attrezzature sanitarie e scientifiche**

La categoria delle attrezzature sanitarie al 31/12/2021 presenta un valore pari ad **Euro 19.648.697,73** (Euro 18.952.144,67 nel 2020).

Nel corso del 2021 il totale dei nuovi acquisti e incrementi migliorativi ammonta ad Euro 7.780.063,12 e di seguito sono rappresentate quelle di maggiore rilievo:

- Tavolo telecomandato radiologico per Radiologia Ospedale Camposampiero Euro 225.578,00 per Radiologia Camposampiero;
- Tavolo operatorio Euro 154.144,56 per Servizio Operatorio Ospedale Camposampiero;
- Letti elettrici e accessori Euro 368.327,76 per Terapie Intensive;
- Ventilatori polmonari Euro 1.134.338,69
- Monitor multiparametrici Euro 1.158.444,60 per Terapie Intensive Ospedali CSP – Cittadella Camposampiero

- **Mobili e arredi**

Il saldo complessivo per i mobili e gli arredi è di Euro 2.159.401,84 (Euro 2.178.834,21 nel 2020).

Nell'ambito della categoria dei mobili e arredi sono da evidenziare nuovi acquisti e incrementi migliorativi per Euro 856.981,96.

- **Automezzi**

Il valore netto contabile della categoria è pari ad Euro 550.204,24 (Euro 543.419,90 nel 2020).

I nuovi acquisti e incrementi migliorativi sono pari ad Euro 257.524,57.

- **Altre immobilizzazioni materiali**

La voce altri beni presenta un saldo al 31/12/2020 di **Euro 5.201.343,76** (Euro 4.962.326,96 nel 2020).

Le nuove acquisizioni effettuate sono riferite principalmente a macchine d'ufficio elettroniche (personal computer, lettori ottici, stampanti) e da ausili sanitari forniti agli assistiti a norma del DM 332/99 (carrozine, deambulatori, sistemi posturali ecc.) per un valore di circa 1,7 M€.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI

Il valore della categoria presenta un saldo al 31/12/2021 di **Euro 8.897.701,43** (Euro **5.612.774,52** nel 2020).

Tale valore è composto dalle seguenti voci:

1. fabbricati in corso acconti Euro 8.396.629,58
2. impianti e macchinari in corso e acconti Euro 290.122,50
3. attrezzature sanitarie e scientifiche in corso acconti Euro 203.460,09
4. mobili e arredi in corso acconti Euro 7.489,26

● **RIMANENZE**

Il saldo delle rimanenze di beni sanitari è di euro 22.949.404,36 al 31/12/2021 mentre al 31/12/2020 presentava un saldo di euro 23.174.333,67.

Lo scostamento è pari a -224.929,31 euro.

● **CREDITI**

Il valore netto totale della voce Crediti al 31.12.2021 è pari ad € 152.486.196,23

Le voci più significative dei crediti riguardano:

- o Crediti v/stato per euro 12.939.756,16, si tratta dei crediti derivanti dal finanziamento del DL 34/2020. L'art.2 del DL 34/2020 convertito con modificazione della L. 77/2020 ha assegnato all'ASL Euganea l'importo di euro 16.174.695,20 per la ristrutturazione della rete ospedaliera. La differenza con il saldo 2020 si riferisce all'incasso del primo acconto erogato per l'avvio dei lavori per l'importo di euro 3.234.939,04.
- o Crediti v/Regione e Azienda Zero; la voce registra un aumento di euro 7.635.569,08 da attribuirsi all'incremento dei finanziamenti per emergenza sanitaria SARS cov2 non ancora introitati. Il totale al 31/12 è di euro 123.674.447,25;
- o Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione. La voce è quasi in linea con gli anni precedenti e si riferisce agli scambi tra aziende sanitarie /poste R) regolati trimestralmente con compensazione finanziaria da parte della Regione. Il residuo al 31/12 si riferisce al saldo degli ultimi due trimestri 2021.

● **CREDITI V/GESTIONE STRALCIO**

L'art.33 comma I della L.R. 30/2016 stabilisce che *"Le gestioni liquidatorie delle disciolte Unità locali socio sanitarie di cui all'articolo 45 bis della legge regionale 14 settembre 1994, n.55 e all'articolo 27 della legge regionale 14 settembre 1994 n. 56 sono definitivamente chiuse al 31 dicembre 2016 e le Aziende Sanitarie territorialmente competenti, a decorrere dal 1 gennaio 2017, subentrano nella titolarità di tutti i rapporti giuridici e processuali delle rispettive gestioni liquidatorie delle disciolte Unità locali socio sanitarie"*.

Al fine di accertare i rapporti di credito/debito tra le gestioni ordinarie e le gestioni stralcio delle disciolte Aziende ULSS non è stato rilevato alcun credito della ULSS 6 verso la Gestione Stralcio.

● **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Il valore delle disponibilità liquide al 31/12/2021 è di euro 187.813.875,93 mentre al 31/12/2020 era di euro 140.528.467,63.

Lo scostamento è costituito, perlopiù, dal saldo di Tesoreria che presenta al 31/12/2021 un saldo positivo di euro 187.728.957,52.

- **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Il valore della categoria al 31.12.2021 è pari ad euro 8.407.854,86.

RATEI ATTIVI

Nessun valore rilevato.

RISCONTI ATTIVI

Il valore della voce è di 8.407.854,86 euro. Si tratta di rettifiche di costo riferite in particolare alla rettifica annuale della voce del project aziendale per la piastra di Cittadella.

- **PATRIMONIO NETTO**

- Il valore totale del Patrimonio netto pari ad **euro 268.515.156,07** ed è articolato nella tavola "32 - Patrimonio netto".

Le principali voci del Patrimonio netto sono le seguenti:

- **Finanziamenti per investimenti** la voce accoglie:
- **Finanziamenti per investimenti dei beni di prima dotazione:** si tratta dei beni acquisiti dopo l'01/01/1996 per conferimenti successivi o con la realizzazione di plusvalenze per vendita di beni di prima dotazione. Il valore al netto della quota di sterilizzazione al 31/12/2021 è di **euro 19.989.029,95**.
- **Finanziamenti per investimenti da Stato:** per l'importo di **euro 120.287.491,17** al netto della sterilizzazione per l'anno 2021.
- **Finanziamenti da Regione:** per l'importo di **euro 54.983.838,42** al netto della sterilizzazione.
- **Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:** per **euro 82.008.852,65**. La voce accoglie:
 - la rettifica al 100% delle quote assegnate a titolo di Fondo regionale degli investimenti,
 - le rettifiche (al 100%) legate ai contributi vincolati FSR
- **Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:** per l'importo di **euro 7.270.232,27** al netto della sterilizzazione dell'ammortamento.
- **Fondo di dotazione:**

La consistenza del Fondo di dotazione al 31/12/2021 è di euro 17.268.539,56.

- **Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da soggetti diversi, destinati all'acquisto di beni strumentali. I principali finanziamenti sono:

FINANZIAMENTI DA PRIVATI	215 808,47
---------------------------------	-------------------

FONDI PER RISCHI E ONERI

Il valore totale dei Fondi per rischi ed oneri al 31.12.2021 è pari ad €. 91.236.888,43. Il criterio di accantonamento del fondo rischi si basa su un rischio concreto di effettiva probabilità di accadimento. Per quanto riguarda il contenzioso relativo al risarcimento danni da terzi (afferenti al rischio clinico) con DGRV 573/2011 è stato approvato il documento di "Linee guida per la gestione diretta da parte delle Aziende ULSS ed ospedaliere della Regione Veneto, dei sinistri di responsabilità civile verso terzi". Con successiva DGR n. 1906/2012 la Regione Veneto ha dato avvio alla sperimentazione del Modello di

gestione diretta dei sinistri di responsabilità civile verso terzi, a far data dal 01/01/2013, per le Aziende sanitarie della provincia di Padova.

La quantificazione dei rischi per la valorizzazione di “accantonamento per copertura diretta dei rischi”, deve avvenire a seguito dell’espletamento di idoneo iter procedurale tenendo conto delle perizie medico-legale e delle conseguenti valutazioni aziendali (DGR 2255/2016 e nota regionale 96220 del 9/3/2017).

Come da Circolare Regionale protocollo n. 11305 del 14/04/2022 avente ad oggetto “Direttive per la redazione del Bilancio di esercizio 2021”, i valori già appostati a tale fondo sono stati aggiornati in esito alla gestione dinamica del sinistro e della conseguente e progressiva acquisizione di maggiori elementi di conoscenza circa l’effettivo valore del danno risarcibile e si riscontra un incremento del fondo rischi nel complessivo di € 14.926.653,77. Si rileva inoltre che tra gli accantonamenti sono stati registrati quelli per rinnovi contrattuali per il personale dipendente e convenzionato.

Ai sensi di quanto disposto dall’ art. 9, comma 1, decreto legge n. 203/2005 sono stati operati accantonamenti sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale per importi derivanti dall’ applicazione delle formule di calcolo esplicitamente richieste dal Ministero dell’economia e Finanze. Sono, inoltre, state accantonate le risorse incassate nel 2021 relative al 5% del compenso per libera professione – D.L. 158/2012 (convertito in L. 189/2012 – c.d. Decreto Balduzzi) ed è stato anche appostato l’accantonamento per la corresponsione degli incentivi per le funzioni tecniche previsti dall’art. 113 del D.Lgs n. 50/2016.. Tali importi sono stati contabilizzati nel conto Accantonamento ad altri fondi che presenta un incremento complessivo rispetto all’anno 2020 di 917.673,48 euro.

DEBITI

Il saldo al 31/12/2021 è di euro 336.364.251,53 con uno scostamento in aumento di euro **27.785.658,26** rispetto al valore al 31/12/2020.

Si evidenzia che i debiti v/Regione per finanziamenti ammonta ad euro 5.150.596,95.

Come da Circolare Regionale protocollo n. 11305 del 14/04/2022 avente ad oggetto “Istruzioni contabili per la redazione del Bilancio di esercizio anno 2021” si è proceduto al riallineamento delle partite con le altre Aziende Sanitarie della Regione.

L’aumento dei debiti è concentrato principalmente nei debiti verso fornitori per euro 32.329.981,61 per effetto dell’emergenza pandemica che ha determinato costi aggiuntivi anche per l’anno 2021.

- Debiti v/dipendenti

La voce indica il debito maturato verso il personale dipendente calcolato in conformità alle disposizioni vigenti e corrisponde all’effettivo impegno nei confronti dei dipendenti alla chiusura del bilancio.

Nella Circolare Regionale protocollo n. 11305 del 14/04/2022 avente ad oggetto “Istruzioni contabili per la redazione del Bilancio di esercizio anno 2021”, Azienda Zero fornisce le indicazioni per l’accantonamento del per rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato per gli anni 2019/2021.

- Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi sono stati determinati secondo il criterio dell’effettiva competenza temporale dell’esercizio e comprendono quote di costi o ricavi comuni a due o più esercizi.

La voce presenta un saldo al 31/12/2020 di euro 901.758,13 mentre al 31/12/2021 era di euro 950.252,43;. La voce contiene per lo più risconti sulle sperimentazioni cliniche.

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

5.3.1 PREMESSA GENERALE

L'art. 26 comma 4 del d. lgs n. 118/2011 stabilisce che "la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza". I modelli di rilevazione LA per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente sono dunque riportati in allegato alla presente relazione sulla gestione.

I dati di costo rilevati nel bilancio di esercizio dell'anno 2021, sono stati rielaborati sulla base della destinazione d'uso delle risorse per la redazione del modello ministeriale LA che si articola in tre macro aree di attività, così come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2001. A loro volta, le tre macro aree si articolano in sub livelli.

La delibera regionale n. 1237 del 14 settembre 2021 di riparto del fondo ha assegnato complessivamente alla presente azienda ULSS 1.540.397.50 (euro) per la sola erogazione dei LEA da destinare ai tre macrolivelli di assistenza: assistenza sanitaria in ambienti di vita e lavoro, assistenza distrettuale (che comprende l'attività ambulatoriale) e assistenza ospedaliera.

I costi rilevati nel modello in oggetto sono quelli dell'area sanitaria del bilancio di esercizio con l'esclusione di quelli collegati alla compartecipazione al personale per l'attività libero professionale (intramoenia).

Un'altra caratteristica di questa rilevazione è data dall'attribuzione ai livelli e sub livelli dei costi diretti ed indiretti determinando così il costo pieno. Ciò sta a significare che ai livelli e sub livelli vengono attribuiti i costi derivanti dal ribaltamento dei "servizi generali".

Si fa presente, inoltre, che nei singoli livelli di assistenza devono essere compresi sia i costi relativi alla mobilità attiva sia quelli relativi alla mobilità passiva.

La contabilità analitica delle aziende sanitarie, che rappresenta la fonte per la compilazione del modello, definisce il costo pieno dei servizi/reparti finali attribuendo loro i costi diretti ed effettuando una serie di ribaltamenti dei costi dei servizi intermedi e dei servizi generali. Per quanto riguarda la metodologia di calcolo si rimanda al documento "La rilevazione dei costi per livelli di assistenza" che fa parte integrante delle Linee Guida Ministeriali.

Infine, per interpretare correttamente i valori di seguito analizzati, si precisa che le macrocategorie di costo considerate nel modello LA sono così composte:

1. Macrocategoria consumi dell'esercizio: comprende il valore dei beni sanitari e non sanitari rettificati dalla variazione delle rimanenze;
2. Macrocategoria costi per acquisto di servizi: comprende l'acquisto di prestazioni sanitarie (ad esempio medicina di base, farmaceutica, specialistica, riabilitativa, ospedaliera, ecc.), di servizi sanitari per l'erogazione delle prestazioni (ad esempio i rimborsi, gli assegni e contributi, le consulenze, altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria) e non sanitari (ad esempio le manutenzioni, il godimento beni di terzi, utenze, ecc.);
3. Macrocategoria personale: comprende i costi del personale di ruolo sanitario, personale di ruolo professionale, personale di ruolo tecnico, personale di ruolo amministrativo;
4. Macrocategoria ammortamenti: comprende ad esempio i costi per l'ammortamento degli impianti, dei macchinari, degli arredi immobili;
5. Macrocategoria oneri straordinari: comprende i costi straordinari non prevedibili in esercizi precedenti attribuibili alla erogazione della prestazione. Per esempio le minusvalenze o altri oneri straordinari (sopravvenienze e insussistenze passive).

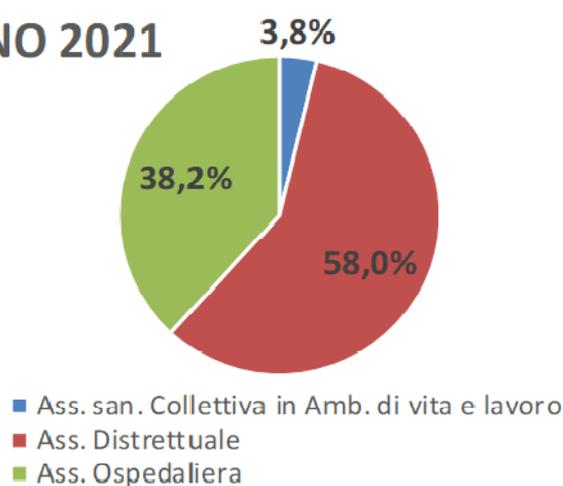
6. Macrocategoria altri costi: comprende i costi sostenuti per gli interessi passivi, le svalutazioni, IRAP, IRES ed altre imposte e tasse a carico dell'azienda.

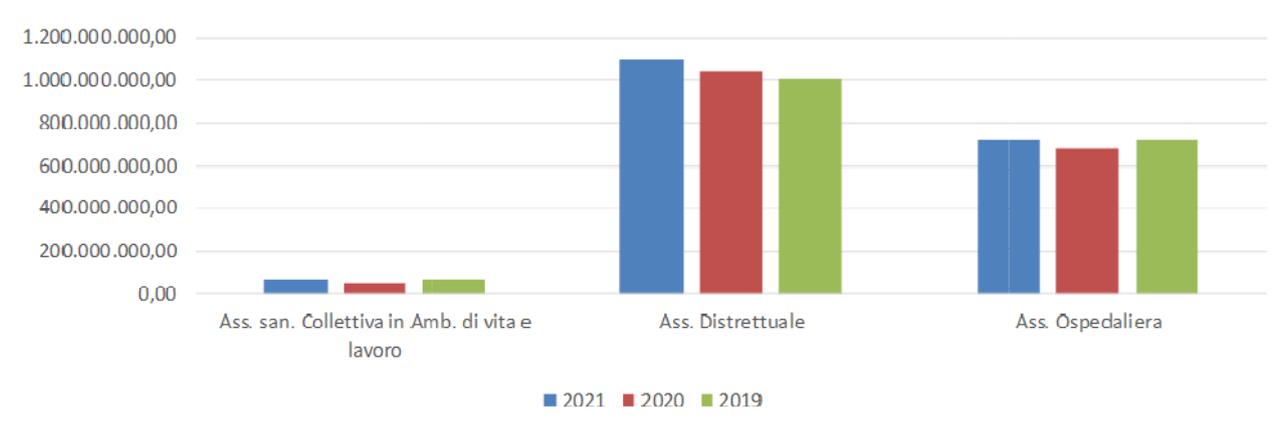
Per un maggiore dettaglio delle macrocategorie di costo suddivise per livello di assistenza, si devono tenere presenti le linee guida elaborate e aggiornate dal Ministero della Salute – Dipartimento della Programmazione (“LA – Modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere”). Inoltre, si deve fare riferimento alle alle istruzioni operative ed al manuale di contabilità analitica regionale comunicate con protocollo 10559 del 7 aprile 2022. L'emergenza pandemica ha generato per l'anno 2021 costi per più di 87 mln di euro, di cui più di 11,5 per personale, 59 per servizi sanitari, 8,7 per servizi non sanitari.

5.3.2 COSTI PER MACRO LIVELLI DI ASSISTENZA

SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI				
	2021	2020	Scostamento	
Ass. san. Collettiva in Amb. di vita e lavoro	72.038.577,49	56.328.768,08	15.709.809,41	27,89%
Ass. Distrettuale	1.096.761.371,10	1.040.102.689,87	56.658.681,23	5,45%
Ass. Ospedaliera	722.569.516,08	685.806.570,98	36.762.945,10	5,36%
TOTALE	1.891.369.464,67	1.782.238.028,93	109.131.435,74	6,12%

ANNO 2021





Si evidenzia, a fronte degli 87,7 mln di costi per la gestione dell’Emergenza Covid nel 2021, un aumento di costi di circa 109 mln totali, pari ad un 6% di incremento totale.

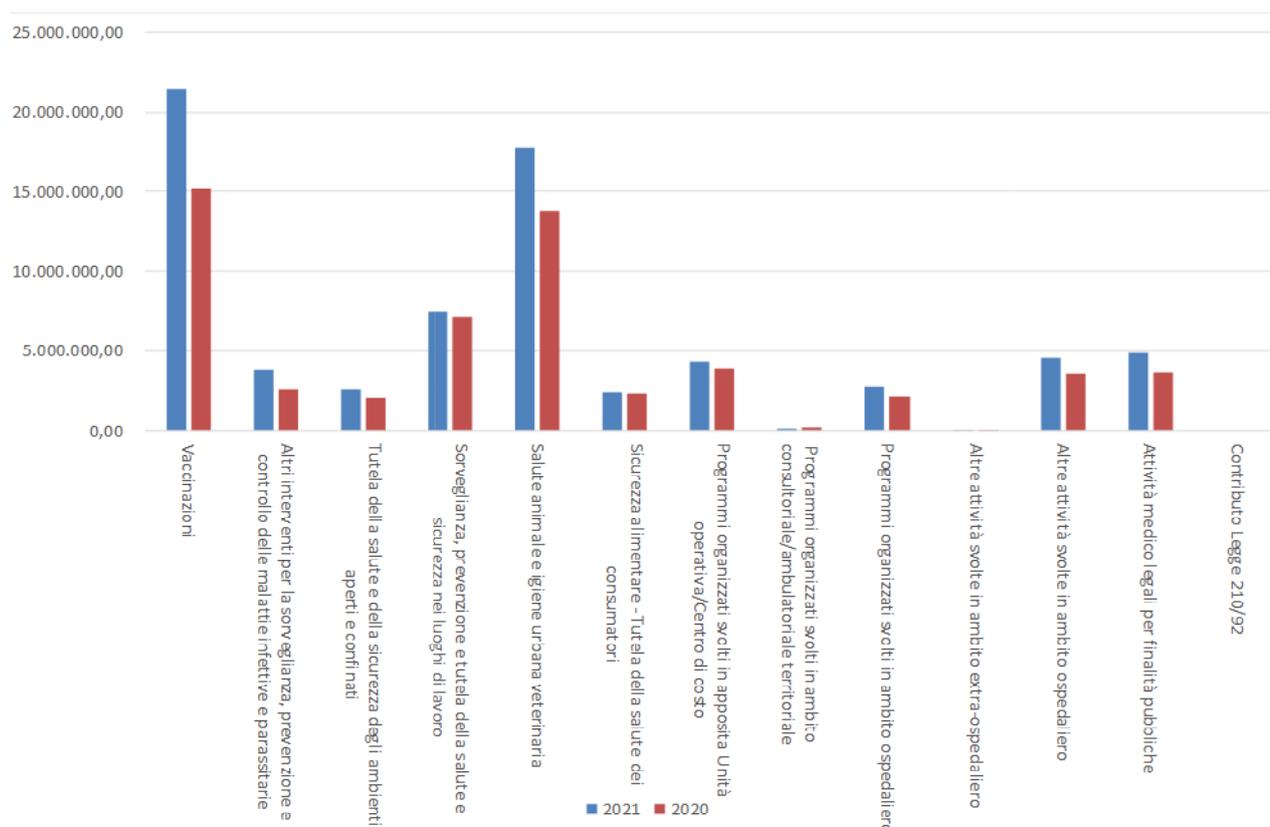
A fronte dell’aumento complessivo l’incidenza dei tre settori sull’insieme dei costi non cambia sostanzialmente tranne che per un aumento di 0,6% della prevenzione per un totale 3,8%.

L’incidenza % dell’aumento è maggiore sull’area della prevenzione, poiché è sulla stessa che pesano le azioni di sanità pubblica maggiormente legate all’emergenza pandemica, tuttavia, anche se inferiore in termini percentuali, l’incremento si registra anche nelle altre due aree, dove si ricorda esser comunque gestiti i servizi di assistenza della fasi acute e post acute del contagio Covid.

5.3.3 ANALISI DETTAGLIATA DEGLI SCOSTAMENTI PER LIVELLO ESSENZIALE

Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti anno 2021 e 2020.

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA		2021	2020	Variazione	Variazione %
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	25.297.220,71	17.694.298,65	7.602.922,06	43,0%
1A110	Vaccinazioni	21.518.824,24	15.128.363,58	6.390.460,66	42,2%
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	3.778.396,47	2.565.935,07	1.212.461,40	47,3%
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	2.557.996,50	2.050.446,67	507.549,83	24,8%
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	7.481.978,55	7.113.608,16	368.370,39	5,2%
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	17.738.795,87	13.788.285,21	3.950.510,66	28,7%
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	2.350.428,08	2.239.831,75	110.596,33	4,9%
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	11.722.595,12	9.769.702,70	1.952.892,42	20,0%
1F110	Screening oncologici	7.170.514,18	6.165.510,30	1.005.003,88	16,3%
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	4.276.281,65	3.857.163,88	419.117,77	10,9%
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	138.236,43	206.303,25	-68.066,82	-33,0%
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	2.755.996,10	2.102.043,17	653.952,93	31,1%
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	4.552.080,94	3.604.192,40	947.888,54	26,3%
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	38.504,10	41.644,80	-3.140,70	-7,5%
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	4.513.576,84	3.562.547,60	951.029,24	26,7%
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	4.889.562,06	3.672.594,94	1.216.967,12	33,1%
1H100	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	72.038.577,49	56.328.768,08	15.709.809,41	27,9%

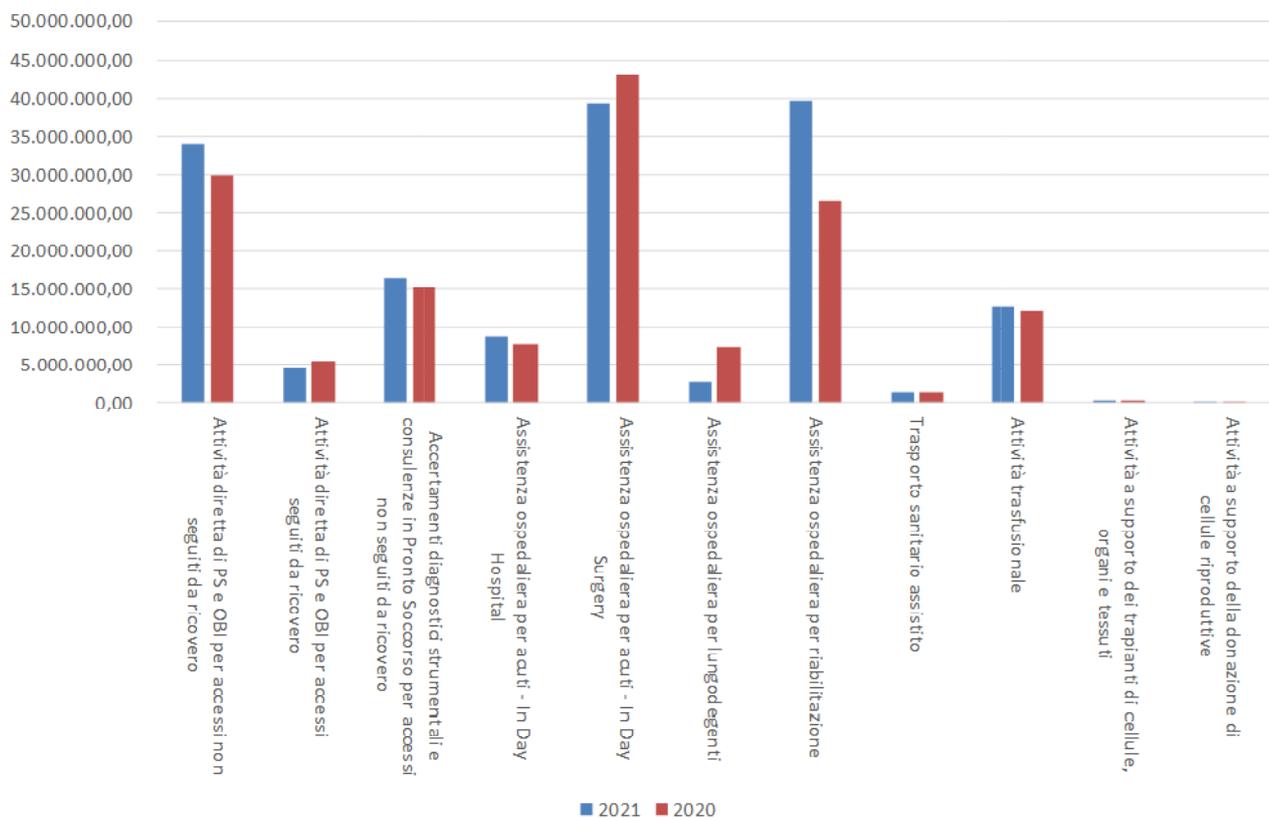


L'area della prevenzione è quella che ha fatto registrare la percentuale maggiore di incremento rispetto all'anno precedente a causa delle seguenti dinamiche:

- Azioni Covid correlate
 - Campagna vaccinale Covid, la cui attivazione e gestione ha pesato per 4,9 mln
 - La ripresa delle campagne vaccinali ordinarie con approvvigionamenti che hanno fatto registrare un aumento di 1,2 mln
 - Il contact tracing e la gestione delle sedi tamponi covid con un incremento di 2,5 mln
 - Aumento dei costi dei settori della sanità pubblica legati alla riorganizzazione per la gestione dell'attività ordinaria unitamente a quella emergenziale
- La ripresa dei servizi di screening dopo il blocco e/o rallentamento del 2020, con un milione di incremento tra attività di primo e secondo livello
- Azioni del settore veterinario legate in prevalenza alla gestione dell'influenza aviaria, che hanno inciso, su 4 mln di incremento, per 3,2 mln di acquisto di servizi non sanitari, legati alla gestione degli abbattimenti.

Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno 2021 e 2020

AS SISTENZA OSPEDALIERA		2021	2020	Variazione	Variazione %
3A100	Attività di Pronto soccorso	55.223.302,30	50.750.976,59	4.472.325,71	8,8%
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	38.720.378,65	35.477.739,02	3.242.639,63	9,1%
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	34.071.303,34	29.897.222,62	4.174.080,72	14,0%
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	4.649.075,31	5.580.516,40	-931.441,09	-16,7%
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	16.502.923,65	15.273.237,57	1.229.686,08	8,1%
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	610.547.164,81	587.148.068,91	23.399.095,90	4,0%
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	8.796.226,12	7.659.852,10	1.136.374,02	14,8%
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	39.469.171,78	43.166.133,34	-3.696.961,56	-8,6%
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	562.281.766,91	536.322.083,47	25.959.683,44	4,8%
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,00	0,00	0,00	
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,00	0,00	0,00	
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	2.709.463,23	7.405.952,57	-4.696.489,34	-63,4%
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	39.666.322,70	26.591.495,24	13.074.827,46	49,2%
3E100	Trasporto sanitario assistito	1.296.672,08	1.346.769,00	-50.096,92	-3,7%
3F100	Attività trasfusionale	12.679.405,35	12.181.548,41	497.856,94	4,1%
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	368.330,81	305.489,93	62.840,88	20,6%
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	70.854,80	76.270,33	2.584,47	3,4%
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	722.569.516,08	685.806.570,98	36.762.945,10	5,4%



La variazione dei costi dell'assistenza ospedaliera è riconducibile a due differenti dinamiche:

- l'aumento dell'acquisto di prestazioni e mobilità rispettivamente:
 - per assistenza ospedaliera di riabilitazione di più di 14 mln
 - per attività di pronto soccorso 4,1 mln di cui solo 3,8 per accertamenti diagnostici su accessi non seguiti da ricovero
 - per assistenza ospedaliera per acuti 7 mln, pari all'effetto netto dell'aumento della degenza ordinaria per 13 mln e del calo del day surgery per 6 mln
- l'aumento dei costi della gestione diretta dell'assistenza ospedaliera rispettivamente:
 - 5,1 mln di personale di cui 4,05 di personale sanitario
 - 4,8 mln di servizi sanitari di cui 3,4 mln di consulenze e personale parasubordinato dovuto in quota parte all'attivazione di consulenze e collaborazioni coordinate e continuative per fronteggiare le attività derivanti dall'emergenza sanitaria

Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno 2021 e 2020

ASSISTENZA DISTRETTUALE		2021	2020	Variazione	Var. %
2A100	Assistenza sanitaria di base	126.350.848,78	124.386.350,32	1.964.498,46	1,6%
2A110	Medicina generale	62.910.419,97	62.674.246,59	236.173,38	0,4%
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	53.401.617,13	52.971.205,67	430.411,46	0,8%
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	2.160.268,88	2.138.621,60	21.647,28	1,0%
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	1.782.860,65	1.775.658,88	7.201,77	0,4%
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	797.231,25	1.033.573,47	-236.342,22	-22,9%
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	4.768.442,06	4.755.186,97	13.255,09	0,3%
2A120	Pediatria di libera scelta	21.547.225,78	22.317.730,93	-770.505,15	-3,5%
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	21.043.246,22	21.741.484,16	-698.237,94	-3,2%
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	25.851,99	28.119,46	-2.267,47	-8,1%
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	112.041,28	154.662,57	-42.621,29	-27,6%
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	366.086,29	393.464,74	-27.378,45	-7,0%
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	41.893.203,03	39.394.372,80	2.498.830,23	6,3%
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	31.479.585,42	31.411.595,33	67.990,09	0,2%
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	10.413.617,61	7.982.777,47	2.430.840,14	30,5%
2B100	Continuità assistenziale	14.200.891,93	10.968.765,60	3.232.126,33	29,5%
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	12.681.807,53	11.674.189,95	1.007.617,58	8,6%
2E100	Assistenza farmaceutica	280.205.455,73	268.055.651,98	12.149.803,75	4,5%
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	94.315.302,56	96.685.761,34	-2.370.458,78	-2,5%
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	158.425.095,23	148.300.008,91	10.125.086,32	6,8%
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	123.264.237,36	116.641.054,32	6.623.183,04	5,7%
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	35.160.857,87	31.658.954,59	3.501.903,28	11,1%
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	27.465.057,94	23.069.881,73	4.395.176,21	19,1%
2F100	Assistenza integrativa e protesica	27.734.888,87	27.032.797,53	702.091,34	2,6%
2F110	Assistenza integrativa-Totale	9.849.078,34	9.621.627,72	227.450,62	2,4%
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	2.462.269,58	1.924.325,54	537.944,04	28,0%
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	2.462.269,58	1.924.325,54	537.944,04	28,0%
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	4.924.539,18	5.772.976,64	-848.437,46	-14,7%
2F120	Assistenza protesica	17.885.810,53	17.411.169,81	474.640,72	2,7%
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	363.169.133,35	336.162.229,75	27.006.903,60	8,0%
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	164.720.618,46	159.171.884,12	5.548.734,34	3,5%
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	34.212.418,07	35.134.604,10	-922.186,03	-2,6%
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	26.858.031,67	22.097.791,56	4.760.240,11	21,5%
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	103.650.168,72	101.939.488,46	1.710.680,26	1,7%
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	197.372.322,20	175.980.869,56	21.391.452,64	12,2%
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	41.063.202,75	32.674.586,89	8.388.615,86	25,7%
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Diagnostica strumentale	47.555.351,65	45.760.560,39	1.794.791,26	3,9%
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	108.753.767,80	97.545.722,28	11.208.045,52	11,5%
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale – Trasporto utenti	1.076.192,69	1.009.476,07	66.716,62	6,6%
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	90.824.102,04	86.104.231,12	4.719.870,92	5,5%

ASSISTENZA DISTRETTUALE		2021	2020	Variazione	Var. %
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari	35.906.358,20	38.614.813,62	-2.708.455,42	-7,0%
2H111	Cure domiciliari	21.630.869,86	16.835.978,30	4.794.891,56	
2H112	Cure palliative domiciliari	14.275.488,34	21.778.835,32	-7.503.346,98	-34,5%
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	11.591.526,69	9.733.932,86	1.857.593,83	19,1%
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	10.770.816,33	9.132.547,80	1.638.268,53	17,9%
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	17.111.202,23	16.064.713,24	1.046.488,99	6,5%
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	4.105.437,81	3.169.275,77	936.162,04	29,5%
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	11.338.760,78	9.388.947,83	1.949.812,95	20,8%
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	32.267.872,65	31.271.208,97	996.663,68	3,2%
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	5.337.318,30	5.751.132,54	-413.814,24	-7,2%
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	25.800.723,47	24.721.750,62	1.078.972,85	4,4%
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	15.756,61	8.119,75	7.636,86	94,1%
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	598.639,04	399.956,36	198.682,68	49,7%
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	515.435,23	390.249,70	125.185,53	32,1%
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	135.314.133,83	135.871.732,50	-557.598,67	-0,4%
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	14.538.429,07	12.937.564,97	1.600.864,10	12,4%
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	20.451.539,27	20.538.712,05	-87.172,78	-0,4%
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	7.375.762,83	8.161.955,77	-786.192,94	-9,6%
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	85.958.832,24	87.878.287,50	-1.919.455,26	-2,2%
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	4.078.826,54	4.166.530,07	-87.703,53	-2,1%
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	2.910.743,88	2.188.682,14	722.061,74	33,0%
2K100	Assistenza termale	11.458.009,69	6.375.901,59	5.082.108,10	79,7%
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	2.554.226,70	2.199.630,56	354.596,14	16,1%
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	1.096.761.371,10	1.040.102.689,87	56.658.681,23	5,4%

L'assistenza distrettuale fa registrare un incremento complessivo di 56 mln riconducibile prevalentemente alle seguenti dinamiche:

- Assistenza specialistica ambulatoriale aumento di più di 27 mln di euro, di cui
 - 17,8 mln di mobilità ed acquisto di prestazioni da terzi e mobilità
 - aumento dei costi dell'erogazione diretta, per :
 - circa 5 mln di beni sanitari
 - più di 6,6 mln di aumento dell'incidenza del personale legato al recupero delle attività ambulatoriali non erogate durante i lock down

- calo netto di 3,7 mln di servizi sanitari imputabili alla quota parte di calo delle poste r interaziendali del conto “ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCSS DELLA REGIONE” per effetto dell’applicazione delle nuove regole per la fatturazione dei tamponi rapidi tra aziende sanitarie
- Assistenza farmaceutica territoriale aumento di 12,1 mln di euro, di cui:
 - 10,1 mln di erogazione diretta territoriale, pari a 6,6 per distribuzione diretta e 3,5 mln di distribuzione per conto
 - 4,3 mln di distribuzione diretta a livello ospedaliero
 - un calo di 2,3 mln di farmaceutica convenzionata per effetto delle azioni di monitoraggio e incontri effettuati con MMG/PLS relativamente alle prescrizioni
- Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale, aumento di 4,7 mln, di cui
 - 1,35 mln per acquisto di prestazioni di cui 0,94 mln per disabili
 - 2,3 mln di aumento del costo del personale di cui 1,5, con le aree della neuropsichiatria infantile, dei consultori e delle dipendenze che crescono di 0,6 mln ciascuno a fronte di un calo delle cure domiciliari di 0,4 mln legato all’utilizzo del relativo personale per le attività delle sedi tamponi.
- Continuità assistenziale, aumentata di 3,2 mln a causa di aumento del costo del relativo acquisto di prestazioni per 3,5 mln legato all’organizzazione delle unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA); nel 2020 infatti tale attività si era sviluppata in corso d’anno mentre nel 2021 è stato sostenuto il costo annuo complessivo
- Assistenza Termale, aumento di 5 mln a fronte dell’anno precedente per la ripresa delle attività dei centri termali per un volume complessivo di 11 mln di acquisto di prestazioni
- Assistenza semiresidenziale, a fronte di aumento di circa 1 mln, fa registrare diverse dinamiche, ma quella prevalente e significativa è l’aumento dell’attività per disabili, legato all’aumento dell’acquisto di prestazioni (0,42 mln) e all’aumento del personale (0,47 mln)
- Assistenza residenziale, è l’area che fa registrare la variazione più bassa, appena lo 0,4% per poco più di 0,5 mln di euro, tuttavia, sono da segnalare:
 - il decremento di 1,9 mln dell’assistenza erogata a persone non autosufficienti legato fondamentalmente ad un calo dell’acquisto di prestazioni per 2,4 mln compensato in parte da un aumento di beni sanitari per 0,37 mln
 - l’aumento per 1,6 mln dell’assistenza a persone con disturbi mentali legato interamente all’acquisto di prestazioni, per effetto anche della revisione della quota a carico del bilancio sanitario di alcuni servizi residenziali.

5.4 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA

Come illustrato nella Relazione sulla gestione il principale fattore che incide sul risultato d'esercizio 2021, così come lo è stato nel 2020, è da attribuirsi all'emergenza sanitaria, causata dal Covid-19, che ha posto il Sistema Sanitario Regionale di fronte a una sfida estremamente complessa, aprendo scenari molto diversi da quelli degli anni precedenti.

Al riguardo la Regione Veneto, con DGR nr. 958/2021, ha proposto alcuni obiettivi direttamente correlati alle attività da porre in essere per fronteggiare tale emergenza e alle attività di programmazione finalizzate ad affrontare eventuali emergenze che potrebbero manifestarsi in futuro.

In particolare, con la suddetta delibera, la Regione Veneto ha stabilito che l'equilibrio economico dell'Azienda sanitaria per l'anno 2021 si sarebbe ritenuto raggiunto se fosse stato rispettato il vincolo di bilancio programmato, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19 che, come da DGR 1237/2021, corrisponde al pareggio di Bilancio.

Pertanto, visto che il risultato del Conto Economico Covid evidenzia un valore di € -35.395.346,57 (riferimento a pag 94) e che il valore al netto dei costi e ricavi Covid rappresenta un risultato positivo di € 716.355,06, l'obiettivo si considera raggiunto.

La perdita 2021, in ragione delle considerazioni sopra esposte, evidenzia un deficit non di tipo strutturale ma derivante dalla situazione di emergenza sanitaria, l'unica ipotesi di copertura della perdita è un ripiano da parte della Regione Veneto.

• Modello di rilevazione LA 2020

	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi					Personale					Supervisioni e manutenzioni		Creti, materiali, manutenzione	
	Beni sanitari	Enzi non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Amministrativo	Amministrativo	Amministrativo	Atracosti	Tc	
2610	Assistenza specialistica ambulatoriale	28.723.997,67	700.393,17	176.103.005,79	36.722.043,41	24.691.397,39	56.407.177,05	225.075,22	8.141.520,24	6.241.921,54	1.023.723,33	6.241.921,54	1.023.723,33	10.771,24	39,1
2610	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	27.956.500,97	697.279,75	163.300.014,45	32.892.000,31	20.704.078,94	54.447.248,78	-184.827,34	7.501.638,48	6.187.917,16	5.361.827,95	6.187.917,16	1.023.723,33	9.304,27	184,7
2611	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	4.354,37	4.47	87.833,01	352.337,12	16.572.053,16	3.679.291,47	71.037.578,07	25.162,67	954.088,40	524,37	14.235,63	253.716,28	1.202,33	34,1
2612	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.709.220,99	121.745,25	433.983,41	6.473.462,22	3.378.397,44	10.414.052,09	34.675,81	944.867,59	1.264.708,06	1.575.294,29	1.264.708,06	346.305,94	1.655,94	28,6
2613	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	21.803.465,51	397.693,48	2.454.871,12	10.506.036,00	13.346.420,03	38.020,37	8,02	-34.940,00	5.447.115,42	4.759.014,70	5.447.115,42	1.330.330,65	6.446,50	103,8
2614	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2615	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	2.165.574,80	98.994,69	176.216.544,47	3.827.075,03	3.840.474,89	7.821.935,18	39.880,01	2.110.866,78	1.337.436,63	569.231,08	1.337.436,63	336.205,46	1.485,36	167,2
2621	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	4.701,70	18.805,05	32.760.600,64	1.797.777,34	5.474.632,26	-229.206,79	5.005,58	280.600,78	302.903,97	464.469,37	22.705,05	50.451,16	235,25	41,1
2622	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	10.790,78	1.805,71	47.116.544,57	11.861,99	59.468,68	172.438,42	6.222,72	35.843,56	13.986,75	6.826,76	2.824,95	6.274,02	25,74	47,2
2623	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	2.147.482,92	78.352,02	91.319.339,26	1.511.335,70	3.266.552,95	6.510.189,97	25.047,71	1.795.272,54	813.241,91	514.155,55	1.316.827,23	232.459,78	1.198,36	103,7
2624	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2625	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2626	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	3.116.100,86	252.073,02	7.367.559,87	19.838.344,28	10.525.718,96	34.524.501,49	-19.574,12	2.232.283,67	3.773.233,52	4.720.607,11	549.222,42	1.334.722,77	5.716,36	50,6
2630	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	2.943.557,47	50.207,20	1.340.037,05	18.578.295,91	1.833.415,14	8.740.717,99	32.115,79	1.729.211,92	803.595,34	255.013,76	145.693,51	322.570,41	1.520,71	35,3
2631	Cure domiciliari	8.573.002	10.423,05	1.400.871,52	9.242,75	204.938,22	2.803.817,52	9.242,75	307.270,24	204.938,22	280.185,09	40.018,69	31.322,46	142,26	21,1
2632	Cure domiciliari - Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	2.350.228,45	41.904,04	359.379,46	589.939,69	1.537.011,13	9.364.148,47	22.603,47	705.941,68	623.542,77	358.283,07	103.907,96	230.448,59	1.691,36	14,2
2633	Cure domiciliari - Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	15.668,82	43.113,35	1.227.178,48	767.955,49	1.828.828,89	4.419.286,90	18.073,09	1.380.910,28	779.598,05	346.072,41	61.984,72	132.368,54	866,36	11,1
2634	Cure domiciliari - Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	7.632,01	65.003,99	47.245,40	540.823,42	1.131.919,60	5.056.438,33	18.813,74	373.532,31	621.968,70	778.461,45	85.387,10	186.300,77	886,70	10,7
2635	Cure domiciliari - Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	125,97	52.193,17	173.542,26	644.773,29	3.004.479,51	9.210.257,64	30.862,59	1.325.248,19	943.149,77	1.327.223,85	139.723,32	310.339,46	1.471,32	11,7
2636	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	4.165.037,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2637	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	317.225,39	33.077,84	159,18	788.003,17	2.074.675,92	5.427.000,63	19.783,93	1.380.425,37	643.010,00	819.835,64	89.684,77	136.123,65	943,34	11,3
2638	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	8.176,83	47.033,47	21.169,03	487.514,40	2.008.855,52	3.362.228,71	17.882,98	2.116.273,51	1.041.615,41	373.891,53	811.227,4	136.175,02	854,90	32,2
2639	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.223,90	11.531,01	1.325,67	180.993,90	741.953,44	-1.811.282,06	5.894,99	169.926,54	-1.618,65,00	222.160,05	26.591,35	55.395,57	275,33	5,1
2640	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	5.501,97	27.954,14	16.355.658,74	503.977,82	1.210.675,68	-1.450.133,15	11.594,84	1.379.211,52	635.267,87	420.273,77	59.280,05	116.114,16	556,36	25,6
2641	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	0,01	7.232,28	3,90	73,20	6.638,72	1.434,72	4,48	123,69	76,99	300,43	23,34	45,24	0,21	0,2
2642	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	378,63	13,17	560.659,99	171,73	5.084,18	1.750,19	5,21	61,65	88,82	35,97	23,79	52,64	0,26	0,2
2643	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	70,82	854,67	205.159,73	-2.993,75	90.573,93	87,67	9,59	485,55	7.249,41	13.266,83	27.131,49	4.302,21	23,24	2,6
2644	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	2.532.275,51	60.118,43	116.267.521,52	5.062.382,62	3.006.511,02	4.716.626,07	19.623,33	1.783.633,65	443.101,60	372.350,06	80.013,42	137.359,13	937,33	135,3
2645	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	250,09	24.241,03	4.263.170,97	771.077,33	17.634,87	3.071.729,20	11.923,99	946.859,67	334.190,09	460.820,06	54.222,73	102.425,60	577,76	14,1
2646	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	274.778,63	11.361,78	16.360,67	239.333,09	598.827,85	249.648,23	1.733,70	235.942,40	-43.788,94	67.075,16	7.897,31	17.517,76	83,34	20,4
2647	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	1,99	-163,21	3.279.486,06	4.120.952,99	29.434,34	5.306,67	15,82	164,27	297,90	465,28	71,77	159,38	0,75	7,2
2648	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.159.599,21	17.983,07	81.839.648,11	103.143,92	338.626,68	865.599,57	3.523,51	320.767,06	93.269,27	162.646,49	9.973,13	35.482,62	168,20	65,5
2649	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	77.423,09	9.683,75	2.243.338,88	71.084,03	324.322,54	510.353,00	2.341,01	278.426,86	63.048,37	161.191,44	10.710,25	23.775,17	116,72	4,1
2650	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	4,11	25,19	2.267.027,95	764,36	10.813,34	10.100,28	31,35	782,59	531,03	202,83	-14,23	315,57	1,50	2,5
2651	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	0,00	0,00	11.456.009,89	1.250.443,26	59.841,88	29.620,22	844,99	42.270,32	62.298,00	25.899,00	3.877,13	6.317,11	46,32	2,2
2652	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	102.288.189,21	1.189.372,22	69.746.338,38	5.522.193,14	49.928.897,10	-416.923,99	-416.923,99	23.399.267,61	5.943.321,25	18.369.987,16	1.889.937,71	4.197.365,62	19.885,11	1.083,7
2653	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.340.638,34	163.709,22	14.449.746,65	5.421.953,31	1.690.841,42	18.357.697,90	67.993,09	3.568.227,71	1.435.402,97	1.540.012,84	508.417,03	3.246,34	55,2	
2654	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	1.427.505,37	158.912,21	472.320,25	4.450.093,45	5.789.550,47	16.326.052,84	64.510,01	3.325.860,60	1.332.870,27	1.546.084,97	292.635,63	646.346,07	3.086,36	39,7
2655	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	1.250.234,16	137.065,63	4.199.420,48	4.254.893,47	8.066.920,21	16.105.748,07	56.750,20	3.303.951,57	1.711.336,54	4.307.977,23	257.457,77	571.334,54	2.716,37	34,1
2656	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	16,37	11,88	18.850,28	565,13	706.233,96	2.013,81	3,97	774,81	442.892,93	1.618.833,79	184.107,74	35.778,83	373,32	4,1
2657	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	219.239,97	7.793,09	11.377,52	19.345,85	91.297,35	103.134,46	347,03	132.776,51	-102.534,00	93.927,67	15.782,00	35.351,52	165,16	16,6
2658	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	31.342.592,13	550.597,35	335.325.689,22	35.620.965,75	47.620.336,93	117.944.378,82	-498.059,39	32.219.627,50	8.493.300,97	16.744.270,28	1.651.075,37	4.111.245,67	19.492,36	69,6
2659	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	105.491,61	4.433,10	724.180,09	19.147,45	204.968,80	703.672,42	2.429,07	147.426,22	50.551,69	54.320,36	11.153,13	24.785,17	117,47	8,7
2660	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	1.764.544,57	50.923,19	26.515.542,22	1.700.877,33	1.771.285,32	5.863.640,92	18.823,75	783.411,21	414.700,38	516.417,62	85.411,73	136.717,51	882,21	39,4
2661	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	26.272.295,95	895.924,08	31.567.174,81	33.928.551,97	39.548.082,61	111.453.645,48	388.773,20	21.320.254,57	8.023.048,90	16.173.471,01	1.754.499,11	3.986.749,63	18.476,40	892,3
2662	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2663	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati in ambito ospedaliero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2664	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2665	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,									

Macro economie	Consumi descritto		Costi per acquisti di servizi				Personale				Ammortamenti	Sovvenzioni IRPESS/RSO2	Over finanziari scollazioni miniservizio		
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prezzioni SHIRAP	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi sanitari	Role sanitario	Ruolo tecnico	Reclamam-STRADA	Ruolo professore				Ruolo tecnico	
REGIONE COLLETTIVA SANITA' PUBBLICA															
00 Sorveglianza e controllo delle malattie	5,948.134,30	3.082,62	182,218,93	284.215,60	855.807,51	12.134,76	226.781,15	944.351,19	100.288,25	71,75	106.631,64	1.692,35			
10 Vaccini e prestazioni, ridotte (programmi vaccini)	1.941.016,39	1.905,21	1.730.604,37	148.163,72	514.242,33	7.055,73	136.198,42	1.132.937,97	59.365,23	41.590,92	61.844,04	981,14			
20 Altri interventi e la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e zoonotiche	4.516,34	11.737,61	52.339,82	115.115,88	343.365,18	5.126,03	120.582,73	391,321,62	40.803,02	31.160,00	44.847,60	711,46			
00 Tutela della salute e della sicurezza negli ambienti aperti e chiusi	4.004,33	10.736,09	40.002,91	80.644,74	314.973,10	4.117,65	59.583,74	276.449,11	33.440,67	24.227,47	36.022,28	571,37			
00 Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	70.935,39	294,720	219.127,30	324.520,35	977.294,89	14.075,55	25.194,60	626.337,68	44.464,47	82.800,16	123.152,25	1.953,75			
00 Salute animale e igiene umana veterinaria	160.095,16	568,423	71.576,04	98.451,23	1.967.403,36	8.182,952	142.268,43	1.825.143,91	191.200,64	163.392,67	247.416,08	3.925,25			
00 Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	11.725,24	10.877,31	11.578,44	65.716,65	312.702,33	1.387,372,7	117.940,32	2.432.843,58	33.359,34	27.697,58	47.176,66	652,27			
00 Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusa la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening, sorveglianza e prevenzione	521.147,23	323.955,69	475.148,03	1.597.649,52	1.952.019,21	3.707.969,20	10.631,69	362.437,33	306.322,49	62.280,52	92.576,89	1.488,72			
10 Screening oncologici	463.734,76	203.311,51	59.113,19	1.514.024,27	752.919,64	2.445.716,35	8.192,73	274.794,88	324.201,53	43.165,05	71.535,66	1.261,74			
11 Prevenzione di tumori	251.832,43	111.006,40	12.629,83	453.718,70	1.484.305,60	5.041,67	116.517,60	236.144,44	15.355,70	23.660,36	44.157,75	690,36			
12 Prevenzione di tumori - Screening	13.424,20	915,10	2.239,45	16.517,87	134.451,90	397,40	4.951,90	6.207,61	2.866,57	2.339,23	3.476,83	55,16			
13 Programmi organizzati di screening oncologico	168.676,13	8236,71	56.044,84	441.024,45	269.068,11	822.209,85	2.144,26	56.225,38	81.349,48	151.67,06	24.016,08	380,36			
20 croniche, industria, prevenzione e controllo di una serie di prevenzione cardiovascolare	27.736,37	12.044,25	439,03,91	77.616,25	1.219.907,57	1.267.269,85	2.398,68	427.642,45	56.320,00	71.252,51	20.632,23	332,36			
21 Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	46,77	4.636,60	204,89	1.114,04	4.255,88	27.229,35	30,56	821,26	1.289,91	473,51	734,70	11,16			
22 Altre attività svolte in ambito ospedaliero	27.727,30	7.133,35	439.897,92	76.731,21	1.216.644,69	1.240.349,50	2.918,40	426.821,19	56.331,89	13.640,59	20.232,53	321,36			
00 Attività medico legali per finalità pubbliche	8.224,34	15.274,42	107.542,65	173.625,65	467.234,84	1.956.320,02	7.436,11	157.323,78	54.168,55	43.770,21	65.034,54	1.032,36			
00 Contributi legge 2/092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	16.722.622,21	188.056,63	27.487.239,33	3.082.712,75	3.022.088,69	24.286.841,35	118.332,49	2.138.332,72	111.028,30	473.944,33	774.132,36	1.139,36			
FERMAZENS RETINALE															
00 Assistenza sanitaria di base	960.312,37	874.38,60	114.207.766,65	1.027.145,77	1.500.477,90	4.342.539,65	16.816,02	779.573,84	316.339,04	97.304,33	144.697,55	2.296,45			
10 Medicina generale	2.642,32	5.283,75	60.330.477,79	180.533,62	240.400,61	1.943.346,35	5.021,80	74.297,81	111.322,14	23.547,24	43.932,53	598,21			
11 Medicina generale - Attivi in convenzione	2.226,39	4.496,60	53.877.578,15	162.811,03	204.807,53	1.387.211,61	4.237,61	52.893,95	83.267,54	21.934,35	37.076,38	697,21			
12 Medicina generale - Attivi presso UCCP domiciliari	36,39	131,67	2.057.037,74	6.225,94	4.271,05	55.554,16	172,78	2.555,85	3.309,02	1.164,65	1.016,73	151,18			
15 Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali di assistenza	75,41	150,72	170.621,18	619,29	6.868,04	46.364,26	142,49	2.329,60	3.157,65	844,16	1.252,29	18,31			
16 Medicina generale - Programmi veicolati	45,31	37,64	996.145,22	3.033,95	3.997,47	27.339,66	35,51	2.335,80	1.337,97	522,74	730,56	11,36			
17 Medicina generale - Attivi presso UCCP	232,12	4.042,3	497.778,49	13.644,42	18.392,72	125.793,43	334,21	5.844,51	8.459,96	2.891,66	3.331,47	53,21			
20 Pediatria di libera scelta	846,57	1.036,54	21.435.536,23	64.763,73	64.322,96	586.270,25	1.032,64	26.673,13	35.306,68	12.164,37	10.668,54	15.785,52	250,30		
21 Pediatria di libera scelta - Servizi in convenzione	984,27	1.043,50	2.919.430,00	83.115,14	64.035,50	576.538,11	1.556,67	25.909,29	36.362,00	11.940,67	10.355,59	15.352,21	242,35		
22 Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nella cura domiciliari	1,13	2,24	27.040,83	61,52	103,18	749,75	2,27	33,63	50,02	15,12	9,36	16,98	0,34		
23 Pediatria di libera scelta - Programmi veicolati	6,32	12,59	148.744,47	449,88	507,84	4.309,65	12,50	84,91	275,05	64,18	73,53	175,30	1,71		
24 Pediatria di libera scelta - Servizi presso UCCP	16,35	30,33	378.458,73	1.412,24	521,48	10.404,74	31,60	470,30	598,61	214,20	187,06	276,13	4,42		
25 Pediatria di libera scelta - Servizi presso strutture di Cure uniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30 Altre assistenze sanitarie di base	978.721,48	809.232,11	32.430.593,84	775.419,37	1.173.754,31	2.906.505,05	9.926,58	508.593,70	245.409,22	267.266,75	57.147,75	84.975,59	1.348,14		
31 UCCP	579.871,49	528.118,09	23.697.007,05	546.167,29	34.705,04	1.303.159,77	3.934,00	57.245,31	66.178,11	80.326,15	13.143,96	20.976,87	428,37		
32 Alfa assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	466.806,39	27.654,13	37.838.676,53	227.622,09	85.989,27	1.066.302,28	6.826,68	327.351,30	181.253,51	185.303,00	31.003,49	57.936,63	920,15		
00 Continuità assistenziale	22.412,32	3.398,53	11.147.545,22	398.419,89	97.702,01	248.219,71	82,55	12.433,21	15.754,28	15.868,59	4.499,47	6.844,59	106,14		
00 Assistenza ai turisti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
00 Emergenza sanitaria territoriale	21.190,15	167,16	11.917.423,18	54.111,85	54.321,68	168.378,42	9,343	8.981,68	4.440,52	24.858,50	3.105,63	4.617,97	73,26		
00 Assistenza farmaceutica	34.303.982,21	12.235,80	19.122.614,63	3.099.617,49	424.541,03	12.362.265,20	5.397,53	124.707,96	622.844,36	53.215,28	31.727,46	471.136,53	748,37		
00 Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	46.168.948,11	4.216,55	94.532.810,04	3.829.607,77	261.995,92	315.364,55	37.962,54	40.482,79	445.398,09	33.118,52	22.398,25	33.215,26	528,30		
21 Assistenza farmaceutica - erogazione indiretta a livello territoriale	16.726.890,30	1.633,01	91.527.681,59	4.714.021,19	10.267,73	362.307,34	1.496,51	16.719,35	164.367,82	12.644,77	3.622,34	2.822,54	200,15		
22 Assistenza farmaceutica - erogazione indiretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	25.460.051,15	2.633,64	5.516.573,95	16.718,18	555.954,21	332.258,65	2.330,63	23.343,44	271.270,27	20.864,15	137.301	26.347,72	323,46		
30 Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	22.116.184,40	807,61	4.066,23	16.415,72	154.555,11	320.258,65	1.956,09	53.625,17	146,376,27	20.356,36	3.865,11	1.925,27	221,36		
00 Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	2.308.790,45	673,46	14.428.597,01	3.009.493,19	463.444,88	148.548,15	4.905,59	59.774,18	438.309,82	757.202,25	13.160,89	24.016,89	380,36		
00 Assistenza farmaceutica - erogazione indiretta a livello ospedaliero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11 Assistenza integrativa-Totale	0,00	0,00	1.924.325,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12 Assistenza integrativa - Prestati per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	0,00	0,00	1.924.325,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13 Assistenza integrativa - Prestati per persone affette da un'altra malattia rara	0,00	0,00	577.676,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20 Assistenza integrativa - Dipendenti in servizio	2.308.790,45	673,46	4.066.23	3.009.493,19	463.444,88	148.548,15	4.905,59	59.774,18	438.309,82	757.202,25	13.160,89	24.016,89	380,36		

Macroeconomiche	Costi per acquisti di servizi					Personale					Invece, svalutazioni, ammortamenti	Totale	
	Beni sanitari	servizi sanitari	servizi sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo sanitario	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ruolo amministrativo	Ruolo amministrativo	Ruolo amministrativo			Ruolo amministrativo
20100	24.764.657,57	587.907,27	24.334.344,86	55.976.296,32	210.396,43	8.529.924,84	7.431.689,76	5.970.522,64	1.220.674,22	1.614.844,92	16.723,92	28.793,76	336.182,2
20110	22.752.973,55	464.107,22	22.300.875,56	20.846.032,86	52.300.754,64	140.023,08	6.732.774,33	6.420.527,48	1.050.268,02	1.725.074,21	24.089,20	24.089,20	156.171,6
20111	3.841.448,33	77.326,56	3.569.931,03	13.055.040,25	7.551.365,52	25.211,39	1.039.303,26	696.439,15	154.222,33	233.322,39	3.639,14	35.144,6	25.997,7
20112	1.342.847,33	84.966,13	1.305.891,42	3.049.334,99	1.085.073,07	18.029,41	1.108.048,98	1.386.104,27	180.448,25	397.376,1	397,376	397,376	22.097,7
20113	17.785.679,39	321.812,63	17.725.642,52	10.485.422,64	38.349.242,25	125.189,08	4.880.211,42	3.346.582,07	736.888,14	1.055.574,07	11.376,30	10.039,4	
20114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20120	2.011.571,82	93.763,89	1.576.609,14	1.616.005,01	7.174.291,98	30.331,32	1.796.369,14	540.310,59	161.908,75	239.552,28	3.800,66	175.986,8	
20121	57.250,33	13.619,08	29.391.232,26	191.326,74	1.655.694,36	6.156,77	331.567,56	82.114,43	36.883,96	53.812,97	653,75	32.674,2	
20122	13.671,23	1.939,58	42.144,93	484.477,90	1.935.371,41	483,64	25.161,85	14.697,57	7.267,24	4.234,45	57,76	45.793,5	
20123	1.841.930,26	78.354,34	86.242.659,82	1.713.136,44	5.332.970,21	23.899,61	1.439.608,73	451.628,89	122.071,06	181.414,78	287,97	97.546,7	
20124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20130	20,10	30,46	447.375,67	169.259,90	380.172,93	11.250,00	759,37	829,44	207,45	309,43	4,90	1.009,4	
21100	2.743.674,79	352.637,46	5.714.629,86	9.791.847,69	37.884.451,88	207.009,61	4.590.953,06	3.978.390,98	4.976.882,35	961.443,42	991.123,27	15.723,92	86.104,2
21110	2.636.676,40	130.316,44	894.850,76	17.545.395,98	2.699.216,79	16.170.937,51	60.429,54	1.049.276,76	2.036.544,23	196.070,52	262.738,63	4.644,21	38.614,4
21111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21112	2.636.676,40	130.316,44	894.850,76	17.545.395,98	2.699.216,79	16.170.937,51	60.429,54	1.049.276,76	2.036.544,23	196.070,52	262.738,63	4.644,21	38.614,4
21120	22.822,84	78.984,31	1.178.959,64	549.425,97	1.915.399,22	3.762.103,61	23.930,10	1.182.846,54	654.791,32	91.025,16	135.549,98	2.147,31	6.733,5
21130	12.650,72	45.267,15	313.427,03	289.912,31	1.507.008,11	5.012.657,89	31.001,46	585.359,29	452.197,24	145.539,96	235,29	5.122,2	
21140	24.837,42	54.994,02	165.217,45	550.877,43	2.629.243,35	5.979.296,89	65.920,10	933.264,73	1.073.420,91	179.288,38	265.995,97	4.229,49	16.064,7
21150	0,00	0,00	3.169.275,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.169,2
21160	48.765,31	42.974,34	10.890,17	1.490.082,18	3.803.833,67	1.863.989,92	840.336,24	564.395,12	630.112,90	191.211,98	150.888,13	2.397,62	3.386,5
21180	14.662,69	60.656,95	21.515.222,35	239.833,67	1.965.980,96	3.687.395,82	28.976,01	1.884.864,92	650.905,69	103.864,94	164.463,00	2.450,21	31.272,2
21190	53.823,68	14.366,79	1.869.610,06	134.704,15	753.338,66	2.168.296,97	12.640,75	197.965,51	1.915.592,76	244.387,03	41.658,04	61.913,93	6.575,1
21200	8.628,81	45.077,03	19.033.832,95	189.532,07	1.159.805,99	135.176,65	14.781,45	1.098.154,39	738.271,92	393.088,04	80.151,13	89.342,33	1.419,95
21230	0,85	2,30	4,82	7.375,59	31,42	1,79	43,17	29,26	16,79	10,66	15,97	0,25	81,1
21260	14.252,72	11,26	386.939,27	46,39	163,21	134,00	3,35	34,22	52,52	13,62	29,47	0,47	398,5
21290	224,83	993,77	83.819,64	5.779,94	54.446,51	47.693,44	648,07	89.141,43	9.693,29	12.179,38	2.047,33	3.044,30	3.902,2
21300	2.142.107,25	65.825,40	116.788.923,94	5.983.120,42	2.864.483,32	5.950.022,91	1.666.552,67	689.039,45	730.215,65	120.383,05	177.789,92	2.979,04	128.917,2
21310	14.994,18	22.292,89	5.382.039,64	433.906,88	1.922.631,11	3.233.131,11	1.244,56	835.162,64	389.189,25	71.564,73	195.894,34	1.678,61	19.972,1
21320	234.342,92	10.079,43	18.898.972,82	20.729,17	502.344,08	2.918.900,50	2.745,40	259.347,31	109.205,07	75.799,05	11.265,98	10.762,07	205,75
21330	857,82	2.291,33	3.381.355,62	3.900.895,98	140.658,40	553.235,90	1.692,85	36.745,16	25.443,32	15.111,34	9.800,48	14.910,73	234,97
21340	1.794.867,25	21.097,00	84.300.654,56	73.442,14	278.019,74	888.482,56	5.300,21	297.722,46	9.925,87	140.309,33	19.617,33	29.170,19	482,74
21350	97.695,89	10.083,74	2.641.039,13	48.988,36	310.653,13	539.328,86	4.503,78	297.460,57	71.195,93	140.165,42	142.131,76	21.155,29	4.168,4
21360	0,00	10,41	2.183.159,55	177,01	64,86	3.792,16	12,12	438,51	199,52	62,89	71,45	109,20	1,68
21370	0,00	0,00	6.375.931,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.375,9
21380	17.232,30	4.622,47	89.131,01	769.806,97	98.875,16	223.242,06	606,18	10.000,14	64.441,00	25.720,07	4.755,04	7.070,95	112,18
21390	1.614.682,85	180.124,44	10.317.429,93	3.201.317,33	9.906.344,78	15.062.468,84	63.450,03	3.416.632,88	3.365.719,03	1.705.255,24	385.347,17	572.688,42	6.089,72
21400	1.158.143,87	170.275,00	195.259,86	5.024.407,19	5.321.009,29	16.849.005,58	69.319,02	3.219.743,99	1.198.132,07	1.443.871,11	343.341,37	510.237,49	6.049,78
21410	995.175,39	144.998,07	162.439,88	4.228.420,98	4.497.384,97	14.164.571,51	49.115,49	2.749.942,32	977.819,27	1.221.684,41	288.887,96	420.713,47	6.817,30
21420	160.857,28	251.773,83	32.759,88	807.986,33	833.654,31	2.684.431,67	9.203,83	475.763,87	19.313,70	222.008,79	54.163,47	80.542,02	1.274,49
21430	536.932,39	15.946,44	10.122.192,27	1.165.910,14	653.945,50	2.217.242,45	7.139,24	195.860,19	18.599,93	22.032,13	42.002,90	52.600,93	999,93
21440	28.402.306,85	910.188,63	38.247.652,88	29.338.177,25	41.738.111,18	111.843.062,81	388.970,43	22.028.644,41	2.730.937,92	10.159.154,99	2.388.013,27	3.463.076,92	53.993,1
21450	1.303.705,50	31.154,04	32.712.944,37	4.263.911,19	8.003.919,25	4.622.292,40	15.278,15	590.213,10	321.074,66	4.627.259,72	89.693,56	133.668,14	2.120,63
21460	27.657.431,17	867.737,05	288.544.419,17	28.550.765,50	40.048.940,99	106.829.873,83	312.574,69	21.416.037,35	7.458.079,51	9.700.629,54	2.192.445,31	3.250.532,33	5.717,43
21470	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21490	0,00	0,00	2.617.529,56	218.664,80	1.124.709,59	1.874.472,33	7.043,62	717.827,66	210.211,22	356.133,90	46.332,46	67.594,54	7.495,5
21500	33.146,88	30.983,21	19.103.351,06	704.890,22	1.795.139,71	3.553.325,95	11.123,99	274.882,89	225.388,44	85.402,11	85.402,11	97.389,60	1.545,03
21510	0,00	1,21	1.344.219,51	18,86	64,44	344,56	1,22	78,18	18,96	7,75	7,14	10,91	1,34
21520	3.777.597,21	49.969,89	35.047,31	1.215.624,16	1.482.970,02	4.098.976,02	13.755,03	598.019,19	35.589,04	395.139,02	80.016,64	120.922,91	1.009,91
21530	11.381,41	1.523,25	4.493,22	21.855,37	543,90	180.756,52	55,24	5.784,10	3.288,84	11.372,59	3.281,13	4.449,14	76,93
21540	42.308,72	299,25	391.666,98	19.546,89	7.653,31	19.546,89	0,00	0,00	0,00	13.322,37	0,00	0,00	76,2
21550	54.469,69	1.169,87	391.666,98	39.318.189,56	15.193.959,56	146.933,69	467,87	27.029,27	0,00	12.968,10	4.267,67	0,00	688,89
21560	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21570	142.534.029,87	2.258.111,81	101.827.189,47	193.892.251,90	106.674.156,71	271.880.155,88	1.019.271,55	46.784.745,17	26.226.935,11	77.294.190,85	5.622.881,19	8.350.419,01	1.182.293,2

ASSISTENZA OSPEDALIERA INFERMIERE													
30100	15.144.882,85	180.124,44	10.317.429,93	3.201.317,33	9.906.344,78	15.062.468,84	63.450,03	3.416.632,88	3.365.719,03	1.705.255,24	385.347,17	572.688,42	6.089,72
30110	1.158.143												

- Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014, relativa ai pagamenti anno n effettuati dopo la scadenza e ai tempi medi di pagamento (ITP)



Prot. n. 89040

Padova, 26.5.22

**Attestazione dei tempi di pagamento- anno 2021
(art.41 comma 1, D.L. 66/214)**

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 del D.L. 66/2014 "*Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale*" (convertito in legge n. 89/2014), il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio 2014 alle relazioni ai bilanci consuntivi e di esercizio delle amministrazioni pubbliche, di cui all'art. 1, comma 2, del Decreto Legislativo n. 165/2001, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, si attesta quanto segue:

- L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali, effettuati nell'esercizio 2021 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, su un totale di debiti pagati di € 682.244.818,25, risulta essere stato pari a euro € 10.192.749,18, di questi € 8.824.976,78 sono stati pagati con un ritardo compreso tra 1 e 30 giorni;
- L' Azienda ha pagato nel 2021 con tempi di pagamento al 31/12/2021 di - 35,09 (indice di tempestività), rispetto ai termini previsti all'art.4, comma 5, del decreto legislativo 231/2002;
- Il debito scaduto al 31/12/2021 è pari ad € 546.668,13.

La situazione del debito scaduto al 31/12/2021 presenta un lieve peggioramento rispetto al 31/12/2020 (€ 14.318,69). Verranno messe in atto nel 2022 nuove azioni di monitoraggio della situazione del debito scaduto al fine del miglioramento dello stesso e dell'indice di tempestività dei pagamenti.

Relativamente all'indicatore di tempestività dei pagamenti quest'ultimo, nell'anno 2021 è risultato pari a - 35,09 con un miglioramento rispetto all'anno 2020 (-31,19). Si passa infatti da pagamenti a 28,81 giorni a pagamenti a 24,91 gg.

La riduzione dei tempi di pagamento è stata determinata: dalla riduzione dei tempi di liquidazione, da un miglioramento della gestione dei tempi di ritardo dovuti all'informatizzazione delle contestazioni fatte ai fornitori, nonché dalle importanti rimesse straordinarie regionali.

Il Direttore
U.O.C. Contabilità e Bilancio
Dott.ssa Luisa Zambotto

U.O.C. CONTABILITÀ
E BILANCIO
IL DIRIGENTE

Il Direttore Generale
Dott. Paolo Fortuna