

REGIONE DEL VENETO



ULSS6
EUGANEA

Relazione sulla Gestione Esercizio 2022

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 2022 e 2021*
- *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 corredata il bilancio di esercizio 2022, 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 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.

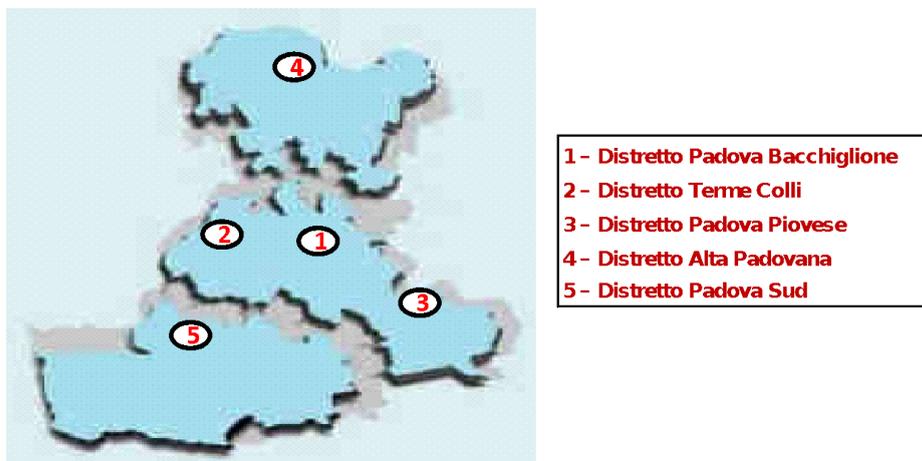
La relazione non è esaustiva di tutte le azioni realizzate dall'Azienda nel corso dell'anno 2022, tuttavia rappresenta un documento tecnico sintetico che descrive un importante momento di focalizzazione del lavoro e delle attività che i professionisti dell'Azienda Ulss 6 Euganea hanno garantito nell'anno.

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 928.654 abitanti (popolazione al 31/12/2021 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 208.702 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 Barbana con 608 abitanti. Nell'anno 2022 la popolazione ha subito un decremento (-1,8%) passando da 929.711 a 928.654

Di seguito si riporta la popolazione residente al 31/12/2021, 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	22.331	13.705	19.519	32.787	18.899	107.241
Popolazione di età 14-64	132.683	76.447	109.434	170.611	114.137	603.312
Popolazione di età 65-74	23.606	13.776	19.407	26.953	21.983	105.725
Popolazione di età 75 e oltre	29.139	14.176	19.814	27.091	22.156	112.376

TOTALE ULSS 6 EUGANEA	207.961	118.104	168.174	257.442	177.175	928.654
------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Fonte : Demo-istat - Programmazione statistica Comune di Padova

N.B.: al totale del distretto 1 sono stati aggiunte 202 persone senza fissa dimora

La popolazione assistita (ovvero coloro che al 31/12/2022 hanno fatto la scelta del medico di medicina generale o del pediatra di libera scelta) è di 905.134 soggetti, rappresentanti oltre il 97% del totale sopra indicato.

Di seguito si riporta la popolazione assistita anni 2021 e 2022, suddivisa per fasce d'età e sesso.

Azienda ULSS 6 EUGANEA	Anno 2021			Anno 2022		
	Maschi	Femmine	Totale	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0-13	54.089	51.156	105.245	52.7459	49.8866	102.631
Popolazione di età 14-64	291.188	291.5404	582.728	291.646	292.6850	584.331
Popolazione di età 65-74	49.445	54.525	103.9704	503.349	55.381	105.730
Popolazione di età 75 e oltre	45.023	65.311	110.334	46.311	66.131	112.442
TOTALE ULSS 6 EUGANEA	439.745	462.532	902.277	441.051	464.083	905.134

Fonte: Anagrafe Unica Regionale

Esenzioni:

Complessivamente le esenzioni per condizioni economiche sono 73.953 a cui si aggiungono 33.420 esenzioni per motivi socio-sanitari (patologia, malattie rare o invalidità).

Per tipologia oltre alle esenzioni per reddito sopra riportate, si rilevano 31.384 esenzioni per patologia e invalidità, 969 esenzioni per malattie rare e 1.067 esenzioni per emergenza umanitaria.

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

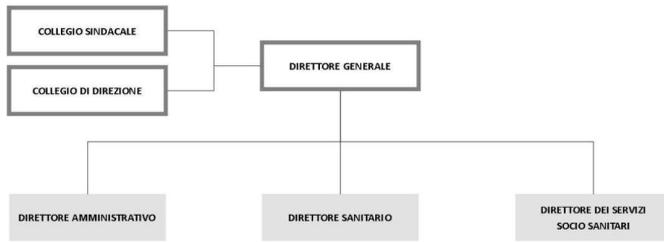
MODELLO FLS 11 Anno 2020	I dati esposti sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
MODELLO FLS 11 Anno 2020	I dati esposti sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del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

ASSETTO ORGANIZZATIVO

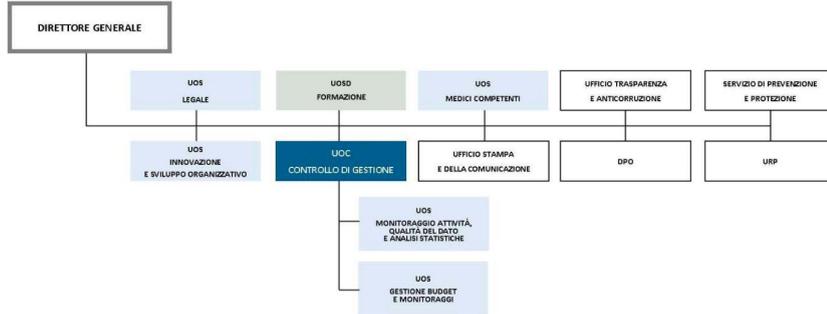
L'assetto organizzativo dell'Azienda Ulss 6 Euganea è stato definito dall'atto aziendale approvato con DDG n° 985/2021 ed è stato modificato nell'anno 2022 con l'adozione della DDG n° 449 del 30.06.2022, secondo le linee guida previste dalla DGRV 1306 del 16.08.2017. Tale modello è definito nell'ambito 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.

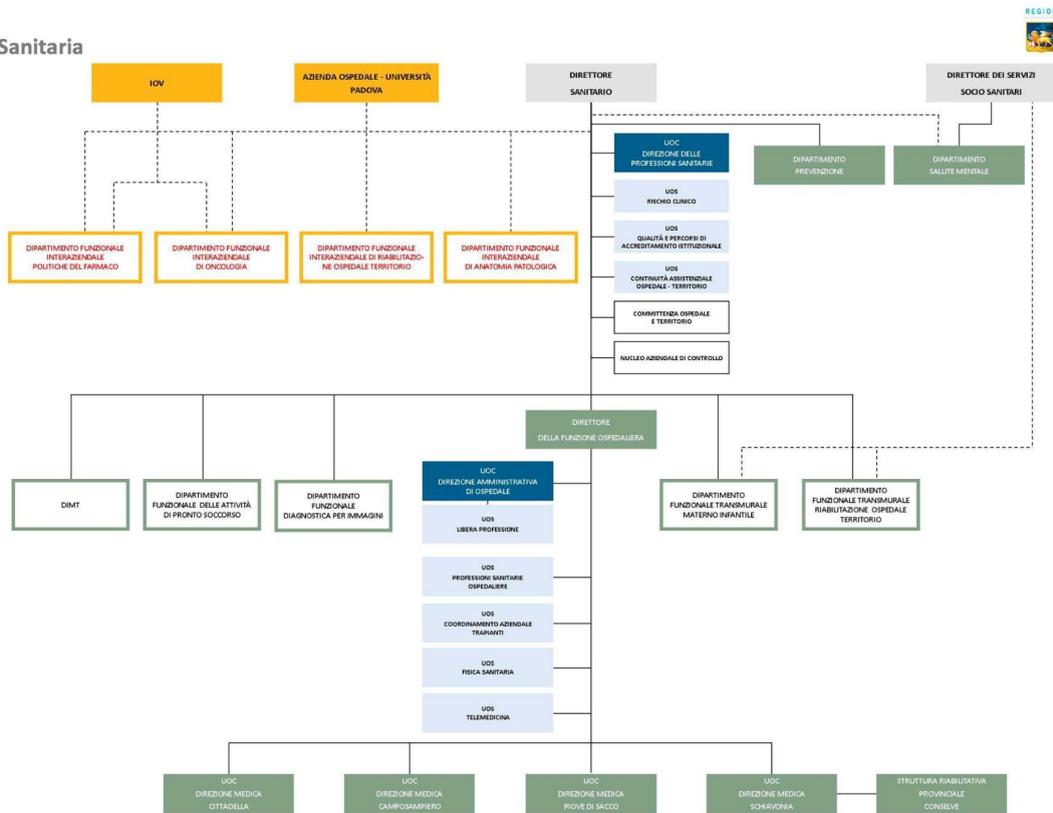
Direzione Generale



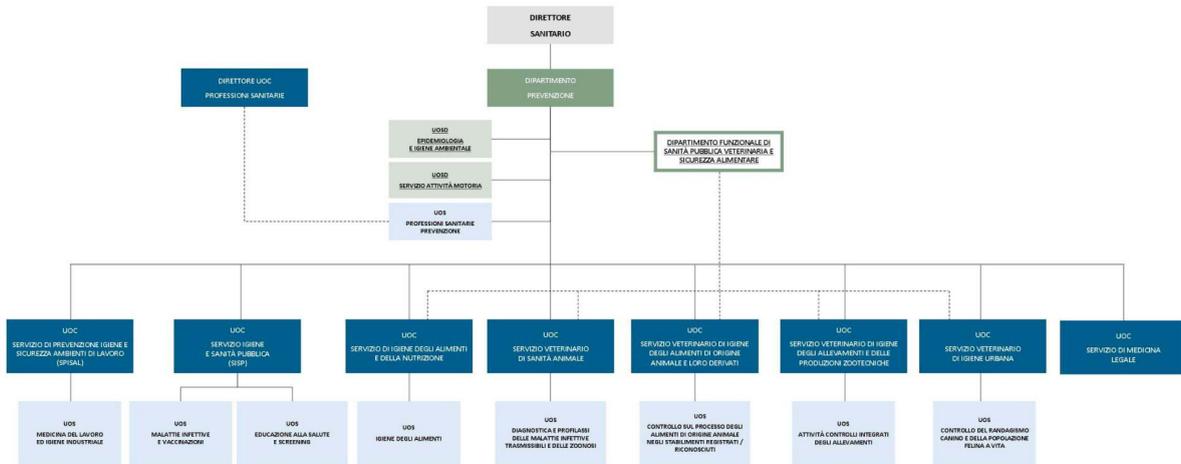
Direttore Generale



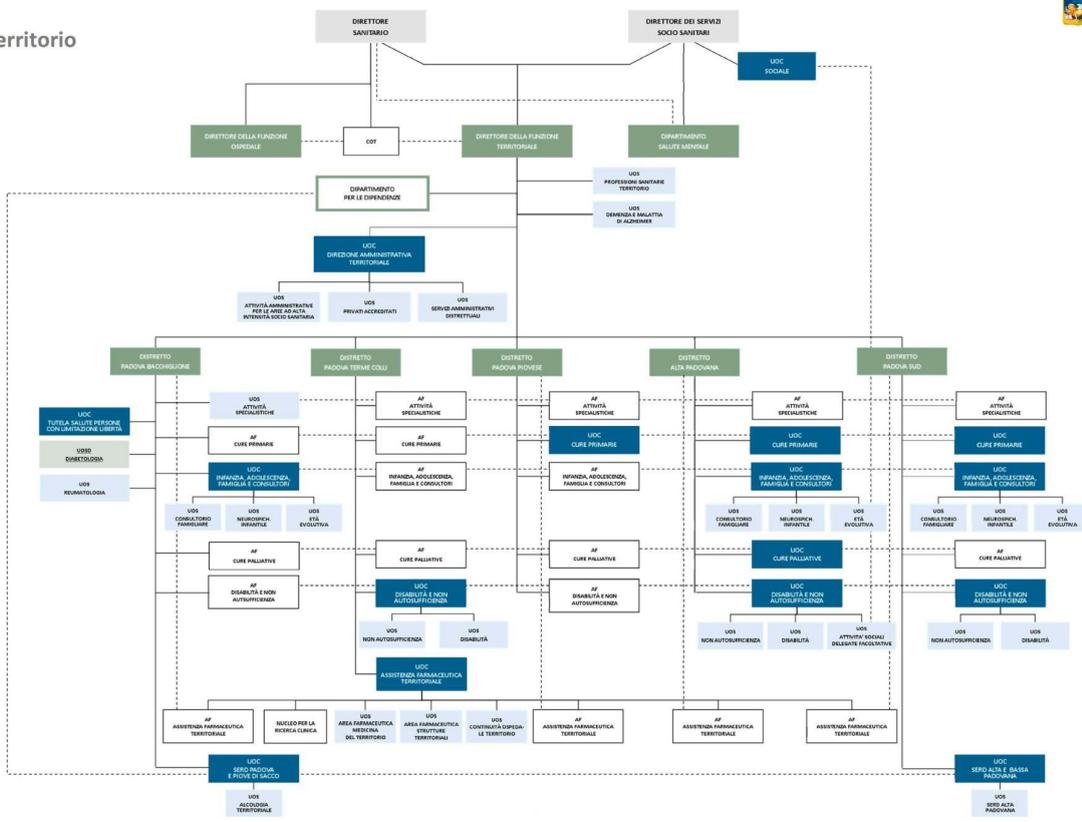
Area Sanitaria



Dipartimento di Prevenzione



Territorio



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 2022 è stato caratterizzato, almeno in parte, 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.

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.

Con DDG n. 327 del 5/5/2022, l'Azienda ULSS 6 Euganea ha approvato il Piano di Prevenzione Aziendale 2020-2025 (PPA), nel quadro del Piano Regionale Prevenzione (PRP) 2020-2025, adottato dalla Regione con DGR n. 1858 del 29.12.2021 in attuazione delle indicazioni contenute nel Piano Nazionale Prevenzione (PNP) 2020-2025. Il Piano rappresenta il documento guida per l'Azienda riguardo la prevenzione delle malattie e la promozione della salute.

Con DDG 909 del 29/12/2022 l'Azienda ha inoltre adottato il proprio Piano Strategico Operativo Locale di preparazione e risposta ad una Pandemia Influenzale PanFlu.

3.1 Assistenza Ospedaliera

STATO DELL'ARTE

L'Azienda Ulss 6 Euganea, nell'anno 2022, 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
Area Medica	97	131	84	169	
Area Chirurgica	86	73	43	113	
Area Materno infantile	51	46	10	37	
Terapia Intensiva	12	20	8	20	
Area Riabilitativa	11	15	14		18
TOTALE	257	285	159	339	18
Strutture intermedie	25	15	18	-	58
TOTALE GENERALE	282	300	177	339	76

Le Case di Cura private ed le strutture intermedie convenzionate presentano la seguente situazione dei posti letto:

Casa di Cura	PL attuali
Abano Terme	180
Villa Maria	113
Trieste	49
Parco dei tigli	143
TOTALE	485
Strutture intermedie: ODC Villa Maria	16
Strutture intermedie: Res. Psichiatrica Parco dei Tigli	20
TOTALE GENERALE	521

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 Anno 2020	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 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

Sistema di qualità integrato: nell'anno 2022 si è dato avvio ad un processo di progettazione, programmazione e gestione del nuovo sistema di qualità integrato che ha coinvolto le seguenti aree d'attività: l'Autorizzazione e l'Accreditamento (ex DGRV 2266/2016); il Rischio clinico; la Qualità (ISO 9001 e 27001); la Protezione del dato personale (PdR 43); l'Anticorruzione e trasparenza; la Gestione della sicurezza, dell'energia e dell'ambiente. Tale attività ha interessato tutte le unità organizzative aziendali (sanitarie, socio sanitarie e tecnico-amministrative).

Audit: l'U.O. Qualità e Percorsi di accreditamento istituzionale ha realizzato degli audit nelle unità operative dei quattro presidi ospedalieri, con lo scopo di verificare lo stato dell'arte del sistema in preparazione della visita di accreditamento e per la gestione dei documenti aziendali. Quest'ultima attività, gestita come azione di miglioramento, è stata definita nell'anno 2021 e vedrà il suo completamento nell'anno 2024. In particolare, la prima attività programmata è stata la ricognizione di tutti i documenti aziendali. Un'ulteriore azione è stata la mappatura organizzativa e di gestione delle competenze associate ai processi. La sperimentazione è partita dal Dipartimento Area Servizi di cui sono state certificate ISO 9001:2015 le U.O di Radiologia delle sedi di Camposampiero e Cittadella e tutto il contesto dell'Anatomia Patologica. E' stato inoltre estesa la certificazione a tutte le sedi della Medicina Trasfusionale. In programma per il 2024 è il completamento dell'iter di certificazione alle restanti U.O del Dipartimento Area Servizi.

Nuovo portale: è stato progettato e realizzato un nuovo portale per la gestione del sistema di qualità che prevede tre ambiti: la gestione dei documenti in modalità digitale; la mappatura e la gestione delle criticità; la rilevazione della soddisfazione dell'utenza.

Formazione: è stata organizzata ed attuata la formazione per la rete dei referenti volta al mantenimento delle competenze nelle aree della qualità, del rischio clinico e della protezione del dato personale. Tale azione proseguirà anche negli anni 2023 e 2024.

Progetto PDTA: è stato attivato un progetto di miglioramento per la gestione dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) che vede la mappatura dei percorsi, l'organizzazione e l'integrazione dei professionisti, la gestione degli applicativi e degli indicatori aziendali con la creazione di una pagina internet dedicata per la loro rappresentazione esterna; tutto ciò in collegamento con il privato accreditato e le associazioni di volontariato.

Sono inoltre stati rivisti i PDTA per la gestione delle Reti Tempo dipendenti, coinvolgendo tutte le aree dell'azienda.

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

Tra le principali azioni attuate nel corso dell'anno 2022, 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.

Oltre a quanto sopra riportato si ricorda l'attenzione al rispetto dei tempi di attesa definiti dal Piano Regionale di Governo delle Liste di Attesa (PRGLA). A seguito del periodo di emergenza derivato dall'epidemia di covid-19, ancora maggiore impegno è stato profuso al recupero delle prestazioni sospese e al ripristino dei volumi di attività e dei tempi di attesa pre-pandemia. Questo sforzo richiede un impegno corale e coordinato da parte di tutte le articolazioni aziendali.

Con deliberazione n.186 dell'11 marzo 2022 l'Azienda ha provveduto all'aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, approvato con DGRV n. 162 del 22.02.2022 identificando le modalità organizzative con cui far fronte al recupero liste d'attesa e quantificando le risorse economiche necessarie a garantire l'effettuazione delle attività ivi previste.

INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO.

Nell'anno 2022, in linea con quanto indicato nella DDG n.896 del 28/12/2022, che delibera il Bilancio di Previsione per il 2022 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 gli obiettivi sotto esposti.

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:

- Terapie Intensive del P.O. di Cittadella – i lavori principali sono stati conclusi e capitalizzati nel 2022. Sono in corso i lavori accessori previsti nelle somme in diretta amministrazione;
- Terapie Intensive del P.O. di Camposampiero – i lavori iniziati nel mese di novembre 2021 si sono conclusi il 29.12.2022. Nel corso del 2023 saranno ultimati i lavori accessori e collaudata l'opera;
- Terapie Intensive del P.O. di Piove di Sacco – al 31/12/2021 è stato approvato il progetto esecutivo. I lavori sono iniziati nel mese di gennaio 2022, sono attualmente in corso e la loro conclusione è prevista nel corso del 2023.

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 2022 sono stati oggetto di interventi i P.O. di Conselve, Piove di Sacco, Camposampiero e Cittadella. I lavori afferenti i gas medicinali del Presidio Ospedaliero di Cittadella sono stati conclusi e capitalizzati nel 2022.

Nel contempo è proseguita la realizzazione dell'Elisuperficie del P.O. di Camposampiero, intervento i cui lavori sono stati ultimati ad aprile 2022 e sono attualmente in fase di collaudo. La capitalizzazione avverrà nell'esercizio 2023.

Con riferimento al Programma di ristrutturazione e rimodellazione dell'Ospedale di Cittadella, è stata indetta la gara per l'affidamento dell'appalto integrato per i lavori afferenti la nuova piastra degenze,

mentre per il nuovo blocco operatorio è stato acquisito il progetto definitivo in fase di validazione a completamento della piastra emergenze.

Presso l'Ospedale Madre Teresa di Calcutta è in corso la ristrutturazione dell'impianto aeraulico HVAC reparto C1-L1 interventi che saranno capitalizzati nell'esercizio 2023.

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 Missioni.

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 Ulss 6 ha avviato l'analisi di fattibilità in relazione alla progettazione e sviluppo del PNRR nel rispetto delle direttive impartite dalla Regione del Veneto.

Successivamente il Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) attuativo della Missione 6, sottoscritto il 30 maggio 2022 dal Presidente della Giunta Regionale con il Ministro della Salute, in coerenza con la DGRV n. 368 del 08/04/2022, ha previsto per questa Azienda ULSS, la realizzazione di n. 9 COT nei siti di Padova Via Dei Colli, Via Temanza, Via Piovese, Selvazzano, Piove di Sacco, Cittadella, Camposampiero, Este e Monselice. Nel corso dello stesso anno è stata affidata l'attività di progettazione fino al livello di definitivo per appalto integrato.

Nella seduta deliberativa del 22 dicembre 2022 sono stati approvati in via tecnica ed economica i rispettivi progetti definitivi deliberando al contempo l'affidamento congiunto della progettazione esecutiva e la realizzazione delle COT mediante adesione agli accordi quadro per l'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria/ristrutturazione aggiudicati al riguardo da Azienda Zero.

Sempre con riferimento al Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) e alla DGRV 368/2022 la Regione Veneto, nell'ambito delle attività connesse all'attuazione del PNRR, per questa Azienda Ulss 6 Euganea ha previsto l'attivazione di 20 Case della Comunità (CdC), individuando i seguenti siti Padova, Limena, Saonara, Noventa Padovana, Selvazzano Dentro, Rubano, Abano Terme, Piove di Sacco Maserà di Padova, Pontelongo, Camposampiero, Carmignano di Brenta, San Martino di Lupari, Campo San Martino, Trebaseleghe, Vigonza, Este, Monselice, Conselve e Montagnana. Nel contempo è stata individuata la copertura finanziaria delle opere con l'utilizzo di Finanziamento PNRR e di Finanziamento Fondo Sanitario Regionale (FSR) per 18 delle 20 Case della Comunità restando gli interventi relativi alla realizzazione delle CdC di Piove di Sacco e Monselice da realizzare "a costo zero". Pertanto, questa Azienda ha avviato le procedure per l'affidamento dell'attività di progettazione delle 18 Case della Comunità previste nell'ambito del componente "M6C1 - Inv. 1.1 "Case della Comunità e presa in carico della persona" del PNRR e successivamente approvato nella seduta deliberativa del 28 Ottobre 2022 in linea tecnica i rispettivi progetti definitivi per appalto integrato.

Inoltre, la Regione Veneto, sempre con DGRV 368/2022, nell'ambito delle attività connesse all'attuazione del PNRR ha previsto la realizzazione di due Ospedali di Comunità con l'utilizzo di risorse PNRR e precisamente l'Ospedale di Comunità di Conselve e di Camposampiero nell'ambito della componente

Missione 6.C1 - Investimento 1.3 "Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)". Per gli stessi sono state avviate le procedure per l'affidamento dell'attività di progettazione e successivamente approvati nella seduta deliberativa del 28 Ottobre 2022 in linea tecnica i rispettivi progetti definitivi per appalto integrato.

Per quanto concerne le **attrezzature sanitarie**, nel 2022 sono stati portati a termine tutti 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. Ulteriori acquisti sono stati effettuati con finanziamento regionale (DGRV 1723/2020 e DGRV 369/2022), volti all'adeguamento e ammodernamento delle tecnologie di sala operatoria (tavolo operatorio, colonne laparoscopiche, motori ortopedici, autoclave, laser oftalmico FST), di radiologia (aggiornamenti a RMN, TAC e mammografi, densitometri ossei), di elettromedicina (elettrocardiografi, defibrillatori, sistemi per urodinamica), di Laboratorio (congelatori, frigoemoteche) e al comfort paziente (100 letti ospedalieri per area medica, 26 letti per dialisi, 4 riuniti dentistici).

Con riferimento agli investimenti legati al PNRR, è stato installato un telecomandato digitale presso il PO di Camposampiero, mentre sono state concluse le procedure per l'acquisto di un ulteriore telecomandato digitale per il PO di Piove di Sacco e per un angiografo cardiologico per il PO di Cittadella.

Nell'ambito dell'area della **tecnologia informatica** nel corso del 2022, all'interno del progetto del nuovo Sistema Informativo Ospedaliero (SIO) della Regione del Veneto, si è provveduto all'acquisizione dei servizi necessari per le integrazioni dei vari SW applicativi Ospedalieri e all'acquisto delle infrastrutture di rete dedicate.

Si è proseguito nell'aggiornamento infrastrutturale della rete sia lato telefonia, con upgrade di alcuni componenti delle centrali telefoniche aziendali, sia lato connettività con l'acquisto di nuovi apparati di rete, interventi finanziati con fondi propri.

Per l'implementazione della protezione e sicurezza informatica aziendale sono stati acquistati apparati Firewall, e relative licenze, con fondi PNRR.

3.2 Assistenza Territoriale

STATO DELL'ARTE

L'assistenza territoriale è garantita da una rete di servizi sanitari e socio-sanitari integrati con i privati accreditati presenti nel territorio.

Nella tabella che segue vengono sinteticamente illustrati per tipologia e numerosità.

SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI PRESENTI NEL TERRITORIO EUGANEO	
DISTRETTI	<p>Il territorio dell'Euganea è suddiviso in 5 Distretti socio-sanitari:</p> <p>Distretto Alta Padovana Distretto Padova Bacchiglione Distretto Padova Terme Colli Distretto Padova Piovese Distretto Padova Sud</p>
STRUTTURE INTERMEDIE	<p>OSPEDALI DI COMUNITA': sono complessivamente 8 di cui 4 a gestione diretta pubblica e 4 privati accreditati.</p> <p>UNITA' RIABILITATIVE TERRITORIALI: sono complessivamente 6 di cui 3 a gestione diretta pubblica e 3 privati accreditati</p> <p>HOSPICE: sono complessivamente 5 di cui 1 a gestione diretta pubblica e 4 privati accreditati</p>
Poliambulatori Specialistici	<p>Si suddividono in:</p> <p>Attività di laboratorio: n. 24 laboratori di cui 7 a gestione diretta pubblica extraospedaliera Attività di diagnostica: n. 29 di cui 5 a gestione diretta pubblica extraospedaliera Attività clinica: n. 80 di cui 21 a gestione diretta pubblica extraospedaliera</p>
Strutture per minori e famiglie	<p>Sono presenti 25 servizi di Neuropsichiatria infantile, età evolutiva; 19 sedi Consultoriali. 1 centro di diagnosi e cura dei disturbi acustici.</p>
Strutture per anziani	<p>Sono presenti 17 Centri Diurni e 47 Centri Servizi. Un centro SAPA e due strutture dedicati agli stati vegetativi</p>
Strutture per salute mentale	<p>Sono presenti 71 strutture dedicate ai pazienti con problemi psichiatrici e comprendono i centri diurni, le comunità alloggio, i gruppi appartamento, i CSM, i DH territoriali e le CTRP</p>
Strutture per persone con dipendenza	<p>Sono presenti 7 comunità private accreditate e 6 sedi afferenti alle 2 UOC SERD</p>

AUTORIZZAZIONE ED ACCREDITAMENTO ISTITUZIONALE

Sistema di qualità integrato: il nuovo modello organizzativo di gestione della qualità avviato nel 2022 ha coinvolto anche le unità operative territoriali.

Audit: l'U.O. Qualità e Percorsi di accreditamento istituzionale ha svolto un'attività di verifiche all'interno dei Distretti socio-sanitari per la gestione dei requisiti del "sistema qualità" e la mappatura dei documenti aziendali.

Formazione: sono stati organizzati incontri formativi ad hoc sia in plenaria che in piccoli gruppi. Tali incontri proseguiranno anche nel 2023 per il mantenimento delle competenze della rete dei referenti e l'implementazione di un modello organizzativo aziendale fondato sulla mappatura dei processi, l'analisi dei rischi e la gestione delle azioni di miglioramento.

Progetto PDTA: anche le Unità territoriali hanno partecipato attivamente alla pianificazione del progetto di miglioramento per la gestione dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA), in modo integrato con le altre unità aziendali.

Qualità delle Reti: per l'anno 2023 è in progettazione un sistema di gestione della qualità per le "Reti" di cure palliative e di assistenza domiciliare secondo i nuovi e specifici requisiti di accreditamento.

3.2.1 Assistenza ambulatoriale, residenziale e semiresidenziale

Nell'anno 2022 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 2022	Attività Clinica	Diagnostica per immagini	Attività di laboratorio	Infanzia adolesc. e famiglia	assistenza NPI	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	117	14	15										
Struttura Residenziale						18				3	3	1	1
Struttura Semiresidenziale						16					1	5	
Altro tipo di struttura (OdC, URT, consultori fam.)				48	26	11	6						2

N.B.: Una struttura può svolgere più attività sopra indicate

Numero strutture in convenzione

Numero strutture 2022	Attività Clinica	Diagnostica per immagini	Attività di laboratorio	Infanzia adolesc. e famiglia	Salute mentale	Assistenza per dipendenze	Assistenza per dipendenze	Assistenza idrotermale	Assistenza agli anziani	Assistenza ai disabili fisici	Assistenza ai disabili psichici	Assistenza ai malati terminali
Ambulatorio/ Laboratorio	50	23	15									
Struttura Residenziale					16	6	1		51	4	33	4
Struttura Semiresidenziale					10	1			18	2	47	
Altro tipo di struttura	1							102				1

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 537 Medici di Medicina Generale e da 94 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 sono presenti 130 forme associative. 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 31/12/2022

	Distretto 1	Distretto 2	Distretto 3	Distretto 4	Distretto 5	Totale
MMG	120	66	95	149	107	537
PLS	22	12	16	27	17	94
Forme associative	36	19	23	32	20	130

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)

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.

Nel 2022 l'organico USCA, con il venir meno dell'emergenza pandemica, è stato ridotto, infatti a partire dal 01/04/2022 il numero USCA è passato da 126 a 13 unità (delibera n. 213 del 23/03/2022). Il servizio USCA è stato mantenuto attivo fino a giugno 2022 e sostituito dall'attività di Continuità Assistenziale Diurna.

La tabella seguente sintetizza i principali dati riferiti alle USCA:

Distretto	USCA	N. di abitanti 2022
1_Padova_Bacchiglione	Padova (USCA1)	52.500
	Padova (USCA2)	52.000
	Padova (USCA3)	52.500
	Villatora di Saonara	52.500
2_Padova_Terme_Colli	Montegrotto Terme	118.000
3_Padova_Piovese	Piove di Sacco	168.00
4_Alta_Padovana	Camposampiero	136.884
	Cittadella	120.484
5_Padova_Sud	Monselice	97.264
	Este	79.825

Le attività erogate dall'USCA durante l'anno 2022 sono sintetizzate nella seguente tabella:

	Anno 2022	Anno 2021
N. Pazienti COVID in carico (casi sospetti o confermati nel mese):	178.552	621.646
<i>di cui N. Pazienti in carico in RSA/CSA/Strutture intermedie:</i>	<i>1.125</i>	<i>3.244</i>
N. Totale Accessi effettuati per COVID	9.088	18.822
N. Totale Tamponi molecolari effettuati	41.729	291.876
N. Totale Tamponi antigenici effettuati	211.905	288.873
N. Totale Test Sierologici rapidi effettuati	0	35

3.2.3 Assistenza farmaceutica

L'assistenza farmaceutica alla popolazione è garantita tramite una rete di 277 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.

La governance della spesa 2022 è stata attuata mediante le seguenti azioni/iniziative intraprese nel corso dell'anno.

Attività di informazione/reportistica.

- predisposizione di una nuova reportistica personalizzata per i MMG, arricchita con nuove tabelle e grafici riferiti alle principali note AIFA (es. statine, PPI, farmaci BPCO, vitamina D). Complessivamente nel corso dell'anno sono stati inviati 3 report a tutti i medici;
- effettuazione di incontri con 25 Medici di Medicina Generale con un elevato scostamento dal pro-capite pesato regionale;
- invio a tutti i Medici di Medicina Generale di un report personalizzato relativo ai pazienti in trattamento con principi attivi e/o confezionamenti di medicinali con un costo più elevato per il SSN.

Governo della spesa ADIMED

- effettuazione di 4 webinar con i Medici di Medicina Generale nei quali sono state affrontate tematiche inerenti i pazienti ADIMED e le prescrizioni di vortioxetina e L-tiroxina soluzione.

Aspetti concernenti l'appropriatezza prescrittiva

- effettuazione di 8 webinar con i MMG su tematiche inerenti l'appropriatezza prescrittiva;
- attivazione piattaforma FAD aziendale sull'appropriatezza prescrittiva.

Con Decreto del Direttore generale Area Sanità e Sociale n. 44 del 16 marzo 2022 e n. 115 del 23 agosto 2022 è stato definito il limite di costo per l'anno 2022 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. 44 del 16 marzo 2022 e n. 115 del 23 agosto 2022 è stato definito il limite di costo per l'anno 2022 relativamente all' Assistenza Integrativa Regionale . 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. 44 del 16 marzo 2022 e n. 115 del 23 agosto 2022 è stato definito il limite di costo per l'anno 2022 relativamente all' Assistenza protesica. 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

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 2022 è stato caratterizzato dall'emergenza pandemica e le attività svolte hanno interessato numerosi ambiti tra i quali:

- la somministrazione di vaccini anti-Covid 19, vaccini antinfluenzali e test diagnostici che prevedono il prelievo del campione biologico a livello nasale, salivare o orofaringeo, presso le farmacie pubbliche e private convenzionate.
- l'effettuazione di test antigenici e la prenotazione ed effettuazione presso le sedi vaccinali sia del vaccino covid 2019 sia di quello antinfluenzale.
- l'erogazione dell'assistenza attraverso: 1) la rete dell'assistenza domiciliare per garantire la presa in carico delle persone fragili e non autosufficienti, nonché affette da COVID-19; 2) l'utilizzo 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) la sorveglianza delle strutture residenziali per non autosufficienti

Oltre a quanto sopra riportato si ricorda l'attuazione di quanto previsto con deliberazione n.186 dell'11 marzo 2022 con la quale l'Azienda ha provveduto all'aggiornamento del Piano Operativo Regionale per il recupero delle liste di attesa, approvato con DGRV n. 162 del 22.02.2022.

Nel corso del 2022 si è provveduto, inoltre, allo svolgimento delle iniziative concernenti gli interventi previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) per l'Area Territoriale.

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 2022 sono conclusi e capitalizzati gli interventi presso il Complesso Socio Sanitario Colli e i Distretti di Padova: Via Scrovegni, località Vigonza, Via Piovese.

Nei Distretti di Albignasego e Via Temanza (PD) la conclusione degli interventi è prevista nell'esercizio 2023.

Con riferimento al Programma di Riqualificazione del Complesso Socio Sanitario ai Colli sono in corso i lavori relativi al II^ stralcio del Padiglione 6 e prosegue l'iter per la completa ristrutturazione dei padiglioni 3 e 4.

Nell'ambito ICT le principali attività effettuate sono state rivolte all'ammodernamento dei sistemi informativi territoriali realizzato 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. Si evidenzia che gli acquisti da gara regionale sono necessari anche per approvvigionare i magazzini in appalto dell'Azienda, presso i quali gli ausili di proprietà ULSS necessitano di essere sostituiti a seguito della loro rottamazione per fine riutilizzo.

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)

Il Servizio è parte integrante del Dipartimento di Prevenzione e attraverso di esso viene garantita la prevenzione delle malattie e degli infortuni nell'ambito lavorativo con il conseguente miglioramento del benessere organizzativo e strutturale della singola impresa. Lo SPISAL persegue e gestisce l'attività ponendo al centro il bisogno dei lavoratori e delle aziende.

Dipartimento funzionale di sanità pubblica veterinaria e sicurezza

All'interno del Dipartimento Funzionale di Sanità Pubblica Veterinaria e Sicurezza Alimentare si collocano cinque Servizi che operano in conformità con la normativa ISO 9001:2015. Le loro singole attività si distribuiscono uniformemente nel territorio di competenza dell'Ulss 6 Euganea dove coesistono e cooperano in sinergia per assicurare sia il benessere degli animali all'interno degli allevamenti e la corretta tenuta della documentazione di riferimento, sia garantendo un controllo costante sugli alimenti necessari per la nutrizione tutelando il ruolo dell'alimentazione nella promozione della salute.

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. Erega 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.

o 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.

o 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.

o 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.

o 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

Sistema di qualità integrato: il nuovo modello organizzativo di gestione della qualità avviato nel 2022 ha coinvolto anche il dipartimento di prevenzione con lo svolgimento delle azioni preliminari e funzionali alle visite di verifica in programma per la gestione dei requisiti del "sistema qualità".

Formazione: sono stati organizzati incontri formativi ad hoc sia in plenaria che in piccoli gruppi. Tali incontri proseguiranno anche nel 2023 per il mantenimento delle competenze della Rete dei referenti e per l'implementazione di un modello organizzativo aziendale fondato sulla mappatura dei processi, l'analisi dei rischi e la gestione delle azioni di miglioramento.

Assistenza protesica: a seguito della DGRV 1162/2020, nell'ambito del Dipartimento di Prevenzione, a completamento dell'attività programmata, sono state realizzate le ispezioni presso le ditte fornitrici per la "valutazione dei requisiti alla fornitura" dei dispositivi orto-protesici, ottici e audio-protesici a carico SSN funzionale al loro inserimento nell'elenco regionale degli erogatori.

Progetto PDTA: il Dipartimento di prevenzione ha partecipato insieme alle altre strutture aziendali alla pianificazione del progetto di miglioramento per la gestione dei Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA).

OBIETTIVI RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE

Anche nell'anno 2022 rimane sempre alta l'attenzione del Dipartimento verso la gestione della pandemia da COVID-19 mediante la campagna vaccinale, i punti tampone e il contact-tracing.

Rimane centrale il perseguimento della tutela della sanità pubblica e la lotta alle malattie attraverso lo sviluppo delle attività di prevenzione per il costante miglioramento della qualità della vita dei cittadini, del benessere e della sicurezza degli animali domestici e d'allevamento presenti nel territorio soffermandosi sulla necessità di garantire e di promuovere una corretta alimentazione come parte fondamentale dello stile di vita sano.

INVESTIMENTI EFFETTUATI E FONTI DI FINANZIAMENTO.

Nulla da evidenziare

4.L'attività del periodo

4.1 Assistenza Ospedaliera (produzione)

A) CONFRONTO DATI D'ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2022 E 2021

Attività di Ricovero Ospedaliero

Nel 2022, l'attività ordinaria ospedaliera ha dato un segnale di ripresa. I ricoveri di pazienti affetti da Covid 19 hanno comunque, in termini numerici, valori simili a quelli dell'anno precedente, ma la degenza media dei dimessi con diagnosi di covid si è ridotta sensibilmente. Le strutture a gestione diretta dell'Euganea, nell'anno 2022, hanno erogato n° ricoveri totali, che, confrontati con il precedente anno fanno registrare +10% di dimessi.

Ricoveri: Indicatori di Sintesi	2022	2021	scostamento assoluto	scostame nto %
RICOVERI (RO+WEEK+DH/DS)				
Dimissioni totali da istituti pubblici ULSS 6	42.709	38.654	4.055	10%
Valore della produzione a Tariffa Regionale	€ 163.040.580	€ 150.522.928	€ 12.517.652	8%
dettaglio RICOVERI ORDINARI + WEEK SURGERY				
N. dimissioni ordinarie + week	36.318	33.285	3.033	9%
di cui dimessi extra ULSS	4.655	4.265	390	9%
Importo Tariffa Reg dimissioni ordinarie + WS	€ 150.507.336	€ 139.730.486	€ 10.776.849	8%
di cui importo di residenti extra ULSS	€ 18.328.710	€ 16.551.069	€ 1.777.641	11%
Indicatori				
degenza media	7,67	8,06	-0,39	-5%
GG degenza	278.692	268.300	10.392	4%
dettaglio RICOVERI REGIME DIURNO				
N. dimissioni in regime diurno	6.391	5.369	1.022	19%
di cui dimissioni extra ULSS	903	833	70	8%
Importo Tariffa Reg dimissioni regime diurno	€ 12.533.244	€ 10.792.442	€ 1.740.802	16%
di cui importo di residenti extra ULSS	€ 1.911.828	€ 1.924.702	-€ 12.873	-1%
Indicatori				
Accessi medi	1,44	1,37	0,07	5%
N. accessi	9.172	7.353	1.819	25%

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 ULSS 6		Totali	
	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato	Nr. Dimissioni	Valore Tariffato
Ospedali Alta Padovana			23.954	90.905.504	23.954	90.905.504
Ospedali Padova Centro	16.813	87.618.814	5.658	22.423.799	22.471	110.042.613
Ospedali Padova Sud			13.097	49.711.277	13.097	49.711.277
Totale Ulss 6 Euganea	16.813	87.618.814	42.709	163.040.578	59.522	250.659.392
Variaz % rispetto al 2021	1,0%	1,6%	10,5%	8,3%	7,6%	5,9%

(1) esclusi ricoveri con oneri non a carico SSN : nr 649 per un tariffato di euro 2.2280.359

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 2022	Nr Dimessi 2021	Valore DRG 2022	Valore DRG 2021	GG Degenza 2022	GG Degenza 2021
05050601 - O. C. Cittadella	11.862	11.403	44.352.165	42.644.282	78.755	80.832
05050602 - O. C. Camposampiero	12.092	11.809	46.553.339	46.219.176	76.095	75.740
05050604 - O.C. Piove Di Sacco	5.658	5.210	22.423.799	22.100.226	41.900	43.290
05050605 - O. C. Schiavonia	12.928	10.077	47.711.309	37.960.566	84.608	70.122
05050607 - O. C. Conselve	169	155	1.999.968	1.598.678	6.506	5.669
Totale complessivo	42.709	38.654	163.040.580	150.522.928	287.864	275.653
<i>diff 2022 vs 2021</i>	10%		8%		4%	

Il totale dei dimessi con diagnosi di Covid 19 dagli Ospedali Pubblici Ulss 6 Euganea, è stato, per il 2022, di nr. 2.300 ricoveri circa (pari al 5% dei dimessi totali). La numerosità è simile al 2021, rispetto all'anno precedente però, sono stati maggiormente distribuiti nel secondo semestre dell'anno, ma soprattutto la degenza media di un paziente con diagnosi di covid è sensibilmente diminuita (- 17%). La tabella sottostante mostra la distribuzione dei dimessi per Covid 19, tra gli ospedali pubblici Ulss 6.

Dimessi COVID 19

Nr Dimessi COVID (riviste diagnosi da feb 2021, la 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 2022	Degenza media dimessi	Tariffato valore DRG 2022
05050601 - O. C. Cittadella	612	10.658	17,4	3.434.688
05050602 - O. C. Camposampiero	369	5.483	14,9	1.621.930
05050604 - O.C. Piove Di Sacco	220	4.397	20,0	1.445.215
05050605 - O. C. Schiavonia	1.134	15.860	14,0	5.872.332
Totale complessivo	2.335	36.398	15,6	12.374.165

Attività di Pronto Soccorso

Anche l'attività di Pronto Soccorso, rispetto al 2022, è incrementata di circa il 20% per le sole strutture legate agli ospedali Pubblici Ulss 6 (+16% se si considera anche la struttura convenzionata di Abano Terme). Dalla tabella seguente il dettaglio per singola Struttura.

Si precisa che i dati relativi agli accessi dei PS pubblici Ulss 6 sono sottostimati per il mese di dicembre 2021 (a causa dell'attacco informatico subito dall'azienda ad inizio dicembre non è stata possibile la registrazione informatica di tutti gli accessi)

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

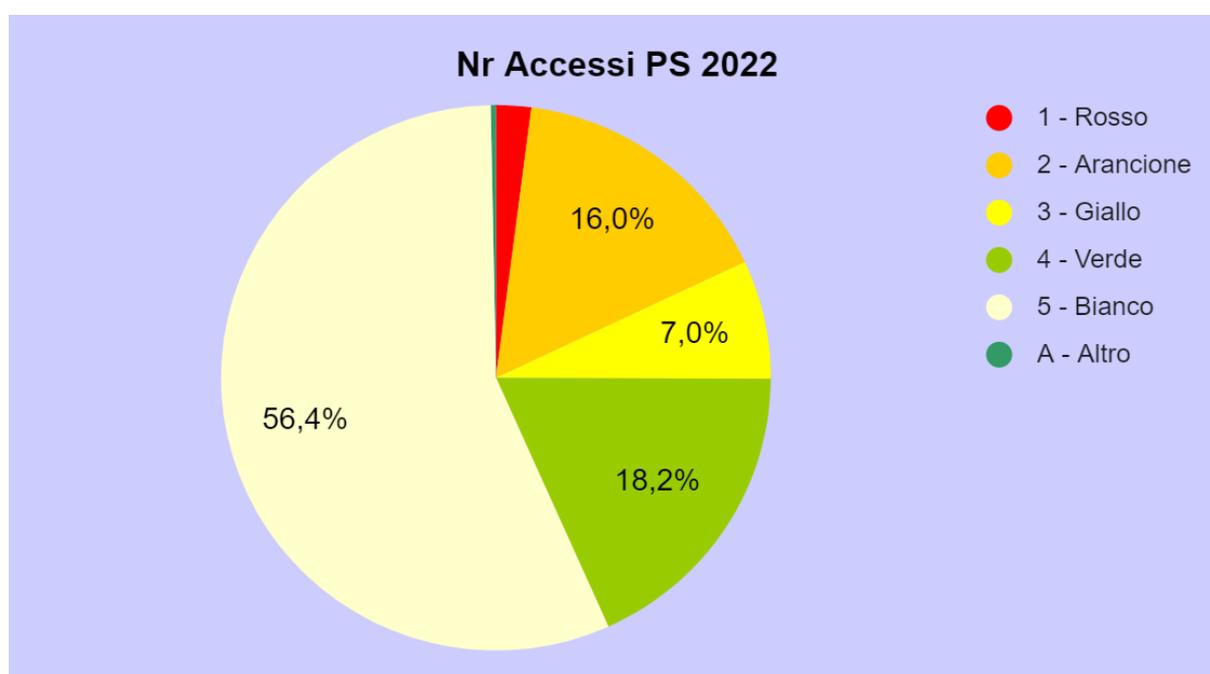
PS Ospedali Ulss 6 Euganea	Nr Accessi 2022	% sul tot 2022	Nr Accessi 2021	% sul tot 2021	Δ valore 2022 su 2021	Δ anno prec %
05050601 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Cittadella	38.665	20%	31.468	17%	7.197	23%
05050602 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Camposampiero	38.459	20%	34.073	18%	4.386	13%
05050604 - Servizio Di Pronto Soccorso O. Piove di Sacco	28.801	15%	25.102	13%	3.699	15%
05050605 - Servizio Di Pronto Soccorso O. Schiavonia	49.258	26%	38.178	20%	11.080	29%
05050606 - Servizio Di Pronto Soccorso O. C. Montagnana	1.896	1%	2.184	1%	- 288	-13%
Totale complessivo PS Pubblici Ulss 6	157.079	83%	131.005	69%	26.074	20%
6050123 - Pronto Soccorso Abano	31.899	17%	32.182	17%	- 283	-1%
Totale complessivo PS Pubblici + Convenzionati Ulss 6	188.978	100%	163.187	86%	25.503	16%

L'osservazione dei dati, relativi al triage in entrata (tabella che segue), evidenzia come, a livello Aziendale (pubblico + privato accreditato), risulti una decisa ripresa, rispetto all'anno precedente, di quasi tutti i colori di triage. Nel pieno del periodo pandemico, gli accessi avevano subito 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 2022	Nr Accessi 2021	Δ valore 2022 su 2021	Δ%
1 - Rosso	3.898	3.137	761	24%
2 - Arancione	30.156	17.520	12.636	72%
3 - Giallo	13.293	20.695	- 7.402	-36%
4 - Verde	34.456	35.435	- 979	-3%
5 - Bianco	106.595	85.935	20.660	24%
A - Altro	580	465	115	25%
Totale complessivo	188.978	163.187	25.791	16%

Grafico: % accessi per colore – anno 2022



Si dettano qui di seguito i dati dei triage suddivisi per ospedale con lo scostamento rispetto al 2021.

Azienda Ulss 6- Nr accessi PS anno 2022	PS Cittadella	Δ % su 2021	PS Camposampiero	Δ % su 2021	PS Schiavonia	Δ % su 2021	PS Montagnana	Δ % su 2021	PS Piove Di Sacco	Δ % su 2021	PS Abano	Δ % su 2021
1- Rosso	575	22%	606	5%	1.551	14%	5	50%	829	13%	332	-14%
2- Arancione	5.346	18%	5.494	100%	9.791	99%	111	147%	5.623	87%	3.791	92%
3- Giallo	2.727	-4%	3.540	-54%	3.791	-48%	70	-57%	1.489	-59%	1.676	-56%
4- Verde	6.604	16%	7.429	-30%	7.150	-4%	293	-32%	4.591	-2%	8.389	-5%
5- Bianco	23.046	30%	21.200	41%	26.956	20%	1.414	-20%	16.268	30%	17.711	2%
A - Altro	367	40%	190	55%	19	760%	3		1	-100%		
Totale complessivo	38.665	23%	38.459	13%	49.258	29%	1.896	-12%	28.801	17%	31.899	-1%

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

Gli accessi al PS del 2022 che hanno comportato attività di Osservazione Breve Intensiva (OBI) sono pari all'9,1% degli accessi totali, in riduzione rispetto all'anno precedente.

Ospedali Pubblici Ulss 6 -Euganea	Anno 2022	Anno 2021	Δ %
% OBI su accessi tot al PS	9,1%	11,3%	-20%

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

La durata media delle OBI nella Ulss 6 Euganea, per l'anno 2022, è di 19 h (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).

Azienda Ulss 6 Euganea	Anno 2022	Anno 2021
N. OBI che non esitano in ricovero	64%	60%
N. OBI che esitano in ricovero (su tot. OBI)	36%	40%
N. OBI Totali	100%	100%

Fonte dati Controllo di gestione (Qlik)

La percentuale di OBI che esitano in ricovero risulta in riduzione rispetto all'anno precedente (-4%)

B) OBIETTIVI DI ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2022 CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO

Con provvedimento n.709 del 14 giugno 2022 la Regione Veneto ha provveduto alla determinazione degli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi delle Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022.

Si riportano qui di seguito gli obiettivi e gli indicatori relativi all'Area Ospedaliera.

AREA	LINEA STRATEGICA	OBIETTIVO	CODICE	INDICATORE	PUNTI DGR	VALUTAZIONE 2022 (non definitiva)
O S P E D A L E	A - Rispetto della garanzia dei LEA	A.O.1 - Miglioramento sistemi di valutazione nazionali-ospedale 1	A.O.1.1	H05Z - Proporzione di colecistectomie laparoscopiche con degenza post operatoria inferiore a tre giorni	0,9	Raggiunto
		A.O.2 - Miglioramento sistemi di valutazione nazionali-ospedale 2	A.O.2.1	H02Z - Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi	0,9	Parzialmente raggiunto
		A.O.3 - Miglioramento sistemi di valutazione nazionali-ospedale 3	A.O.3.1	Volumi interventi di PTCA	0,9	Parzialmente raggiunto
		A.O.4 - Miglioramento sistemi di valutazione nazionali-ospedale 4	A.O.4.1	Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali-Ospedale	1,3	Parzialmente raggiunto
	Q - Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza	Q.O.1 - Recupero ricoveri di pazienti veneti effettuati fuori regione	Q.O.1.1	Recupero mobilità passiva - aumento mobilità attiva specifico per azienda sanitaria	0,3	In corso di valutazione
		Q.O.2 - Sviluppo indagini di qualità percepita dai pazienti ricoverati	Q.O.2.1	Implementazione scheda di rilevazione azioni di miglioramento per indagini PREMs e PROMs	0,3	Raggiunto
			Q.O.2.3	Avvio indagine PaRIS	0,3	Raggiunto
		Q.O.3 - Miglioramento indicatori reti tempo dipendenti	Q.O.3.1	Proporzione ictus ischemici trattati con trombolisi o trombectomia	0,3	Non raggiunto
			Q.O.3.2	Proporzione di IMA STEMI trattati con PTCA entro 0-1 giorni	0,3	Parzialmente raggiunto
			Q.O.3.3	Proporzione di ictus ischemici o emorragici giunti in ospedale tramite il SUEM 118	0,3	Non raggiunto
			Q.O.3.4	Chiusura degli accessi di PS fast track da parte dello specialista	0,3	Parzialmente raggiunto
		Q.O.4 - Monitoraggio posti letto terapia intensiva	Q.O.4.1	Numero di segnalazioni per miglioramento tempestività e o accuratezza da parte coordinamento terapie intensive	0,3	Raggiunto
		Q.O.5 - Utilizzo appropriato degli emoderivati secondo le linee di indirizzo AIFA e CNS	Q.O.5.1	Predisposizione report emoderivati trimestrale, secondo il format definito	0,3	Raggiunto
			Q.O.5.2	Numero pazienti valutati per il programma Patient Blood Management - Numero di interventi chirurgici in elezione	0,3	Raggiunto
			Q.O.6.1	Percentuale di parti con almeno un evento avverso	0,3	Parzialmente raggiunto
	S - Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza	S.O.1 - Perseguimento M6C2 Intervento 1.1 digitalizzazione DEA1 e DEA2	S.O.1.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS-DEA1 e DEA2	1	Raggiunto
			S.O.1.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - DEA1 e DEA2	1	Raggiunto
		S.O.2 - Perseguimento M6 C2 intervento 1.1 Grandi apparecchiature	S.O.2.1	Tempestività nel procedere a ordine di acquisto in gara Consip - Grandi apparecchiature	1	Raggiunto
			S.O.2.2	Conclusione procedure di acquisto in corso al 30 aprile - Grandi apparecchiature	0,6	Raggiunto
		S.O.3 - Perseguimento M6 C2 intervento 1.2 Verso un ospedale sicuro e sostenibile	S.O.3.1	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - Ospedale sicuro	1,5	Raggiunto

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 2022 E 2021

● 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	2021	2022	Δ% 2022/2021
MMG	115.087	85.782	-25%
PLS	576	627	9%
Infermiere	200.776	200.215	0%
Medico specialista	3.134	3.893	24%
Medico esperto in cure palliative	5.400	5.100	-6%
Medico di continuità assistenziale	503	644	28%
Fisioterapista	16.580	16.697	1%
Dietista	-	172	
Assistente sociale della Az. ULSS (del SSN)	131	148	13%
Assistente sociale del Comune (no del SSN)	120	44	-63%
Medico USCA	25.799	9.064	-65%
Infermiere solo prelievo	57.810	50.138	-13%
OSS della Az. ULSS (del SSN)	6.440	21.060	227%
OSS del comune (no del SSN)	14.754	16.843	14%
Altro soggetto	139	204	47%
Totale	447.249	410.631	-8%

Fonte flusso ADI

Dalla tabella si può notare come rispetto all'anno 2021 la minore incidenza del COVID-19 ha determinato una riduzione del 65% degli accessi del medico USCA. Al contrario si assiste ad un incremento del 227% passando da 6.440 a 21.060 accessi, dell'operatore socio sanitario.

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 2022 ha prodotto più di 9,5 milioni di prestazioni per un valore da tariffario lordo di oltre 179 milioni di euro. Qui di seguito si forniscono alcune tabelle di dettaglio. L'importo dei ticket è pari a 21,3 milioni, circa il 12% del valore delle prestazioni erogate.

BRANCA	ANNO 2022								
	PUBBLICO			PRIVATO			Totale		
	Quantità	Importo	di cui Ticket	Quantità	Importo	di cui Ticket	Quantità	Importo	di cui Ticket
Laboratorio	5.575.762	27.141.022	7.384.843	1.455.785	16.710.549	1.303.912	7.031.547	43.851.571	8.688.755
Radiologia Diagnostica	260.313	19.916.718	2.159.367	318.518	38.052.334	3.181.953	578.831	57.969.052	5.341.320
Medicina Fisica e Riab.ne	215.665	3.179.815	338.030	835.094	13.221.130	1.148.296	1.050.759	16.400.945	1.486.326
Attività Clinica	805.501	42.961.814	4.361.138	357.159	18.006.153	1.436.232	1.162.660	60.967.966	5.797.370
Totale	6.857.241	93.199.368	14.243.378	2.966.556	85.990.166	7.070.392	9.823.797	179.189.534	21.313.770

Fonte dati: SPS

Assistenza specialistica ambulatoriale: % per area territoriale di erogazione

% per area territoriale di erogazione

Struttura	ANNO 2022			
	Quantità	Quantità %	Importo	Importo %
Distretto 1, 2, 3	3.287.382	33%	90.807.340	51%
Distretto 4	2.396.073	24%	39.590.733	22%
Distretto 5	4.140.342	42%	48.791.460	27%
Totale	9.823.797	100%	179.189.534	100%

Fonte dati: SPS

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

confronto due anni

Branca	ANNO 2021			ANNO 2022			Scost. tot. 2022 su 2021
	PUBBLICO	PRIVATO	Totale	PUBBLICO	PRIVATO	Totale	
Laboratorio	5.365.600	1.441.741	6.807.341	5.575.762	1.455.785	7.031.547	3%
Radiologia Diagnostica	252.150	322.453	574.603	260.313	318.518	578.831	1%
Medicina Fisica e Riabilitazione	186.908	852.527	1.039.435	215.665	835.094	1.050.759	1%
Attività Clinica	734.603	372.659	1.107.262	805.501	357.159	1.162.660	5%
Totale	6.539.261	2.989.380	9.528.641	6.857.241	2.966.556	9.823.797	3%

Fonte dati: SPS

Nel confronto con lo stesso periodo del 2022 si osserva una crescita complessiva del 3% sul numero di prestazioni prodotte.

● 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 2022.

Assistenza residenziale

Tipologia di assistenza	Anno 2022			Anno 2021		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
S05 - Assistenza Psichiatrica	267	358	89.575	266	370	78.501
S09 - Assistenza agli Anziani	5.291	7.070	1.538.495	5.243	7.303	1.531.568
S10 - Assistenza ai Disabili fisici	129	340	19.219	129	340	27.884
S11 - Assistenza ai Disabili psichici	956	700	240.399	974	755	241.928
S12 - Assistenza ai Malati terminali	46	46	10.505	48	558	10.058
Totale Euganea	6.689	9.112	1.898.193	6.660	9.326	1.889.939

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 2022			Anno 2021		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
Ospedali di comunità	80	241	9.707	139	704	27.006
Unità riabilitativa territoriale	41	414	9.621	48	303	7.170
Hospice	46	644	10.505	46	558	10.058
Totale Euganea	167	1.299	29.833	233	1.565	44.234

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 2022 hanno proseguito l'attività dedicata al Covid l' Ospedale di Comunità di Camposampiero, Piove di Sacco e Conselve ospitando complessivamente 428 pazienti Covid.

Nella tabella seguente è rappresentata l'attività erogata nel 2022 dalle strutture semi-residenziali:

Assistenza semi-residenziale

Tipologia di assistenza	Anno 2022			Anno 2021		
	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza	N°p.l.	N° utenti	giornate assistenza
S05 - Assistenza Psichiatrica	303	491	36.651	308	478	35.362
S09 - Assistenza agli Anziani	348	653	46.202	328	602	41.211
S10 - Assistenza ai Disabili fisici	58	59	8.698	55	57	8.262
S11 - Assistenza ai Disabili psichici	1.371	1.356	235.649	1.348	1.365	250.329
Totale Euganea	2.080	2.559	345.200	2.039	2.502	335.164

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

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 709 del 14 giugno 2022.

AREA	LINEA STRATEGICA	OGGETTIVO	CODICE	INDICATORE	PUNTI DGR	VALUTAZIONE 2022 (non definitiva)
T e r r i t o r i o	A - Rispetto della garanzia dei LEA	A.D.1 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Distretto	A.D.1.1	D09Z - Intervallo allarme - Target dei mezzi di soccorso	0,9	Non raggiunto
		A.D.2 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Distretto	A.D.2.1	D10Z - Percentuale di prestazioni garantite entro i tempi della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	0,9	Non raggiunto
		A.D.3 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Distretto	A.D.3.1	D27C - Percentuale di ricoveri ripetuti in psichiatria sul totale dei ricoveri per patologie psichiatriche	0,9	Parzialmente raggiunto
		A.D.4 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Distretto	A.D.4.1	Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazioni nazionali-Distretto	1,3	Parzialmente raggiunto
	Q - Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza	Q.D.1 - Gestione tempi d'attesa per prestazioni sanitarie	Q.D.1.1	Recupero prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale compresi screening come da Piano operativo ec DGR 162 del 22 febbraio 2022	4	Raggiunto
			Q.D.1.2	Rispetto dei tempi di attesa medi ricoveri chirurgici per ciascuna classe di priorità	0,4	Parzialmente raggiunto
			Q.D.1.3	Tempi medi specialistica 2022 per prestazioni con priorità B (escluso laboratorio) su prescritte ultimi 12 mesi	0,4	Parzialmente raggiunto
		Q.D.2 - Miglioramento assistenza domiciliare	Q.D.2.1	Attività propedeutiche a implementazione dei sistemi informativi regionali - cartella unica regionale di cure domiciliari e del	0,3	Raggiunto
			Q.D.2.2	Rispetto degli standard organizzativi previsti dalla DGR 1075 - 2017 ed adeguamento modello	0,3	Parzialmente raggiunto
			Q.D.2.3	Percentuale di anziani con età maggiore uguale a 65 anni trattati in ADI	0,3	Non raggiunto
		Q.D.3 - Miglioramento presa in carico pazienti fragili	Q.D.3.1	Rispetto dei requisiti previsti per lo sviluppo di attività di telemedicina	0,3	Raggiunto
			Q.D.3.2	COT - adeguamento alle funzioni previste con DGR 1103 - 2020 e dei provvedimenti regionali in attuazione del PNRR e della programmazione regionale	0,3	Raggiunto
			Q.D.3.3	Attuazione PDTA assunzione personale CSM previsto dalla DGR 371 - 2022	0,3	Non raggiunto
			Q.D.3.4	Adeguare organizzazione del personale di UO per la tutela della salute delle persone con limitazione della libertà agli standard definiti da DGR 1669 del 29 novembre 2021	0,3	Raggiunto
			Q.D.3.5	Completamento programmazione residenziale extraospedaliera salute mentale prevista da DGR 1673 - 18 e succ	0,3	Parzialmente raggiunto
		Q.D.4 - Sviluppo degli ospedali di comunità	Q.D.4.1	Rispetto dei requisiti previsti per lo sviluppo degli Ospedali di Comunità	0,3	Raggiunto
		Q.T.1 - Sviluppo offerta anziani	Q.T.1.1	D33Z - Numero anziani con età maggiore uguale a 75 non autosufficienti in trattamento socio-sanitario residenziale R1, R2, R3 in rapp a popolazione residente per 1000 abitanti	0,3	Raggiunto
		Q.T.2 - Sviluppo incontri per disturbi cognitivi e demenze	Q.T.2.1	Partecipazione agli incontri di coordinamento sul progetto regionale finanziato dal fondo alzheimer (Legge 178 del 30 dicembre 2020)	0,3	Raggiunto
			Q.T.2.2	Delibera di adozione del piano triennale di miglioramento delle attività cliniche dei centri per i disturbi cognitivi e le demenze e presa in carico del paziente Alzheimer	0,3	Raggiunto
		Q.T.3 - Consolidamento flusso informativo regionale per le prestazioni extraospedaliere in area disabilità	Q.T.3.1	FAD - percentuale prese in carico con errore bloccante (misurazione ultimo periodo effettuato entro la scadenza dei termini di invio)	0,3	Raggiunto
		Q.T.4 - Implementazione UFDA - DGR 1215-2021	Q.T.4.1	Rispetto linee e di indirizzo per costituzione equipe UFDA	0,3	Raggiunto
		Q.T.5 - Attuazione piano operativo per il gioco d'azzardo patologico	Q.T.5.1	Gioco di azzardo patologico - soddisfazione degli adempimenti richiesti dal questionario LEA	0,3	Raggiunto
	S - Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza	S.D.1 - Perseguimento M6 C1 intervento 1.1 - CASE DELLA COMUNITA	S.D.1.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - Case della Comunità	1	Raggiunto
		S.D.1 Perseguimento M6 C1 intervento 1.1 - CASE DELLA COMUNITA	S.D.1.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - Case della Comunità	1	Raggiunto
		S.D.2 - Perseguimento M6 C1 intervento 1.2.2 COT	S.D.2.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - COT	1	Raggiunto
			S.D.2.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - COT	1	Raggiunto
		S.D.3 - Perseguimento M6 C1 intervento 1.3 Ospedali di Comunità	S.D.3.1	Rispetto della rendicontazione bimestrale prevista da CIS - Ospedali di comunità	1	Raggiunto
			S.D.3.2	Percentuale di completamento delle milestone previste dal Piano Operativo Regionale con termini di esecuzione t 2022 e t1 2023 - Ospedali di Comunità	1	Raggiunto

4.3 Dipartimento di Prevenzione (produzione)

A) CONFRONTI DATI D'ATTIVITA' DEGLI ESERCIZI 2022 E 2021

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 2022 ha preso in carico con inchiesta e contact tracing un totale di circa 316.965 persone, con un numero di contatti tracciati pari a circa 854.000 . Ha inoltre preso in carico nel primo semestre 2022, un numero di segnalazioni pari a 4.329 da parte di istituti scolastici per presenza di casi positivi con predisposizione di provvedimento di quarantena o automonitoraggio per circa 65.000 studenti e quasi 2.000 tra personale docente e non docente.

CONTACT TRACING	Anno 2022	Anno 2021	Differenza	Diff. %
			2021-2022	2022-2021
Persone prese in carico	316.965	73.978	242.987	77%
Contatti tracciati	854.608	161.713	692.895	81%
Segnalazioni da istituti scolastici (dati disponibili solo 1° semestre 2022)	4.329	4.300	29	1%
Provvedimento di quarantena e/o automonitoraggio: n.ro studenti (dati disponibili solo 1° semestre 2022)	64.968	73.559	-8.591	-13%
Provvedimento di quarantena o automonitoraggio: n.ro personale docente e non docente (dati disponibili solo 1° semestre 2022)	1.855	5.800	-3.945	-213%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

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.

In particolare l'attività del Sisp prevede:

- 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. Nell'anno 2022 i sopralluoghi nelle strutture residenziali si sono ridotte notevolmente, in seguito alla fine dell'emergenza pandemica e all'incremento dei tamponi eseguiti per il controllo dell'epidemia.

PIANO DI SANITA' PUBBLICA - RSA	Anno 2022	Anno 2021	Differenza	Diff. %
			2021-2022	2022-2021
Sopralluoghi di primo livello in RSA	5	46	-41	-820%
Sopralluoghi di secondo livello in RSA	2	19	-17	-850%
Sopralluoghi di secondo livello in Ospedali di Comunità	0	1	-1	0%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

- TAMPONI

La seguente tabella evidenzia come nel corso del 2022 vi è una diminuzione dei tamponi molecolari (-229,24%), mentre vi è un aumento dei tamponi antigenici effettuati sia dalle farmacie ma soprattutto dai MMG, PLS e MCA.

TAMPONI	Anno 2022	Anno 2021	Differenza	Diff. %
			2021-2022	2022-2021
TAMPONI ANTIGENICI da farmacie	1.049.356	942.194	107.162	10,21%
TAMPONI ANTIGENICI da MMG/PLS/MCA	174.370	45.140	129.230	74,11%
MOLECOLARI EFFETTUATI	155.445	511.785	-356.340	-229,24%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

- PIANO VACCINAZIONI

Oltre all'attività di contenimento dell'epidemia del covid, il SISP ha regolarmente svolto le attività ordinarie, come riportato nelle successive tabelle.

Copertura vaccinale:

Le coperture vaccinali nel corso del 2022 hanno registrato un leggero incremento rispetto all'anno precedente. Complessivamente, le coperture ottenute sono quelle illustrate in tabella.

Macro attività	Anno di copertura 2022	Anno 2021	Differenza %
		Tassi di copertura	2022-2021
Ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	95,3%	94,7%	0,6%
Vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	94,8%	94,1%	0,7%
Vaccinazione antinfluenzale nell'anziano (>= 65 anni)	55,5%	53,4%	2,1%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

Per quanto riguarda la campagna vaccinale covid-19, le dosi somministrate hanno subito una notevole riduzione passando da oltre 1,3 milioni nel 2021 a circa 500.000 dosi nel 2022.

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. Nell'anno 2022 si assiste ancora ad un'intensa attività rivolta al recupero del ritardo conseguente all'emergenza pandemica. Tale recupero è più evidente per lo screening della mammella e del colon-retto, rispetto a 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, 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).

SCREENING - Adesione	Adesione Anno	Adesione Anno	Differenza %
	2022	2021	2022-2021
Screening mammografico	50,40%	57,00%	-6,60%
Screening della cervice uterina	43,60%	43,20%	0,40%
Screening colon-retto	58,60%	54,10%	4,50%

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	Copertura Anno	Differenza %
	2022	2021	2022-2021
Screening mammografico	64,00%	60,60%	3,40%
Screening della cervice uterina	48,90%	49,20%	-0,30%
Screening colon-retto	54,30%	52,10%	2,20%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

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

IGIENE E SANITA' PUBBLICA	Anno 2022	Anno 2021	Differenza
			2022-2021
Nr. Visite per certificazioni medico - legali	8.725	10.641	-1.916
Nr. Persone visitate commissioni invalidità	34.971	31.504	3.467

Fonte: Dipartimento di Prevenzione

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

Con il venir meno dell'emergenza pandemica si ha un incremento delle aziende controllate e una riduzione dei controlli riguardanti le misure di contenimento del covid 19.

La tabella seguente sintetizza le principali attività del svolte dal Servizio:

PREVENZIONE, PROTEZIONE, IGIENE SICUREZZA AMBIENTI DI LAVORO	Anno 2022	Anno 2021	Differenza 2022-2021	Differenza % 2022-2021
Nr. di aziende controllate - tutti i Comparti	2.643	2.428	215	8,13%
% Lavoratori controllati nell'ambito dei controlli sulle misure di contenimento del virus Sars-Cov2	5,30%	16,39%	-11,09%	-2,09%
	16650/311000	50.975/311.000		
Nr. Inchieste per infortuni sul lavoro	252	321	-69	-27,38%
Nr. Inchieste per malattie professionali	196	315	-119	-60,71%
Nr. Piani di lavoro/notifiche bonifiche da amianto	1.304	2.306	-1.002	-76,84%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione - Spisal

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 2022	Anno 2021	Differenza 2022-2021	Diff. % 2022-2021
Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione	Nr. Controlli/campioni sugli alimenti di origine vegetale	491	477	14	3%
	Nr. Controlli/campioni sulle bevande, vini ed acque destinate al consumo umano	798	1.320	-522	-65%
	Nr. Audit presso ristorazioni pubbliche	36	47/45	-11	-31%
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	2.338	3.998	-1.660	-71%
	N° Ispezioni/controlli negli stabilimenti di sottoprodotti di origine animale, ai sensi del Reg. (CE) 1069/2009	457 stabilimenti (100%)	400 stabilimenti (100%)	57	12%
	N° Ispezioni in stabilimenti produzione/lavorazione (non ricomprese nei punti precedenti)	146	113	33	23%
	N° Ispezioni in stab. macellazione	5396	5.479	-83	-2%
Servizio Veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche	Piano Nazionale Alimentazione Animale: campioni	220	225	-5	-2%
	Piano Nazionale Residui: campioni	958	1.020	-62	-6%
	Piano Nazionale Benessere Animale: campioni	270 (check list)	210 (check list)	60	0%
Servizio Sanità Animale	N° allevamenti avicoli controllati: n° prelievi	29118 (100%)	18.424	10.694	37%

			-100%		
	Capi bovini e ovini controllati per TBC, Brucellosi, Leucosi: capi	8639 (100%)	16.361	-7.722	-89%
			-100%		
	Capi bovini controllati per TBC, Brucellosi, Leucosi: allevamenti	230 (100%)	276	-46	-20%
			-100%		
	Gestione anagrafi/capi movimentati (bovina, suina, caprina ecc.)	520 gestione anagrafi aziende (non capi)	1.075.400		
Servizio di	Lotta al randagismo: cattura cani randagi/vaganti	1.510	1.236	274	18%
Igiene Urbana Veterinario	Lotta al randagismo: colonie feline sterilizzate	3.804	2.376	1428	38%
	Nr. Movimentazioni anagrafe canina	53.581	136.689	-83.108	-155%

Fonte: Dipartimento di Prevenzione - Area sanitaria veterinaria

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

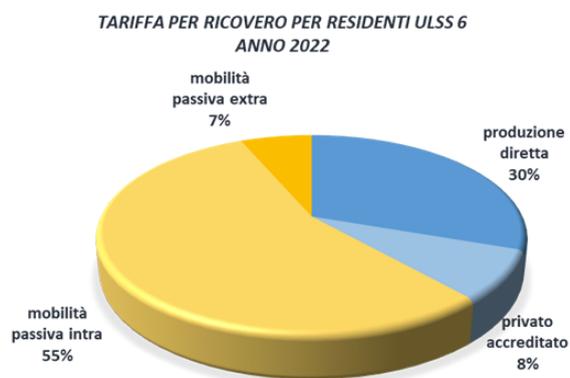
Si riportano qui di seguito gli obiettivi e gli indicatori indicati per l'Area Prevenzione dalla DGRV 709 del 14 giugno 2022.

AREA	LINEA STRATEGICA	OBIETTIVO	CODICE	INDICATORE	PUNTI DGR	VALUTAZIONE 2022 (non definitiva)
P r e v e n z i o n e	A - Rispetto della garanzia dei LEA	A.P.1 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.1.1	P15C - Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di proo livello, in un programma organizzato per mammella	0,7	Non raggiunto
		A.P.2 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.2.1	P01C - Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (Polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	0,7	Parzialmente raggiunto
		A.P.3 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.3.1	P02C - Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per la 1°dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	0,7	Non raggiunto
		A.P.4 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.4.1	P14C - Indicatore composito sugli stili di vita	0,7	Non raggiunto
		A.P.5 - Miglioramento Indicatore Sistemi di valutazione nazionali-Prevenzione	A.P.5.1	Mantenimento obiettivi Sistemi di valutazione nazionali - Prevenzione	1,2	Parzialmente raggiunto
	Q - Crescita dei livelli di qualità dell'assistenza	Q.P.1 - Attivazione processi intersettoriali a sostegno del Piano regionale Prevenzione	Q.P.1.1	Costituzione e attivazione di 6 tavoli intersettoriali aziendali previsti nel piano regionale prevenzione come da DGR 1858 del 29 dicembre 2021	0,3	Raggiunto
		Q.P.2 - Monitoraggio campagna vaccinazioni Covid	Q.P.2.1	Copertura vaccinale anti COVID nella popolazione come da indicazioni ministeriali	0,5	Raggiunto
		Q.P.3 - Aumentare coperture vaccinali in specifici gruppi target	Q.P.3.1	Coperture vaccinali previste negli over 65 (Influenza, Pneumococco, herpes zoster)	0,5	Raggiunto
			Q.P.3.2	Copertura vaccinale HPV nelle coorti dei dodicenni	0,3	Non raggiunto
		Q.P.4 - Aumentare la sicurezza sul lavoro in accordo con le Parti Sociali	Q.P.4.1	Sottoscrizione di accordi con le Parti Sociali per avvio di almeno 3 piani mirati di prevenzione nei settori produttivi a rischio	0,3	Raggiunto
		Q.P.5 - Garantire la biosicurezza degli allevamenti	Q.P.5.1	Registrazione delle check list per la verifica della biosicurezza degli allevamenti	0,3	Raggiunto
	S - Perseguimento programmi strategici prioritari e post emergenza	S.P.1 - Sviluppo del piano strategico-operativo regionale 2021 - 2023 recante indicazioni di preparazione e risposta ad una pandemia influenzale	S.P.1.1	Adozione del piano strategico-operativo aziendale secondo le indicazioni DGR 187-22	1,5	Raggiunto

4.4 Analisi della Domanda (fabbisogno)

1 - RICOVERI OSPEDALIERI

Il fabbisogno di ricovero ospedaliero, espresso dal territorio provinciale nell'anno 2022, è stato pari a oltre 105.300 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 quasi 470 milioni di euro (valore a carico SSN). Il grafico che segue riporta la suddivisione percentuale dei costi per tipologia di erogatore.



L'osservazione del grafico evidenzia come la soddisfazione della domanda di ricovero del territorio abbia generato per l'Azienda costi di produzione per il 30% e costi di acquisto di prestazioni per il 70% (da privati accreditati 8%, da Aziende Sanitarie della regione 55% e da Aziende Sanitarie fuori regione 7%).

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 - Anno 2022

SPECIALITA'	Euganea ospedali pubblici solo residenti	Euganea strutture accreditate solo residenti con onere a carico SSN	Mobilità passiva Intraregionale	Totale Domanda soddisfatta da Aziende regionali
08 - Cardiologia	3.197		2.686	5.883
09 - Chirurgia Generale ⁽¹⁾	5.455	1.573	7.875	14.903
21 - Geriatria	2.215		1.585	3.800
26 - Medicina Generale ⁽²⁾	4.676	1.246	8.128	14.050
29 - Nefrologia	191		532	723
31 - Nido	2.096	706	2.013	4.815
32 - Neurologia	1.006		1.565	2.571
34 - Oculistica	265		1.303	1.568
36 - Ortopedia E Traumatologia	3.379	2.231	4.405	10.015
37 - Ostetricia E Ginecologia	5.919	1.322	5.583	12.824
38 - Otorinolaringoiatria	1.552		1.493	3.045
39 - Pediatria	1.453		1.678	3.131
40 - Psichiatria	844	422	1.098	2.364
43 - Urologia	2.625		3.183	5.808
49 - Terapia Intensiva	278	45	483	806
50 - Unità Coronarica	595		254	849
56 - Medicina fisica e Riabilit.	482	1.215	771	2.468
58 - Gastroenterologia	223		1.269	1.492
60 - Lungodegenti	90		279	369
62 - Neonatologia	341		786	1.127
64 - Oncologia	2		911	913
68 - Pneumologia	218		791	1.009
73 - Terapia Intensiva Neonatale	11		20	31
75 - Neuro-Riabilitazione	38	91	188	317
98 - Day Surgery			951	951
specialità non presenti			9.479	9.479
Totale Dimessi	37.151	8.851	59.309	105.311
%	35%	8%	56%	100%

(1) per le strutture Ulss 6 incluse le dimissioni di Odontoiatria di Comunità

(2) 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 35.571 dimissioni, al netto dei neonati sani, per un valore di oltre 142 milioni di euro. Nel biennio si rileva un incremento del 12% nel numero e dell'8% nel valore a carico SSN.

Attività di Ricovero	Anno 2021	Anno 2022	variaz	
			ass.	%
RICOVERI PER RESIDENTI				
Nr. dimissioni ordinarie e week surgery per residenti	29.070	31.663	2.593	9%
Nr. dimissioni in regime diurno per residenti	4.486	5.488	1.002	22%
Totale dimissioni per residenti	33.556	37.151	3.595	11%
DRG 391 (neonato sano)	1.800	1.580	- 220	-12%
Totale dimissioni per residenti al netto DRG 391	31.756	35.571	3.815	12%
Importo tariffa a carico SSN per residenti	€ 132.047.157	€ 142.800.041	€ 10.752.884	8%

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

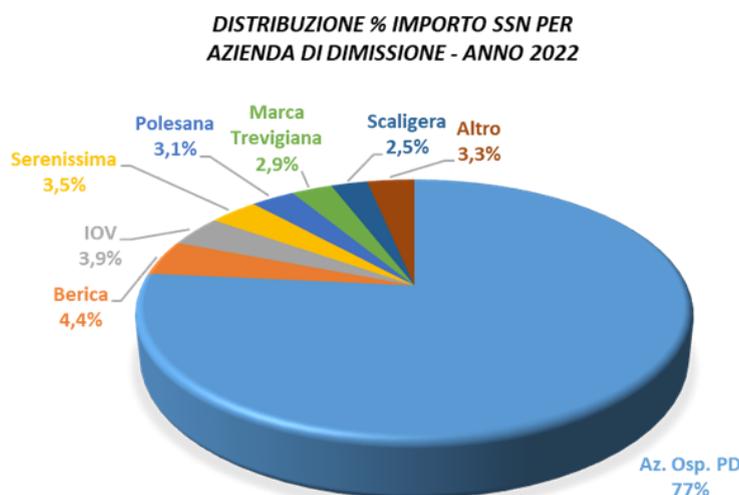
L'analisi evidenzia che il 77% dell'attività di ricovero è erogata dall' Azienda Ospedaliera di Padova.

Azienda di dimissione	anno 2021 ⁽¹⁾		anno 2022 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% su addebito tot.	
	Nr. dim.	Importo a carico SSN	Nr. dim.	Importo a carico SSN	Nr. dim.	Importo a carico SSN	Nr. dim.	Imp. SSN	2021	2022
501 Dolomiti	190	841.009	198	893.470	8	52.461	4%	6%	0%	0%
502 Marca Trevigiana	1.602	7.563.287	1.577	7.392.467	- 25	- 170.820	-2%	-2%	3%	3%
503 Serenissima	1.868	8.222.737	2.074	8.991.305	206	768.568	11%	9%	3%	3%
504 Veneto Orientale	102	554.929	92	461.084	- 10	- 93.845	-10%	-17%	0%	0%
505 Polesana	1.849	7.899.754	1.866	7.911.355	17	11.601	1%	0%	3%	3%
507 Pedemontana	575	2.318.370	764	2.972.700	189	654.330	33%	28%	1%	1%
508 Berica	1.829	10.012.224	1.939	11.325.319	110	1.313.095	6%	13%	4%	4%
509 Scaligera	1.535	6.206.855	1.658	6.564.142	123	357.287	8%	6%	2%	3%
901 Az. Osp. PD	43.631	193.608.778	45.565	198.134.678	1.934	4.525.900	4%	2%	77%	77%
912 Az. Osp. Integr. VR	694	3.972.834	789	4.206.106	95	233.272	14%	6%	2%	2%
952 IOV	2.544	8.948.766	2.787	9.991.307	243	1.042.541	10%	12%	4%	4%
Totale Generale	56.419	250.149.542	59.309	258.843.933	2.890	8.694.391	5%	3%	100%	100%

(1) Agg.to a marzo 2022. Importi a carico SSN.

(2) Agg.to a marzo 2023. Importi a carico SSN desunti dalle matrici sintetiche di Az. Zero, che differiscono leggermente dal file di dettaglio "Dimissioni" a causa di disallineamento degli aggiornamenti disponibili

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



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

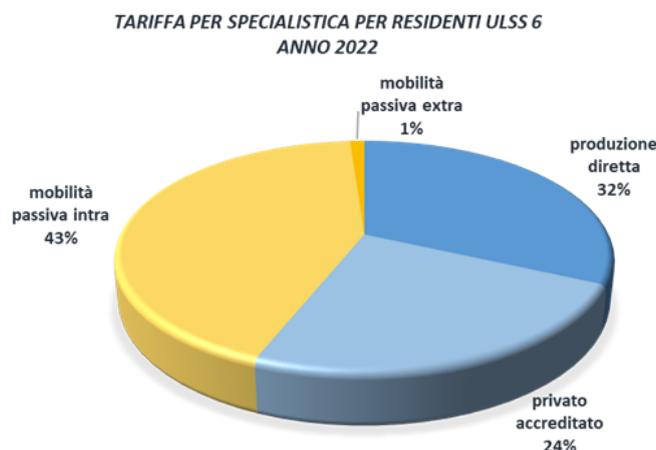
- **Mobilità passiva extraregionale: ricoveri per residenti Ulss 6 da Aziende fuori Regione**

Complessivamente gli addebiti per attività di ricovero provenienti dalle altre Regioni ammontano ad oltre 30,1 milioni di euro. Il dettaglio delle dimissioni non è al momento disponibile.

2 - SPECIALISTICA AMBULATORIALE

L'analisi della domanda di prestazioni di Specialistica Ambulatoriale espressa dal territorio provinciale evidenzia come, nell'anno 2022, il numero di prestazioni erogate in Veneto a favore dei residenti Ulss 6 sia stato di oltre 14,4 milioni. Il totale è dato dalle prestazioni erogate dalle strutture aziendali (in gestione diretta e privati accreditati) e dalle prestazioni acquistate da altre aziende sanitarie della regione. Il numero delle prestazioni fuori regione non è ora disponibile, mentre è disponibile il relativo addebito. La tariffa complessiva a carico del SSN delle prestazioni ambulatoriali è di oltre 228 milioni di euro.

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



L'osservazione del grafico, sopra riportato, evidenzia come l'Azienda Ulss 6 Euganea, nell'anno 2022, abbia sostenuto costi di produzione per il 32% della domanda di Specialistica Ambulatoriale espressa dal territorio provinciale. La parte restante 68% ha generato costi di acquisto di prestazioni (24% dal privato accreditato; 43% da altre Aziende Sanitarie della regione e 1% da Aziende extra regione).

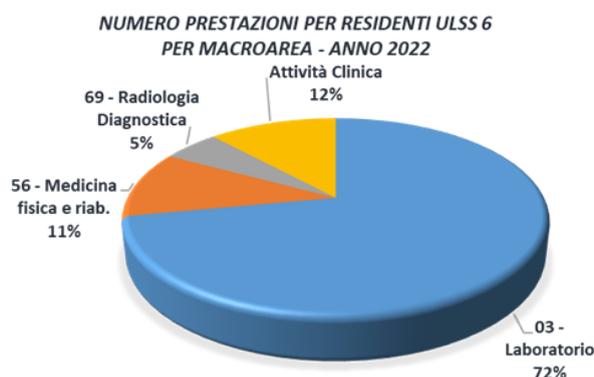
Qui di seguito si forniscono alcuni dettagli:

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

Numero di Prestazioni per residenti

Macrobranca	Anno 2021			Anno 2022		
	Pubblico	Privato	Totale	Pubblico	Privato	Totale
03 - Laboratorio	5.013.130	1.311.753	6.324.883	5.245.553	1.320.508	6.566.061
56 - Medicina fisica e riab.	182.167	805.917	988.084	208.664	791.880	1.000.544
69 - Radiologia Diagnostica	184.649	287.711	472.360	199.324	280.099	479.423
Attività Clinica	684.577	342.883	1.027.460	750.305	325.676	1.075.981
Totale	6.064.523	2.748.264	8.812.787	6.403.846	2.718.163	9.122.009

Fonte: DWH Veneto, escluse prestazioni di screening



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

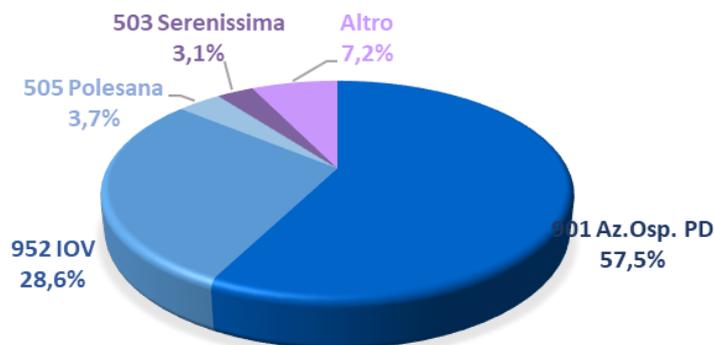
L'analisi delle prestazioni di Specialistica Ambulatoriale (incluse prestazioni di Pronto Soccorso presenti nel flusso C), erogate ai residenti dell'Euganea da altre Aziende Sanitarie del Veneto, qui di seguito riportata, evidenzia un incremento rispetto all'anno 2021, di quasi 1 milione di euro (pari a +1%). La maggior parte degli addebiti (87%) proviene dall' Azienda Ospedaliera di Padova (58%) e dallo IOV (29%).

Azienda di erogazione	anno 2021		anno 2022		Variazione assoluta		Variazione %		% su addebito tot.	
	nr. prestaz.	tariffa netta	nr. prestaz.	tariffa netta	nr. prestaz.	tariffa netta	nr. prest.	tariffa netta	2021	2022
501 Dolomiti	11.611	184.383	12.262	206.920	651	22.537	6%	12%	0%	0%
502 Marca Trevigiana	55.872	1.258.050	74.316	1.484.330	18.444	226.280	33%	18%	1%	1%
503 Serenissima	120.745	3.188.215	122.736	3.343.135	1.991	154.920	2%	5%	3%	3%
504 Veneto Orientale	6.634	161.951	7.640	149.497	1.006	- 12.454	15%	-8%	0%	0%
505 Polesana	106.392	3.889.512	112.420	4.026.045	6.028	136.533	6%	4%	4%	4%
507 Pedemontana	30.006	663.367	30.929	483.365	923	- 180.002	3%	-27%	1%	0%
508 Berica	121.561	2.425.384	132.689	2.457.160	11.128	31.776	9%	1%	2%	2%
509 Scaligera	64.679	2.005.211	68.818	2.199.611	4.139	194.400	6%	10%	2%	2%
901 Az. Osp. PD	4.060.957	63.931.946	4.292.623	62.782.755	231.666	- 1.149.191	6%	-2%	59%	58%
912 Az. Osp. Integr. VR	36.750	771.574	38.904	852.057	2.154	80.484	6%	10%	1%	1%
952 IOV	373.162	29.689.118	397.897	31.164.182	24.735	1.475.064	7%	5%	27%	29%
Totale Generale	4.988.369	108.168.709	5.291.234	109.149.057	302.865	980.348	6%	1%	100%	100%

(1) Aggiornamento a marzo 2023. Importo a carico SSN desunto dalle matrici sintetiche fornite da Az. Zero

Rappresentazione grafica della tabella

DISTRIBUZIONE % TARIFFA NETTA PER AZIENDA DI DIMISSIONE - ANNO 2022



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

Specialistica Amb. mobilità passiva extraregionale	Tariffa SSN 2022 ⁽¹⁾	%
Totale	3.096.418	100%
di cui:		
SPECIALISTICA AMBULATORIALE	2.546.797	82%
PRONTO SOCCORSO	549.621	18%

(1) Fonte: Azienda Zero. Aggiornamento marzo 2023

Una parte degli addebiti (18%) 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 mobilità intraregionale nell'ultimo biennio. L'andamento dell'anno 2022, rispetto all'anno precedente, ha registrato un peggioramento del saldo del 4%, 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 2021 e 2022

Tipologia di attività	saldo		Variazione	
	anno 2021	anno 2022	assoluta	%
RICOVERI	- 215.871.508	- 222.914.009	- 7.042.501	3%
MEDICINA GENERALE	- 32.371	154.835	187.206	-578%
SPECIALISTICA	- 98.672.985	- 98.894.771	- 221.786	0%
FARMACEUTICA	- 763.686	- 781.519	- 17.833	2%
TERMALE	2.278.963	3.223.470	944.507	41%
SOMM FARMACI	- 93.958.439	- 103.459.127	- 9.500.688	10%
TRASPORTI	- 1.144.995	- 1.165.291	- 20.296	2%
RIABILITAZIONE età evolutiva	- 107.429	- 111.426	- 3.997	4%
RIABILITAZIONE età adulta	7.811	9.376	1.565	20%
HOSPICE	- 896.940	- 1.092.870	- 195.930	22%
TOTALE	- 409.161.579	- 425.031.332	- 15.869.753	4%

Mobilità sanitaria attiva intraregionale: anni 2021 e 2022

Tipologia di attività	attiva		Variazione	
	anno 2021	anno 2022	assoluta	%
RICOVERI	34.278.034	35.929.924	1.651.890	5%
MEDICINA GENERALE	302.641	482.586	179.945	59%
SPECIALISTICA	9.495.730	10.254.286	758.556	8%
FARMACEUTICA	1.845.989	1.935.487	89.498	5%
TERMALE	2.352.812	3.315.396	962.584	41%
SOMM FARMACI	4.354.325	4.056.475	- 297.850	-7%
TRASPORTI	148.575	191.616	43.041	29%
RIABILITAZIONE età evolutiva	253.185	279.882	26.697	11%
RIABILITAZIONE età adulta	301.931	286.331	- 15.600	-5%
HOSPICE	21.210	20.580	- 630	-3%
TOTALE	53.354.432	56.752.563	3.398.131	6%

Mobilità sanitaria passiva intraregionale: anni 2021 e 2022

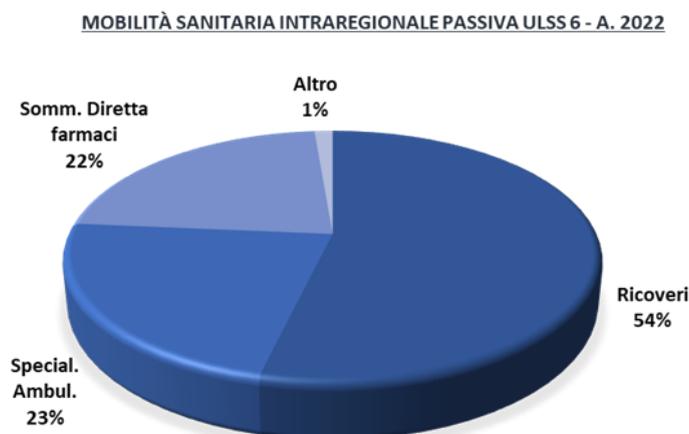
Tipologia di attività	passiva		Variazione	
	anno 2021	anno 2022	assoluta	%
RICOVERI	250.149.542	258.843.933	8.694.391	3%
MEDICINA GENERALE	335.012	327.751	- 7.261	-2%
SPECIALISTICA	108.168.715	109.149.057	980.342	1%
FARMACEUTICA	2.609.675	2.717.006	107.331	4%
TERMALE	73.849	91.926	18.077	24%
SOMM FARMACI	98.312.764	107.515.602	9.202.838	9%
TRASPORTI	1.293.570	1.356.907	63.337	5%
RIABILITAZIONE età evolutiva	360.614	391.308	30.694	9%
RIABILITAZIONE età adulta	294.120	276.955	- 17.165	-6%
HOSPICE	918.150	1.113.450	195.300	21%
TOTALE	462.516.011	481.783.895	19.267.884	4%

Fonte dati: matrici mobilità Azienda Zero, marzo 2023. Importo a carico SSN.

MOBILITÀ PASSIVA

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, flusso C) e la Somministrazione Diretta di farmaci.

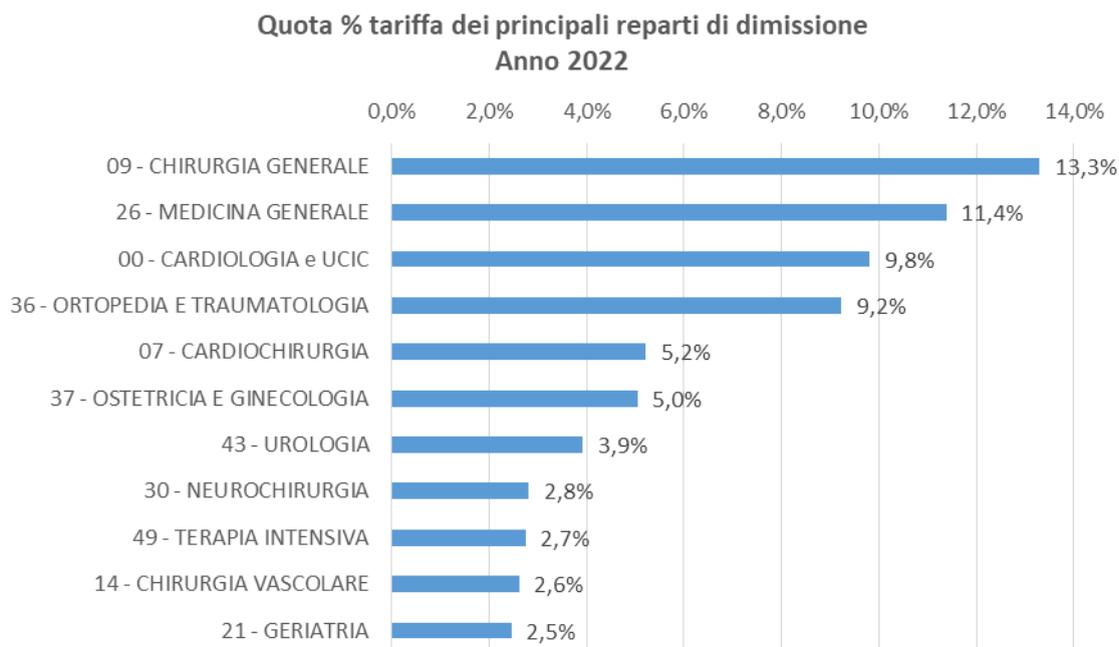


Informazioni di dettaglio:

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

Le dimissioni avvenute nel 2022 presso le altre aziende sanitarie del Veneto sono complessivamente 59.309 per una tariffa di quasi 259 milioni di Euro. Rispetto al 2021 sono aumentate del 5% come numero e del 3% come tariffa.

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



Dettaglio delle discipline **presenti** in Azienda:

Reparto di dimissione	anno 2021 ⁽¹⁾		anno 2022 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% tariffa sul totale anno 2022
	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	Nr. dim.	Tariffa	
08 CARDIOLOGIA	2.660	21.931.347	2.686	23.390.054	26	1.458.707	1%	7%	11%
09 CHIRURGIA GENERALE	7.116	31.875.434	7.875	34.427.443	759	2.552.009	11%	8%	17%
21 GERIATRIA	1.670	6.784.846	1.585	6.359.517	- 85	- 425.329	-5%	-6%	3%
24 MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI	865	4.396.532	675	3.102.359	- 190	- 1.294.173	-22%	-29%	2%
26 MEDICINA GENERALE	6.851	28.248.656	7.453	29.473.459	602	1.224.803	9%	4%	14%
29 NEFROLOGIA	544	2.507.264	532	2.560.433	- 12	53.169	-2%	2%	1%
31 NIDO	2.079	2.715.005	2.013	2.520.152	- 66	- 194.853	-3%	-7%	1%
32 NEUROLOGIA	1.604	6.562.890	1.565	6.124.416	- 39	- 438.474	-2%	-7%	3%
34 OCULISTICA	1.013	2.675.878	1.303	3.442.704	290	766.825	29%	29%	2%
36 ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	4.133	22.347.257	4.405	23.879.587	272	1.532.330	7%	7%	12%
37 OSTETRICIA E GINECOLOGIA(1)	5.635	12.872.396	5.583	13.071.113	- 52	198.718	-1%	2%	6%
38 O.R.L.	1.047	3.530.534	1.493	4.181.790	446	651.256	43%	18%	2%
39 PEDIATRIA	1.468	3.823.810	1.678	4.482.676	210	658.866	14%	17%	2%
40 PSICHIATRIA	1.140	5.043.207	1.098	4.673.979	- 42	- 369.229	-4%	-7%	2%
43 UROLOGIA	2.845	8.818.168	3.183	10.140.605	338	1.322.437	12%	15%	5%
49 TERAPIA INTENSIVA	504	7.633.883	483	7.111.475	- 21	- 522.408	-4%	-7%	3%
50 UNITA' CORONARICA	187	1.603.158	254	2.009.216	67	406.057	36%	25%	1%
56 MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	760	4.131.066	771	4.341.542	11	210.476	1%	5%	2%
58 GASTROENTEROLOGIA	1.248	4.266.634	1.269	3.989.240	21	- 277.395	2%	-7%	2%
60 LUNGODEGENZA	363	1.907.400	279	1.219.048	- 84	- 688.353	-23%	-36%	1%
62 PATOLOGIA NEONATALE	816	4.132.979	786	4.025.935	- 30	- 107.044	-4%	-3%	2%
64 ONCOLOGIA	802	2.329.534	911	2.673.460	109	343.925	14%	15%	1%
68 PNEUMOLOGIA	743	4.062.270	791	4.152.482	48	90.212	6%	2%	2%
73 TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	16	125.274	20	188.303	4	63.029	25%	50%	0%
75 NEURO-RIABILITAZIONE	185	1.680.488	188	1.542.641	3	- 137.847	2%	-8%	1%
98 DAY SURGERY	611	1.134.337	951	1.822.005	340	687.667	56%	61%	1%
Totale Specialità Presenti	46.905	197.140.249	49.830	204.905.631	2.925	7.765.383	6%	4%	100%

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

Reparto di dimissione	anno 2021 ⁽¹⁾		anno 2022 ⁽²⁾		Variazione assoluta		Variazione %		% tariffa sul totale anno 2022
	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	Nr. dim.	Importo	
01 ALLERGOLOGIA	19	22.600	27	32.600	8	10.000	42%	44%	0%
05 ANGIOLOGIA	46	107.912	39	96.974	- 7	- 10.938	-15%	-10%	0%
06 CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA	20	433.098	22	422.112	2	- 10.985	10%	-3%	1%
07 CARDIOCHIRURGIA	631	12.438.143	654	13.506.616	23	1.068.473	4%	9%	25%
10 CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE	243	781.450	296	985.686	53	204.235	22%	26%	2%
11 CHIRURGIA PEDIATRICA	826	1.832.344	859	1.823.355	33	- 8.989	4%	0%	3%
12 CHIRURGIA PLASTICA	2.349	5.457.476	2.462	5.620.369	113	162.892	5%	3%	10%
13 CHIRURGIA TORACICA	318	3.056.730	290	3.013.306	- 28	- 43.424	-9%	-1%	6%
14 CHIRURGIA VASCOLARE	1.027	6.866.950	1.024	6.779.953	- 3	- 86.997	0%	-1%	13%
18 EMATOLOGIA	741	4.558.039	758	4.824.736	17	266.697	2%	6%	9%
19 MALATTIE ENDOCRINE, DEL RICAMBIO SALINICO E METABOLICHE	690	2.827.466	445	1.645.789	- 245	- 1.181.677	-36%	-42%	3%
28 UNITA' SPINALE	20	750.709	42	1.327.732	22	577.023	110%	77%	2%
30 NEUROCHIRURGIA	1.011	7.137.501	1.091	7.276.147	80	138.646	8%	2%	13%
33 NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	125	499.925	141	559.742	16	59.817	13%	12%	1%
47 GRANDI USTIONATI	7	96.048	5	143.726	- 2	47.677	-29%	50%	0%
48 NEFROLOGIA (ABILITATO AL TRAPIANTO)	110	1.877.571	110	2.074.546	0	196.975	0%	10%	4%
52 DERMATOLOGIA	174	319.725	181	329.207	7	9.482	4%	3%	1%
65 ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	361	1.233.523	322	1.204.745	- 39	- 28.777	-11%	-2%	2%
66 ONCOEMATOLOGIA	17	114.515	46	327.894	29	213.379	171%	186%	1%
70 RADIOTERAPIA	213	483.191	203	444.417	- 10	- 38.774	-5%	-8%	1%
71 REUMATOLOGIA	302	1.293.628	139	443.120	- 163	- 850.508	-54%	-66%	1%
76 NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA	96	497.010	128	776.112	32	279.102	33%	56%	1%
77 NEFROLOGIA PEDIATRICA	49	93.272	67	143.438	18	50.167	37%	54%	0%
78 UROLOGIA PEDIATRICA	96	181.676	104	167.764	8	- 13.912	8%	-8%	0%
96 TERAPIA DEL DOLORE			18	56.957	18	56.957	0%	0%	0%
99 CURE PALLIATIVE/HOSPICE	23	48.791	6	21.849	- 17	- 26.942	-74%	-55%	0%
Totale Specialità NON Presenti	9.514	53.009.294	9.479	54.048.892	- 35	1.039.599	0%	2%	100%

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

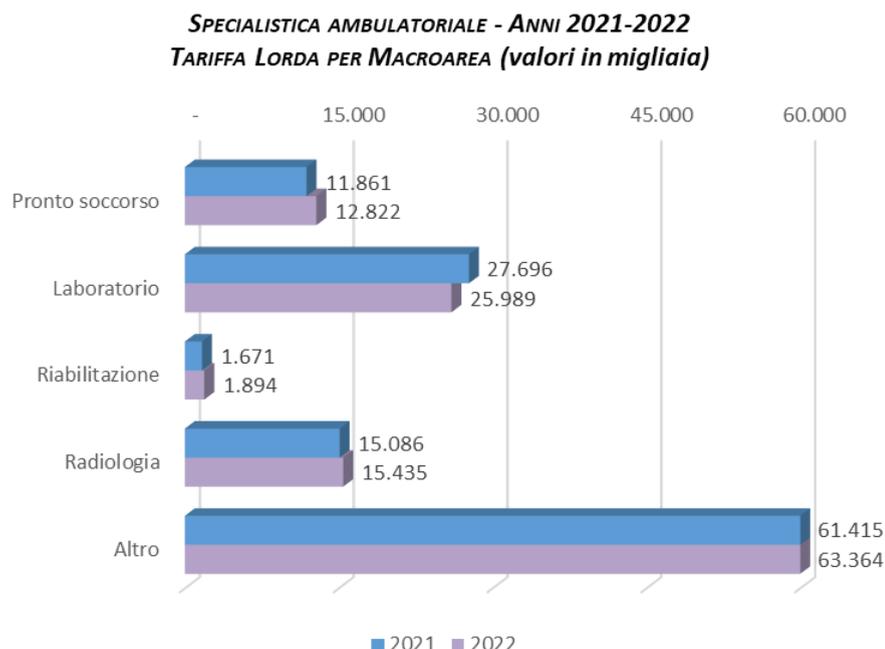
(2) Aggiornamento a marzo 2023. Importo a carico SSN desunto dal file di dettaglio "Dimissioni". Il totale dell'importo differisce leggermente dal totale riportato nelle matrici di sintesi di Azienda Zero.

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

La mobilità passiva per Specialistica ambulatoriale ammonta a poco più di 109 milioni di Euro, con un incremento complessivo rispetto il 2021 dell'1%.

Gli addebiti dell'Azienda Ospedaliera di Padova si riducono di circa 1 milione di Euro, mentre quelli dello IOV aumentano di quasi 1,5 milioni.

Si riporta qui di seguito il grafico relativo alla suddivisione delle aree di specialità, effettuata sulla tariffa lorda (tariffario).



La macro-area di **Laboratorio** è l'unica che subisce un decremento (-1,7 milioni di tariffa lorda, pari a -6%).

Nella macro-area **Altro** l'incremento complessivo è dell'3% (+1,9 milioni di euro di tariffa lorda). Approfondendo l'analisi in relazione alle discipline, si osserva che il maggior incremento assoluto avviene in **070-Radioterapia** (+1,2 milioni di euro di tariffa lorda), mentre il maggior decremento assoluto avviene in **034-Oculistica** (-768 mila euro di tariffa lorda), nonostante per tale disciplina l'importo lordo addebitato sia di oltre 10 milioni di Euro.

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

Gli addebiti per **Somministrazione Diretta Farmaci** risultano di oltre 107,5 milioni di euro, subendo un consistente incremento rispetto al 2021 (+9,2 milioni di euro, pari a +9%).

La maggior parte degli addebiti (89%) proviene dall'Azienda Ospedaliera di Padova (66%) e dallo IOV (23%).

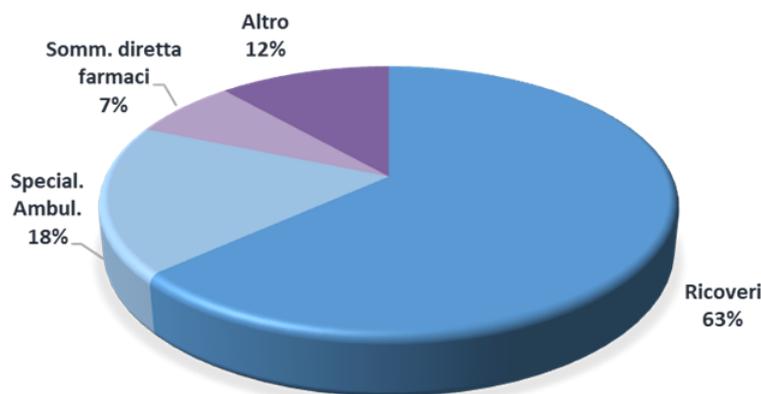
L'incremento più rilevante è quello dell'Azienda Ospedaliera di Padova, che risulta di 7,6 milioni di Euro (+12%).

MOBILITÀ ATTIVA

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. 2022



Informazioni di dettaglio:

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

Complessivamente la mobilità attiva per ricovero è aumentata di oltre 1,6 milioni di euro.

L'incremento è avvenuto sia negli ospedali pubblici (oltre +600 mila Euro) sia nelle strutture private (+1 milione di Euro). L'unico Ospedale che riduce l'attività per mobilità attiva di ricovero è quello di Cittadella.

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

Complessivamente la mobilità attiva per specialistica ambulatoriale ha un incremento dell'8%: aumenta del 20% l'attività delle strutture pubbliche mentre diminuisce quella delle strutture private accreditate.

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

Per quanto riguarda la somministrazione diretta di farmaci, gli addebiti alle Ulss del Veneto sono diminuiti di quasi 300 mila euro (-7%).

- **Attività Termale da mobilità attiva intraregionale**

L'attività termale ha subito un notevole incremento rispetto l'anno precedente: nel corso del 2022 l'attività è ripresa in seguito alla consistente riduzione negli anni della pandemia Covid-19. La mobilità sanitaria intraregionale è aumentata di quasi 1 milione di euro (+41%). Tale incremento è dovuto sia all'aumento di attività sia all'applicazione del nuovo tariffario (+20%).

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

5.1.1 ANALISI ECONOMICA

Conto Economico riclassificato a valore aggiunto

ANNO: 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO		506	VALORE %
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.902.546.979,02	
A.1	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	1.722.825.647,59	91%
A.2	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	- 872.784,75	0%
A.3	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi	13.478.855,76	1%
A.4	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	134.287.352,99	7%
A.5	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	4.950.932,11	0%
A.6	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	17.181.139,34	1%
A.8	AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	-	
A.9	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	10.695.835,98	1%
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	1.535.055.470,28	
B.1	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	184.824.286,71	12%
B.2	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	2.664.155,44	0%
B.3	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	1.200.400.792,95	78%
B.4	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	103.318.632,36	7%
B.5	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata))	21.638.773,98	1%
B.6	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	19.220.276,54	1%
B.7	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	5.552.036,39	0%
B.8	BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	- 2.563.484,09	0%
C	VALORE AGGIUNTO (A-B)	367.491.508,74	
D	BA2080 (Totale Costo del personale)	340.633.027,91	22%
E	EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)	26.858.480,83	
F	AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	62.962.785,54	4%
F.1	BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.728.856,65	0%
F.2	BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	26.284.906,18	2%
F.3	BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	2.328.363,87	0%
F.4	BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	32.620.658,84	2%
G	EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)	- 36.104.304,71	1,01
H	RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA	- 97.416,19	0%
H.1	CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	- 97.416,19	100%
H.2	DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	-	
J	EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	535.797,09	-2%
K	RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)	- 35.665.923,81	
I	YZ9999 (Totale imposte e tasse)	25.102.314,10	
L	RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)	- 60.768.237,91	
A.7	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	22.705.746,15	1%
M	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)	- 38.062.491,76	

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 protocollo nr. 9000 del 20/03/2023 Azienda Zero ha fornito le necessarie indicazioni per la formulazione del bilancio d'esercizio 2022.

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

- una perdita di esercizio di euro - 38.062.491,76 riferito interamente all'area sanitaria;

- il marginale operativo, derivante dalla differenza tra valore della produzione e costi della produzione ammonta ad euro - 13.398.558,56. Tale risultato negativo è fortemente influenzato dagli effetti di trascinarsi della pandemia SARS COV2 e dall'incremento dei costi energetici: per tali ragioni l'azienda non ha prodotto reddito dalla gestione caratteristica;
- il risultato della gestione straordinaria e finanziaria è pari ad euro -12.960.177,66: risultato operativo della gestione aziendale che comprende costi e ricavi non collegati direttamente all'attività specifica aziendale;
- le imposte ammontano ad euro 25.102.314,10

Al fine dell'analisi dell'evoluzione del bilancio 2022 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 1617/2022 ha definito i nuovi criteri di ripartizione agli Enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio economico-finanziario 2022 e seguenti. Con il medesimo provvedimento sono stati determinati i risultati economici programmati per gli esercizi 2022 (perdita pari a -€ 30.000.000), 2023 (perdita pari a -€ 15.000.000) e 2024 (pareggio).

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive impartite da Azienda Zero con nota prot. 32246 del 07/12/2021 "Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2022".

Il file di lavoro relativo al Bilancio Economico Preventivo 2022 è stato predisposto da Azienda Zero con dettaglio temporale annuale, 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 l'anno 2022.

L'Azienda Zero nella costruzione del Bilancio Economico Preventivo 2022 ha tenuto conto dei seguenti fattori:

- per la determinazione dei RICAVI ha ripreso i valori di riparto definiti nella DGR 1237/2021; per il finanziamento dei farmaci innovativi i valori da inserire dovevano ristorare interamente la quota dei relativi costi iscritti nel conto dei prodotti farmaceutici; il "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - per investimenti" andava compilata a zero. Il "Finanziamento indistinto finalizzato da Regione - vincolati GSA" andava compilata a zero. Le Aziende dovevano comunque prevedere i costi legati alle progettualità vincolate ricorrenti e non. I contributi in questione sarebbero registrati da Azienda Zero ed avrebbero concorso alla garanzia dell'equilibrio del SSR. Tutti i conti di ricavo poster sono stati calcolati in base a stime tenendo conto sia dell'andamento del 2021 sia di ulteriori aspetti programmatori (quali ad esempio la DPC).
- per la parte COSTI nei conti oggetto di limite sono stati inseriti coerentemente con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale. In particolare si fa riferimento ai farmaci con acquisti 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; sono stati attualizzati 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 2021.

Il ciclo di bilancio 2022 è stato avviato formalmente con Delibera del Direttore Generale n. 966 del 30.12.2021 di approvazione proposta di Bilancio Economico Preventivo – Anno 2022 che riporta inizialmente un risultato d'esercizio dell'area sanitaria in perdita per € 185.877.103,16.

La previsione del Bep 2022 viene rivista già a partire dal successivo aggiornamento trimestrale del conto economico.

Infatti, Azienda Zero, nel corso dei monitoraggi trimestrali dell'anno 2022, 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.

La successiva tavola evidenzia l'evoluzione del Bilancio 2022 confrontando il Consuntivo 2021 ed il Bep 2022.

	(A) CONSUNTIVO 2021	(B) BEP 2022	(D) CONSUNTIVO 2022	Scostamento (D - B) Valore assoluto
Risultato d'esercizio	-34.678.991,50	-185.877.103,16	-38.062.491,76	147.814.611,4
Risultato prima delle imposte	-9.430.362,79	-161.805.506,12	-12.960.177,66	148.845.328,46
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.847.133.886,71	1.730.018.303,55	1.925.252.725,17	195.234.421,62
COSTO DELLA PRODUZIONE	1.864.308.676,58	1.891.721.170,57	1.938.651.283,73	46.930.113,16
Totale proventi ed oneri finanziari	-3.679,20	-88.026,10	-97.416,19	-9.390,09
Totale proventi ed oneri straordinari	7.748.106,28	-14.613,00	535.797,09	550.410,09
Imposte e Tasse	25.248.628,71	24.071.597,04	25.102.314,10	1.030.717,06

Di seguito nella relazione verranno esaminati gli scostamenti nei confronti del BEP e del consuntivo 2022.

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>															
		$\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irapp (Y1)}}$													
Valore numeratore	1.925.252.725,17	Valore Anno 2022	Valore obiettivo: ≥ 1												
Valore denominatore	1.962.487.488,87	0,981026751													
<table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Economic Equilibrium Index</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>1,002</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>1,004</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,978</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,981</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,982</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	1,002	2019	1,004	2020	0,978	2021	0,981	2022	0,982
Anno	Indice														
2018	1,002														
2019	1,004														
2020	0,978														
2021	0,981														
2022	0,982														
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 0,981 in linea con il valore dell'anno 2021. Questo evidenzia una conservazione della gestione caratteristica anche se le risorse non risultano ancora sufficienti a coprire completamente il fabbisogno economico.															

2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

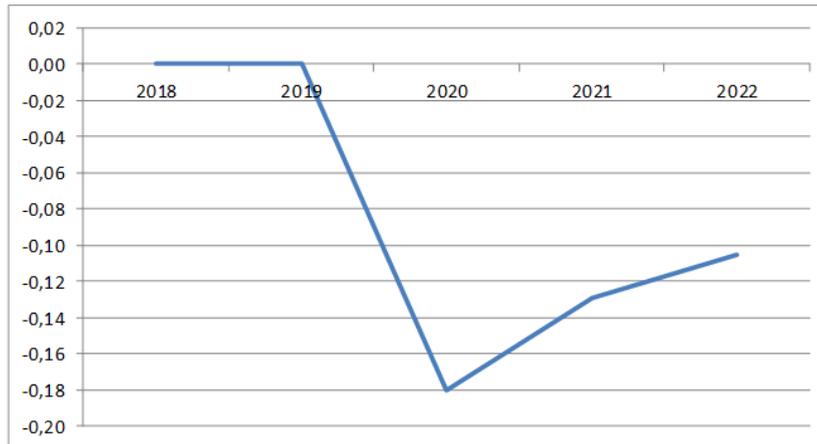
Valore informativo

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	- 38.062.491,76	Valore Anno 2022	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore	361.715.724,75	-0,105227639	



L'indicatore in oggetto, evidenzia la situazione di criticità dei finanziamenti per l'anno 2022, così come per l'anno 2021, dovuta all'emergenza COVID, oltre ad un rincaro importante dell'energia elettrica e termica, che ha determinato anche per l'anno in corso una perdita d'esercizio. L'indicatore comunque migliora rispetto al precedente anno in quanto passa dal -12,92% al -10,52%.

3. ROI

Valore informativo

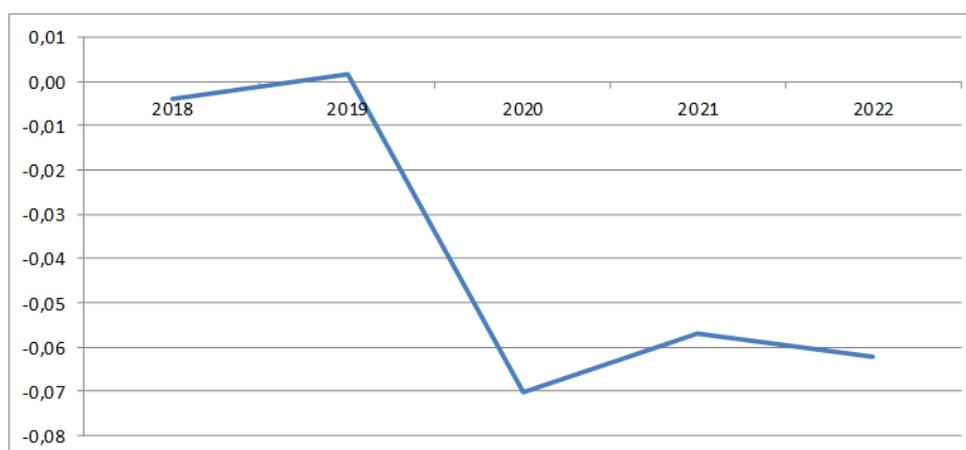
Il ROI è un indice che viene utilizzato per monitorare il tasso di rendimento degli investimenti effettuati nel corso del periodo e, nel caso delle aziende sanitarie pubbliche, permette di mettere in relazione aspetti economici con aspetti patrimoniali. Infatti, con indice positivo, la gestione ordinaria 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

Reddito Operativo della Gestione Caratteristica

Totale Attivo

Valore numeratore	-36.104.304,71	Valore Anno 2022	-0,062272252	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore denominatore	579.781.576,56			



L'indicatore in oggetto, evidenzia la situazione di criticità della gestione caratteristica per l'anno 2022 dovuta ai costi relativi all'emergenza COVID. Anche per il 2022 i costi COVID, unitamente ad un rincaro del costo dell'energia elettrica e termica, hanno determinato una perdita d'esercizio come per l'anno 2021 che determina un indice negativo.

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

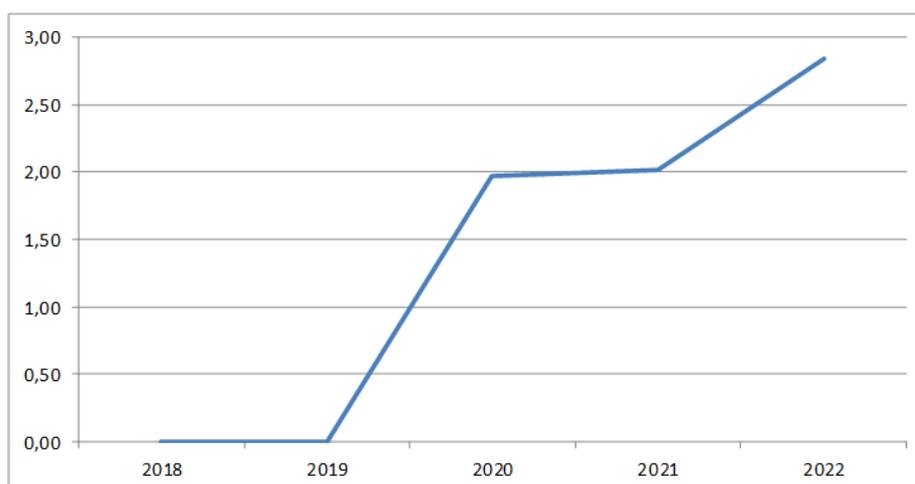
Valore informativo

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

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

Valore numeratore - 38.062.491,76	Valore Anno 2022	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 - 13.398.558,56	2,840790044	



Per l'anno 2022 la situazione non presenta un equilibrio.

5.1.2 ANALISI PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario;

ANNO: 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO CON CRITERIO FINANZIARIO		506	VALORE %
1	LIQUIDITA'	224.276.189,18	90%
1.1	LIQUIDITA' IMMEDIATE	64.049.758,62	29%
1.1.1	ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI)	-	
1.1.2	ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)	64.049.758,62	100%
1.2	LIQUIDITA' DIFFERITE	160.226.430,56	71%
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	152.486.196,23	95%
1.2.2	ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)	7.740.234,33	5%
2	DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)	25.746.810,36	10%
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)	25.441.690,62	99%
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)	305.119,74	1%
3	ATTIVO CORRENTE (1+2)	250.022.999,54	43%
4	ATTIVO IMMOBILIZZATO	329.758.577,02	57%
4.1	AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	11.884.796,66	4%
4.2	AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	317.821.113,69	96%
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)	579.781.576,56	
6	PASSIVO CORRENTE	444.581.379,85	55%
6.1	PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	92.299.493,49	21%
6.2	Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	351.364.251,53	79%
6.3	PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI)	917.634,83	0%
7	PASSIVO CONSOLIDATO	6.119.566,37	1%
7.1	Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	-	0%
7.2	PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	6.119.566,37	100%
8	PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO	361.715.724,75	45%
8.1	PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	17.268.539,56	5%
8.2	PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)	375.926.255,17	104%
8.3	PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	6.498.613,31	2%
8.4	PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)	84.808,47	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)	-	-11%
9	TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)	812.416.670,97	
10	CAPITALE DI TERZI (6+7)	450.700.946,22	55%

L'Attivo immobilizzato (57%) e l'attivo circolante (43%) 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.

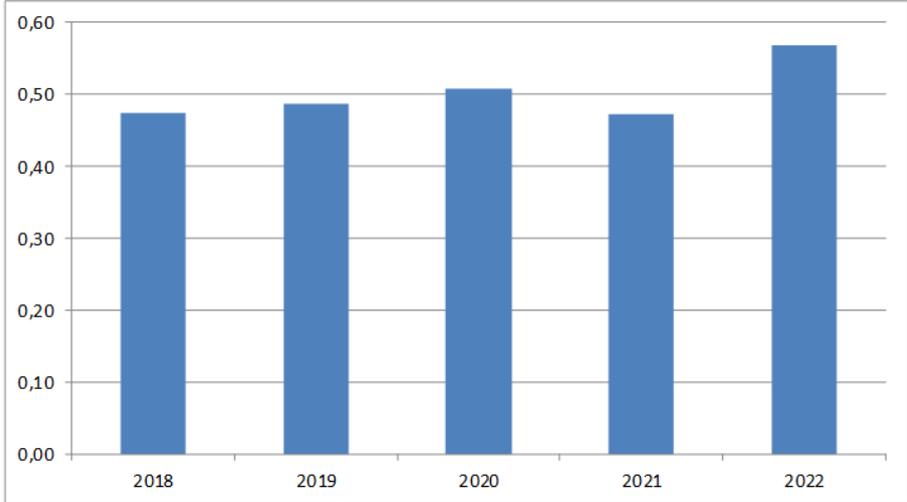
Da notare inoltre la rilevanza del Patrimonio netto al cui interno spiccano i Finanziamenti per investimenti quale componente maggioritaria.

Nel Totale passivo i debiti ammontano all' 79% con la maggiore componente dei Debiti v/fornitori come per tutte le Aziende della Regione. Da notare che il Patrimonio netto pesa per il 45 % 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	329.758.577,02	Valore Anno 2022	0,568763463
Valore denominatore	579.781.576,56		0,8
Valore Obiettivo: tra 0,7 e			
			
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 2022 l'indicatore si attesta ad un valore in incremento rispetto a quello dell'anno precedente.			

2. Andamento investimenti

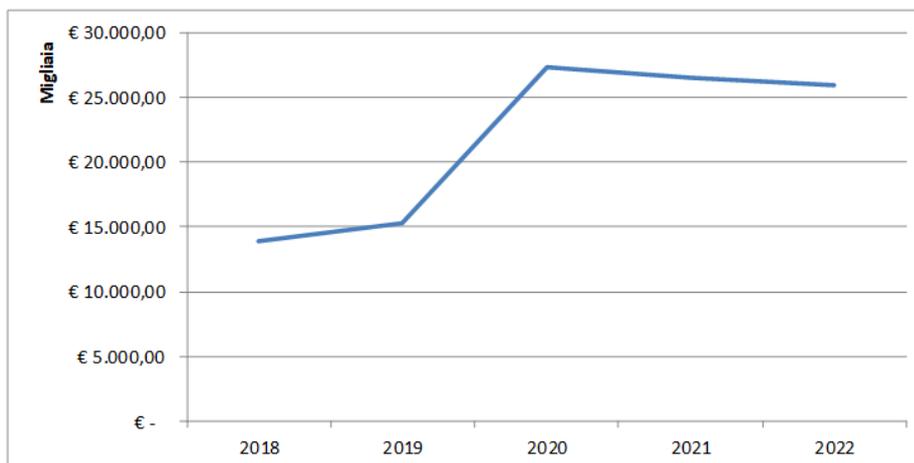
Valore informativo

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 2021.

3. Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche

Valore informativo

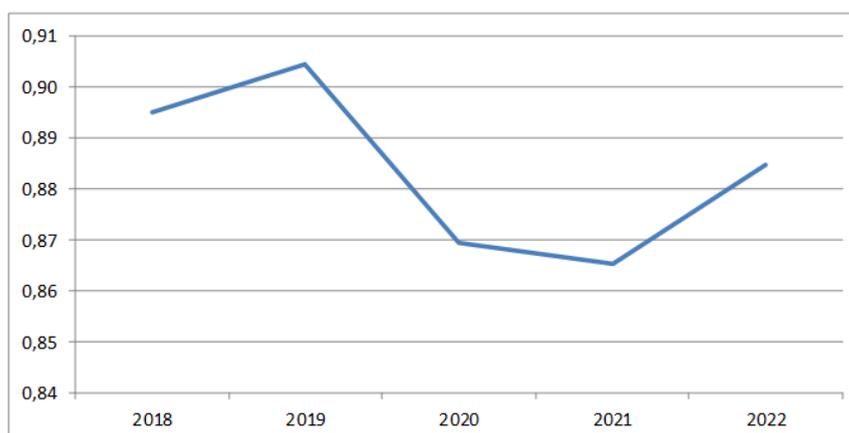
L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in 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	127.517.057,34	Valore Anno 2022	0,884624294	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore	144.148.265,18			



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

4. Indice di obsolescenza Impianti e macchinari

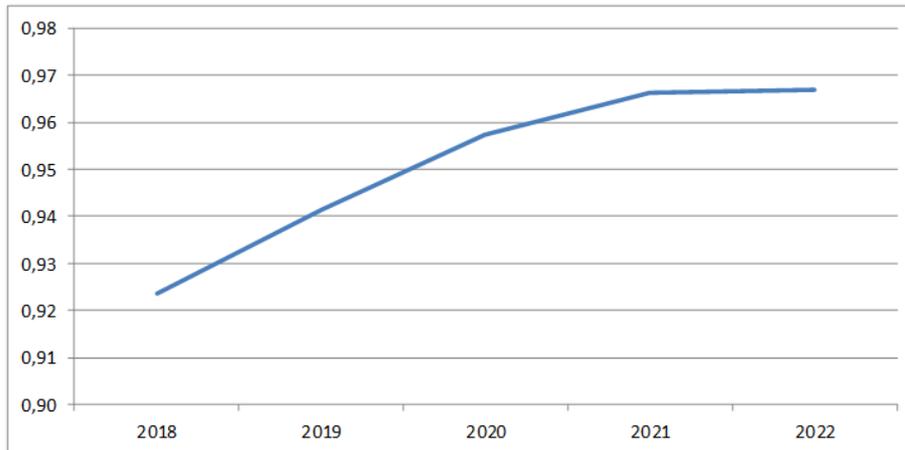
Valore informativo

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

Fondo di Ammortamento
Costo Storico

Valore numeratore	64.118.924,34	Valore Anno 2022		Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore	66.319.010,12		0,966825714	



Il valore dell'indicatore evidenzia un alto grado di obsolescenza tecnica dovuta alla mancanza di finanziamenti per investimenti e quindi al rinnovo degli impianti. L'indice è in linea con quello dell'anno precedente.

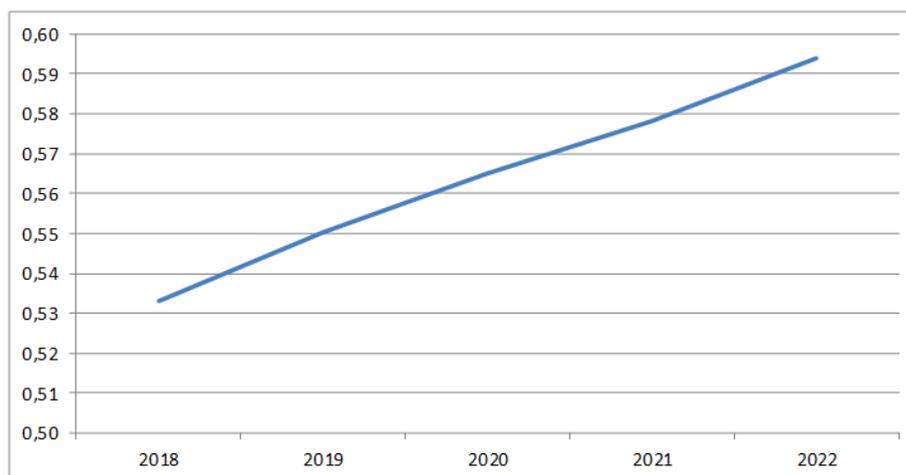
5. Indice di obsolescenza Fabbricati

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

		<i>Fondo di Ammortamento</i>	
		<i>Costo Storico</i>	
Valore numeratore	399.907.950,48	Valore Anno 2022	
Valore denominatore	673.243.014,00	0,594002377	Valore Obiettivo: 0,5



Il valore dell'indicatore evidenzia un alto grado di obsolescenza tecnica dovuta alla mancanza di finanziamenti per investimenti. L'indice è in aumento rispetto a quello dell'anno precedente.

2. Livello di indebitamento sostenibile:

1. Indice di copertura finanziaria de ll'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>															
		Patrimonio Netto + Passivo Consolidato													
		Immobilizzazioni (A)													
Valore numeratore	367.835.291,12	Valore Anno 2022	1,115468457												
Valore denominatore	329.758.577,02														
			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>0,85</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,87</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,80</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,83</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>1,115</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	0,85	2019	0,87	2020	0,80	2021	0,83	2022	1,115
Anno	Indice														
2018	0,85														
2019	0,87														
2020	0,80														
2021	0,83														
2022	1,115														
Il valore dell'indicatore, pari ad 1,115, evidenzia la capacità dell'Azienda di essere in grado di sostenere investimenti durevoli per mezzo di finanziamenti istituzionali e di mezzi di terzi di medio/lungo periodo. L'indice è in aumento rispetto a quello degli anni precedenti.															

2. Istogramma di composizione attivo e passivo

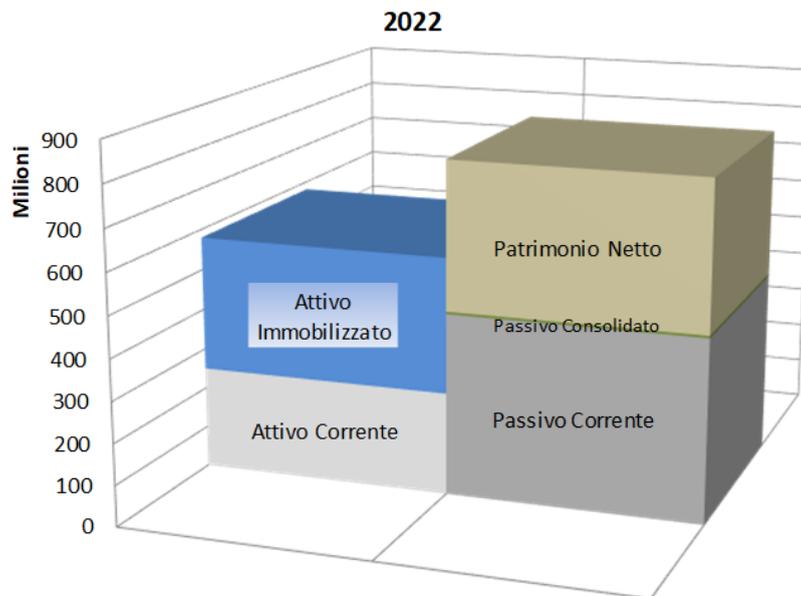
Valore informativo

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

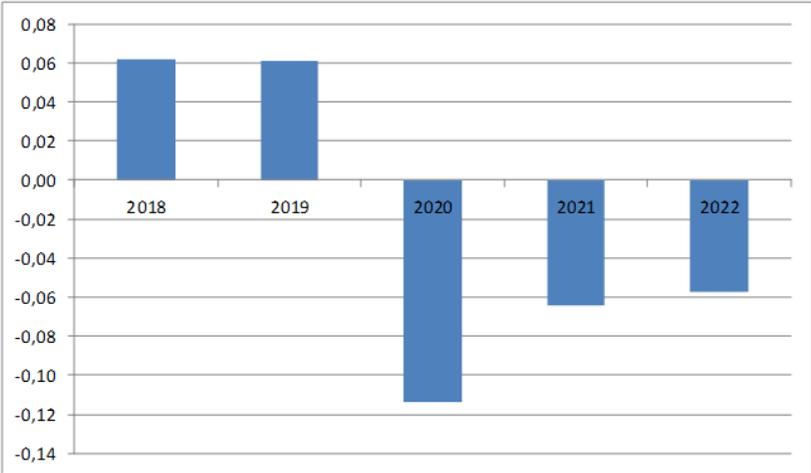
I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.

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 ed 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	-20.709.143,73	Valore Anno 2022	Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi)												
Valore denominatore	361.715.724,75	-0,057252539													
 <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> <tr> <td>2022</td> <td>-0,06</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Indice	2018	0,06	2019	0,06	2020	-0,11	2021	-0,06	2022	-0,06
Anno	Indice														
2018	0,06														
2019	0,06														
2020	-0,11														
2021	-0,06														
2022	-0,06														
Per l'anno 2022, 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 lieve miglioramento rispetto all'anno 2021.															

2. Indice di onerosità dei debiti finanziari

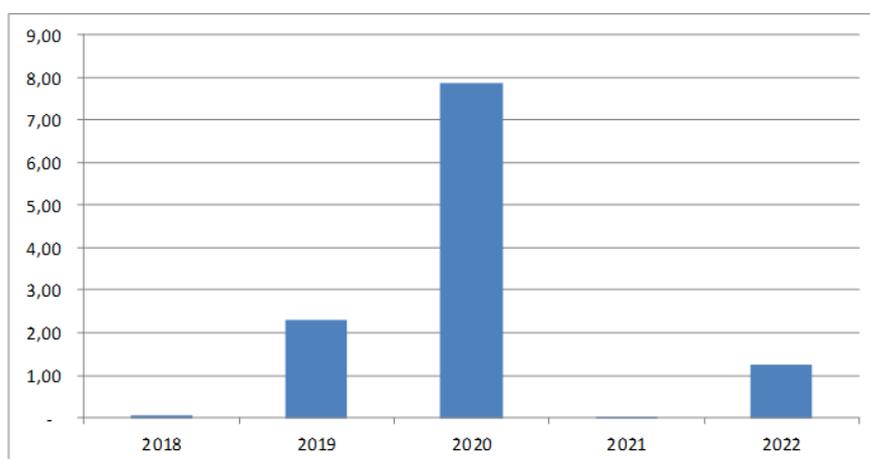
Valore informativo

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

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

Valore numeratore	97.971,43	Valore Anno 2022	
Valore denominatore	78.960,79	1,240760509	Valore Obiettivo: ≤ Euribor



L'incremento degli interessi passivi ha determinato un incremento del valore del numeratore portando l'indice di onerosità dei debiti finanziari ad un valore superiore rispetto a quello dell'anno 2021.

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.

	ANNO (T - 1)	ANNO (T)
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	- 34.678.991,50	- 38.062.491,76
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non correlati	20.487.373,63	7.825.228,47
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	15.815.647,53	- 105.531.177,87
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 9.776.338,86	- 72.600.912,04
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	25.233.725,24	- 30.366.781,74
Variazione Rimanenze	358.261,15	- 2.563.484,09
A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.624.029,66	- 135.768.441,16
B - Totale attività di investimento		
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 23.730.954,41	- 26.818.095,00
Dismissione di Immobilizzazioni	37.295,72	129.239,24
C - Totale attività di finanziamento		
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	69.392.333,05	38.822.418,85
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	21.919.779,52	4.143.427,35
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	47.472.553,53	34.678.991,50
	-	-
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	47.285.408,30	- 123.764.117,31
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	47.285.408,30	- 123.764.117,31

- L'analisi della gestione reddituale presenta un fabbisogno di 135,7 milioni di € ed evidenzia una riduzione della voce dei debiti di funzionamento nel rispetto del Decreto Legge n. 35/2013, convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013 n. 64, avente ad oggetto "Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione, per il riequilibrio finanziario degli enti territoriali, nonché in materia di versamento di tributi degli enti locali".
- I flussi di cassa creati dalla gestione del CCN corrente ha generato un fabbisogno di 105,5 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 26,82 milioni di €, leggermente superiore rispetto al valore dello scorso esercizio, ciò ad esprimere la necessità di ulteriori finanziamenti al fine di rinnovare e adeguare il patrimonio aziendale.
- L'attività di finanziamento presenta una fonte di liquidità di 38,8 milioni di €, inferiore rispetto al 2021 per effetto delle minori assegnazioni regionali per investimenti.

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	-26.331.509.103,33	Valore Anno 2022													
Valore denominatore	726.058.598,97	-36,26636905	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>-17,00</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>-31,00</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>-35,00</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-36,27</td> </tr> </tbody> </table>				Anno	Valore	2018	-10,00	2019	-17,00	2020	-31,00	2021	-35,00	2022	-36,27
Anno	Valore														
2018	-10,00														
2019	-17,00														
2020	-31,00														
2021	-35,00														
2022	-36,27														
L'indice evidenzia un risultato positivo con una importante riduzione dei tempi di pagamento che si attestano per l'anno 2022 a 24 giorni dalla data di ricevimento della fattura.															

2. Andamento debiti verso fornitori

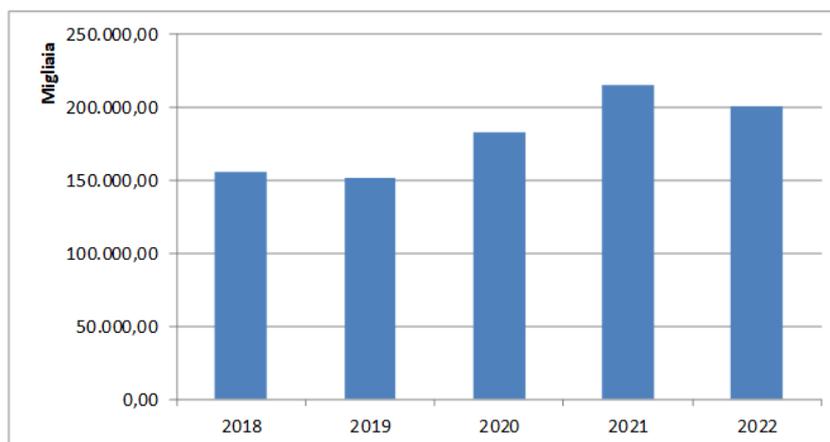
Valore informativo

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 una importante riduzione dei debiti v/fornitori. Tale decremento è dovuto al miglioramento dell'indice di tempestività e la situazione si attesta su un risultato positivo. Tale risultato è dovuto anche alle azioni di miglioramento del processo di liquidazione avviato nei tre anni precedenti a mantenuto nell'anno in corso.

3. Capitale circolante netto (CCN)

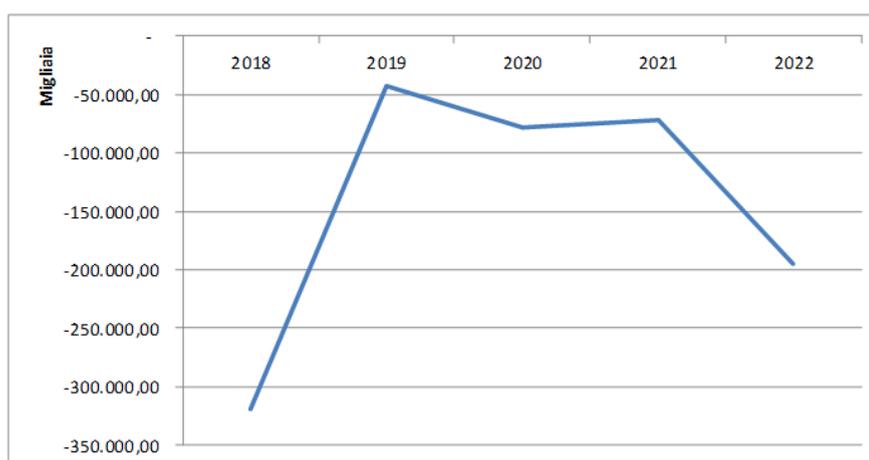
Valore informativo

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	250.022.999,54	Valore Anno 2022	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	444.581.379,85		



L'indice evidenzia un disequilibrio finanziario dell'Azienda.

4. Margine di tesoreria

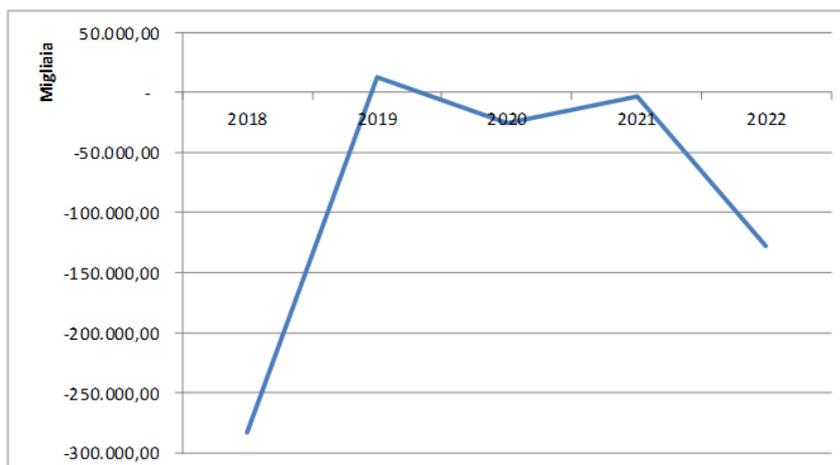
Valore informativo

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 Risconti Attivi (C)] - [Debiti a breve termine + Ratei e Risconti Passivi (E)].

Valore minuendo	224.276.189,18	Valore Anno 2022	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	352.281.886,36	-128005697,2	



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 709 del 14 giugno 2022, 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 ad una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

E.S.1 Rispetto della programmazione regionale sui costi area Farmaci e Dispositivi

E.S.2 Perseguimento dell'efficienza finanziaria

E.S.7 Rispetto dei vincoli di costo del personale

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 40/2022 e 115/2022 ad oggetto "Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per l'anno 2022", sono state fornite le soglie di costo 2022 relative ai seguenti obiettivi.

Obiettivo E.S.1.1: Rispetto del limite di Costo Farmaceutica: Acquisti diretti				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
B.1.A.1 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 65.587.187	€ 63.451.877	- € 2.135.310	- 3,3%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Obiettivo raggiunto.

Il valore effettivo riportato è al netto costi Covid 1° Trimestre 2022 (€ 269.175) e al netto dei farmaci innovativi ed onco-innovativi (€ 7.831.565) e viene confrontato con il valore soglia, non comprendente i costi Covid relativi al primo trimestre 2022 e la previsione di spesa effettuata da RV per i farmaci innovativi e onco innovativi (€ 9.111.616).

Obiettivo E.S.1.2: Rispetto del limite di Costo Dispositivi Medici

Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
B.1A.3 Dispositivi Medici	€ 38.242.020	€ 41.612.668	+ € 3.370.648	+ 8,8%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Il valore effettivo al netto costi Covid al 1° trimestre 2022 (€ 226.730) risulta pari a € 41.612.668 con un esubero di € 3.370.648 (+ 8,8%). L'incremento di costo rispetto all'anno 2021 è giustificato sia dall'incremento dell'attività chirurgica (in generale e per alcune specialità), sia dall'acquisto diretto con imputazione ai conti dei Dispositivi Medici di alcuni *devices* che nel 2021 gravavano per lo più sul conto del Service.

Lo sfioramento del limite di costo assegnato per il 2022 è rappresentato per il 90% dall'incremento dovuto al trasferimento al conto di CE dei Dispositivi Medici dei costi per l'acquisto diretto di dispositivi e materiali per l'Emodinamica e l'Elettrofisiologia, per parte dell'Emodialisi. Al di là degli aumenti dei costi dovuti al trasferimento di conti e di quelli riconducibili ai fenomeni inflattivi, va evidenziato il tendenziale incremento dei consumi conseguente agli aumentati livelli di attività chirurgica necessari per il ripiano delle liste d'attesa.

Lo sfioramento del limite di costo residuale rispetto a trasferimenti di conto e a fenomeni inflattivi, oltre che all'incremento dell'attività chirurgica generale, è riconducibile a specifiche tipologie di intervento correlati a CND che nel corso del 2022 hanno registrato costi e consumi maggiormente incrementativi e per le quali - corrispondentemente - è aumentato il valore della produzione di ricoveri e prestazioni ambulatoriali. Nello specifico:

- > Interventi di Protesizzazione di anca, ginocchio e spalla;
- > Interventi urologici e ginecologici con impiego di Robot da Vinci;
- > Inserzione di stent vascolari e coronarici;
- > Intervento di cataratta ed inserzione di cristallino.

Obiettivo E.S.1.3: Rispetto del limite di Costo IVD

Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
--------------------	----------------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------------------

B.1.A.3.3 Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	€ 10.393.197	€ 10.204.535	- € 188.662	- 1,8%
---	--------------	--------------	-------------	--------

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Obiettivo raggiunto.

Il valore effettivo al netto costi Covid 1° Trimestre 2022 (€ 17.682) risulta pari a € 10.204.535

Obiettivo E.S.1.4: Rispetto dei limiti di costo per DPC Farmaci

Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Prodotti farmaceutici in DPC	€ 29.083.832	€ 30.306.395	+ € 1.222.564	+ 4,2%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Premesso che nessuna Azienda è riuscita a rispettare il tetto assegnato occorre precisare che lo scostamento registratosi (+ 4,2%) risulta inferiore alla media regionale (+4,6%). Di seguito le principali aree critiche:

- Antidiabetici: nonostante i buoni risultati ottenuti sul fronte del biosimilare la spesa ha registrato un incremento del 23% rispetto all'anno precedente a fronte di un target assegnato del 16,23%. Parte di questo incremento è attribuibile all'introduzione della Nota 100, entrata in vigore a gennaio 2022, che ha di fatto ampliato i criteri per l'impiego dei più costosi GLP-1 e SGLT-2 inibitori rispettivamente nei soggetti ad alto rischio cardiovascolare e nei pazienti con scompenso/malattia renale cronica. In ogni caso l'incremento osservato è sovrapponibile a quello registrato a livello regionale.
- Antitrombotici: nel corso del 2022 si è osservato, rispetto all'anno precedente, un incremento pari all'11% a fronte di un target assegnato del 6,79%. A guidare l'incremento è il passaggio all'utilizzo dei nuovi anticoagulanti orali (NAO) in applicazione delle linee guida. Tale incremento (+11%) è stato in parte

compensato da una più attenta governance degli off-label degli anticoagulanti iniettivi (-8%) attraverso incontri di formazione specifici con i Medici di Medicina Generale e Specialisti. Per quanto concerne l'utilizzo dei biosimilari, una costante attività di sensibilizzazione ha consentito il raggiungimento del miglior utilizzo di enoxaparina a minor costo tra tutte le Ulss del Veneto con un valore dell'82% contro un valore medio del 67%.

- farmaci per il trattamento dello scompenso cardiaco: nel corso del 2022 si è registrato un incremento del 41% a fronte di un tetto massimo assegnato del 33,84%, da attribuire per la quasi totalità all'utilizzo di una di una nuova associazione di farmaci in applicazione delle recenti linee guida europee sul trattamento dello scompenso cardiaco.

E' stato invece rispettato il tetto assegnato per le seguenti aree:

- Farmaci per il trattamento della procreazione medicalmente assistita: la variazione 2022 sul 2021 è pari al +15% a fronte di un target assegnato del 23,36%. Risultato raggiunto attraverso l'effettuazione di un audit clinico e controlli sull'impiego dei principi attivi maggiormente vantaggiosi.
- Farmaci per il trattamento dell'osteoporosi: la variazione 2022 sul 2021 è pari al +15% a fronte di un target assegnato del 23%. Risultato raggiunto attraverso l'effettuazione di un audit clinico e lo svolgimento di azioni di sensibilizzazione.
- Ormoni ipofisari, ipotalamici ed analoghi: riduzione nel 2022 del 10% a fronte di un incremento assegnato del 5,62%

Obiettivo E.S.1.5: Rispetto dei limiti di costo per DPC Dispositivi Medici

Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Dispositivi Medici in DPC	€ 3.637.864	€ 3.343.860	- € 294.004	- 8,08 %

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo E.S.1.6: Rispetto del limite di costo Farmaceutica Convenzionata				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
B.2.A.2.1 Farmaceutica da convenzione	€ 91.360.027	€ 93.235.030	+ € 1.875.003	+ 2,1%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
<p>Nel 2022 la spesa sostenuta in convenzionata, al netto delle maggiori spese da sostenere per il riconoscimento della remunerazione aggiuntiva alle farmacie per il rimborso dei farmaci erogati in regime di SSN ex art. 20, è stata pari a € 93.235.030 con uno scostamento del 2% rispetto al limite assegnato. A questo proposito, si evidenzia che il tetto è stato probabilmente sottodimensionato poiché solo due Aziende Ulss, di medie dimensioni, sembrano rientrare totalmente e parzialmente nella soglia stabilita. Inoltre, si precisa che il recupero economico attraverso il ricorso delle “formulazioni risparmio” di vitamina D (Decreto 40/2022) non è stato applicabile in quanto, dai dati regionali, l’Ulss 6 risultava essere già l’unica Azienda ad aver pienamente raggiunto il cut-off per l’indicatore in oggetto. I principali scostamenti rispetto all’anno precedente derivano sia dall’aumento dell’attività assistenziale specialistica post Covid-19 che ha determinato un aumento di nuove diagnosi, sia all’incremento nell’utilizzo di antibiotici determinato dalla precoce diffusione di sindromi simil influenzali che, rispetto agli anni precedenti, ha presentato anche tassi di incidenza significativamente superiori nella popolazione (rapporto InFluNet dell’ISS).</p>

Obiettivo E.S.1.7: Rispetto del limite di costo Assistenza Integrativa				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale

Pro-capite pesato per Assistenza Integrativa	€ 16,80	€ 16,76	- € 0,04	- 0,24 %
--	---------	---------	----------	----------

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
Obiettivo raggiunto.

Obiettivo E.S.1.8: Rispetto del limite di costo Assistenza Protesica				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
Pro capite pesato per assistenza protesica	€ 9,60	€ 9,70	+ € 0,10	+ 1,06 %

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
<p>Nel 2022, la spesa per assistenza protesica è stata di 11,6 milioni di euro, e ha evidenziato una significativa contrazione (- € 445.319, pari al -4%) rispetto all'anno precedente, conseguentemente all'esaurirsi dell'effetto espansivo di recupero post-pandemia oltretutto per la messa in atto di alcune azioni di razionalizzazione degli acquisti e per l'avvio – anche con AOUPd – di interventi volti ad una maggiore appropriatezza prescrittiva. In tal modo, il costo pro-capite pesato è risultato essere pari a € 12,50 per l'intero anno, in riduzione sia rispetto all'anno precedente, sia rispetto al 2019, ma pur sempre al di sopra del limite di € 9,60 fissato da RV e della media regionale, risultata essere pari ad € 9,53 (report HTA gennaio-dicembre 2022).</p> <p>Depurando il costo pro-capite dal costo sostenuto degli ausili per la nutrizione enterale (€ 0,39 pro-capite) e da quello degli ausili per la terapia respiratoria (€ 2,41 pro-capite) che – in ambito regionale - vengono rendicontati quasi esclusivamente dall'ulss Euganea (per il 97%, i primi e per il 70%, i secondi), il costo pro-capite pesato per l'anno 2022 viene rideterminato in € 9,70, poco al di sopra del limite di costo pro-capite pesato assegnato alle ulss con Decreto n. 115/2022 (€ 9,60).</p>

Con riferimento agli obiettivi di efficienza finanziaria E.S.2.2 e E.S.2.3 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. 100/2022 e 14/2023 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2022 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo anno 2022", sono state fornite le soglie di costo 2022 relative al personale del SSR.

Obiettivo E.S.7.1: Rispetto del limite di costo del Personale				
Conto di CE	Valore Soglia	Valore Effettivo	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
BA2080 Costo Personale	€ 340.812.688	€ 340.633.028	- € 179.660	- 0,05 %

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
Obiettivo raggiunto.

RISULTATO ECONOMICO PROGRAMMATO PER L'ESERCIZIO 2022

Con Delibera di Giunta Regionale n. 1617 del 13 dicembre 2022 ad oggetto "Definizione dei criteri di ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio economico- finanziario 2022 e seguenti ai sensi dell'art. 41, comma 1, della legge regionale n. 5/2001. DGR n.109/CR del 18/10/2022." è stato determinato il risultato economico programmato per l'esercizio 2022 rappresentato da una perdita pari a -€ 30.000.000.

La verifica eseguita dalla Regione sui risultati di preconsuntivo, comunicata con nota del 3 aprile u.s. prot.n. 0179981, riporta un risultato di esercizio "normalizzato" pari a - € 36.478.769 con un esubero rispetto al risultato programmato pari a € 6.478.769 (22%). La "normalizzazione" rappresenta la rimodulazione del risultato in considerazione delle variabili di seguito elencate:

- l'incremento dei costi 2022 vs 2021 per quanto riguarda le componenti energetiche;
- i costi sostenuti per l'emergenza Covid nel 1° trimestre 2022;
- il valore economico dei beni Covid consegnati da Azienda Zero e compensati economicamente dal 1° aprile 2022 (poste R);
- il valore economico della quota parte del contratto assicurativo RC regionale compensato economicamente nel 2022 (poste R);
- la quota di beni Covid acquistati direttamente dalle aziende sanitarie nell'ultima parte del 2022;
- i costi sostenuti per l'accoglienza e l'assistenza ai residenti dell'Ucraina post inizio del conflitto bellico;
- la simulazione dei maggiori ricavi riconoscibili per l'applicazione del Decreto Ministeriale 12 agosto 2021 ("tariffe Covid");
- i valori economici delle funzioni interaziendali che interessano l'Azienda Ulss 2, l'Azienda Ulss 6, l'Aou di Padova e l'Istituto Oncologico Veneto;
- l'incremento dei costi per l'area della non-autosufficienza, DGR 912/2022 e 996/2022;
- l'aggiornamento delle voci di ricavo e costo per la mobilità sanitaria intraregionale ed interregionale;
- la quota di ricavi non contabilizzati nei conti economici trimestrali delle aziende al 4° trimestre (iscritti contabilmente da Azienda Zero nelle more del perfezionamento dei relativi provvedimenti regionali).
- costi sostenuti per l'attività di screening neonatale allargato;
- integrazione del finanziamento per i Punti di Primo Intervento ed il SUEM.

Il risultato di esercizio a consuntivo risulta essere pari a -€ 38.062.492 con uno scostamento rispetto all'obiettivo di costo programmato pari a € 8.062.492 (27%). Tale valore risulta essere comprensivo della gestione della pandemia che comporta, con riferimento al 1° trim 2022, il seguente risultato di esercizio:

		CECT T1 2022 primo trim
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-16.515.498,81
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	364.887,61
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-37.909,04
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	402.796,65
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	16.449.822,48
BA0010	B.1) Acquisti di beni	573.179,76
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	12.431.488,05
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	41.250,55
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	309.710,97
BA2080	Totale Costo del personale	3.083.871,07
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	71,08
BA2560	Totale Ammortamenti	0,00
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	10.251,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	430.563,94

Il risultato al netto della gestione della pandemia risulta essere pari a - € 21.546.993 migliorativo, quindi, rispetto al risultato economico programmato per l'esercizio 2022 rappresentato da una perdita pari a -€ 30.000.000. Inoltre anche i costi correlati all'accoglienza e l'assistenza ai residenti dell'Ucraina, post inizio del conflitto bellico, compresi nella "normalizzazione" di Azienda Zero e che ammontano ad euro 896.077, migliorano ulteriormente il risultato del bilancio d'esercizio 2022.

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	1.925.252.725,17	1.730.018.303,55	195.234.421,62	11,3%
1) Contributi in c/esercizio	1.722.825.647,59	1.557.293.767,28	165.531.880,31	10,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.706.702.739,40	1.549.253.263,00	157.449.476,40	10,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	14.530.289,33	8.040.504,28	6.489.785,05	80,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	23.000,00	-	23.000,00	100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperti	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperti	8.570,53	-	8.570,53	100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	90.532,00	1.504,28	89.027,72	5918,3%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	14.408.186,80	8.039.000,00	6.369.186,80	79,2%
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	1.592.618,86	-	1.592.618,86	100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-872.784,75	-4.100.000,00	3.227.215,25	-78,7%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	13.478.855,76	7.937.657,27	5.541.198,49	69,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	134.287.352,99	118.984.046,25	15.303.306,74	12,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	114.277.196,40	98.944.596,86	15.332.599,54	15,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	8.965.760,33	9.720.000,00	-754.239,67	-7,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	11.044.396,26	10.319.449,39	724.946,87	7,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.950.932,11	5.451.970,39	-501.038,28	-9,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	17.181.139,34	16.291.723,74	889.415,60	5,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	22.705.746,15	23.940.555,96	-1.234.809,81	-5,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	10.695.835,98	4.218.582,66	6.477.253,32	153,5%
Totale A)	1.925.252.725,17	1.730.018.303,55	195.234.421,62	11,3%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.938.651.283,73	1.891.721.170,57	46.930.113,16	2,5%
1) Acquisti di beni	187.488.442,15	169.308.713,03	18.179.729,12	10,7%
a) Acquisti di beni sanitari	184.824.286,71	166.099.958,47	18.724.328,24	11,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.664.155,44	3.208.754,56	-544.599,12	-17,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.200.400.792,95	1.189.334.828,01	11.065.964,94	0,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	118.202.910,05	121.576.947,00	-3.374.036,95	-2,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	98.354.868,21	93.306.180,00	5.048.688,21	5,4%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.279.906,64	192.848.873,00	8.431.033,64	4,4%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.618.689,27	4.751.564,00	-132.874,73	-2,8%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.137.714,46	6.502.431,38	-364.716,92	-5,8%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.145.775,46	6.260.000,00	-1.114.224,54	-17,8%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	379.952.312,53	360.942.046,00	19.010.266,53	5,3%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.616.070,36	12.100.521,26	-2.484.450,90	-20,5%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	110.298.468,93	100.005.001,00	10.293.467,93	10,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	16.780.133,13	13.185.198,00	3.594.935,13	27,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	16.298.678,63	15.735.207,00	563.471,63	3,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	141.246.970,54	153.316.101,83	-12.069.131,29	-7,9%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.109.174,48	6.670.000,00	439.174,48	6,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	26.066.166,41	36.251.536,99	-10.185.370,58	-28,1%
o) Consulenze, collaborazioni, inferinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.132.789,89	14.490.038,74	642.751,15	4,4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	44.160.163,96	51.393.181,81	-7.233.017,85	-14,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	103.318.632,36	101.594.524,86	1.724.107,50	1,7%
a) Servizi non sanitari	101.807.378,28	99.916.352,96	1.891.025,32	1,9%
b) Consulenze, collaborazioni, inferinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.187.811,36	1.170.171,90	17.639,46	1,5%
c) Formazione	323.442,72	508.000,00	-184.557,28	-36,3%
4) Manutenzione e riparazione	21.638.773,98	22.364.918,93	-726.144,95	-3,2%
5) Godimento di beni di terzi	19.220.276,54	19.270.977,00	-50.700,46	-0,3%
6) Costi del personale	340.633.027,91	329.459.703,50	11.173.324,41	3,4%
a) Personale dirigente medico	103.998.418,01	104.927.352,07	-928.934,06	-0,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.161.997,88	9.384.773,98	777.223,70	8,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	153.481.913,52	144.813.533,41	8.668.380,11	6,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.710.631,53	3.878.843,85	-168.212,32	-4,3%
e) Personale comparto altri ruoli	69.280.067,17	66.455.200,19	2.824.866,98	4,3%
7) Oneri diversi di gestione	5.552.036,39	4.912.359,11	639.677,28	13,0%
8) Ammortamenti	28.013.762,83	29.307.818,07	-1.294.055,24	-4,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.728.856,65	2.026.036,83	-297.180,18	-14,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.727.419,63	14.558.584,04	168.835,59	1,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.557.486,55	12.723.197,20	-1.165.710,65	-9,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.328.363,87	838.024,99	1.490.338,88	177,8%
10) Variazione delle rimanenze	-2.563.484,09	-	-2.563.484,09	100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.492.286,26	-	-2.492.286,26	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-71.197,83	-	-71.197,83	100,0%
11) Accantonamenti	32.620.658,84	25.329.303,07	7.291.355,77	28,8%
a) Accantonamenti per rischi	14.974.770,12	5.200.000,00	9.774.770,12	188,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	607.986,13	578.470,00	29.516,13	5,1%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.437.635,84	901.217,00	4.536.418,84	503,4%
d) Altri accantonamenti	11.600.266,75	18.649.616,07	-7.049.349,32	-37,8%
Totale B)	1.938.651.283,73	1.891.721.170,57	46.930.113,16	2,5%

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-13.398.558,56	-161.702.867,02	148.304.308,46	-91,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-97.416,19	-88.026,10	-9.390,09	10,7%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	555,24	1.973,90	-1.418,66	-71,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	97.971,43	90.000,00	7.971,43	8,9%
Totale C)	-97.416,19	-88.026,10	-9.390,09	10,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	535.797,09	-14.613,00	550.410,09	-3766,6%
1) Proventi straordinari	11.129.914,16	-	11.129.914,16	100,0%
a) Plusvalenze	21.355,00	-	21.355,00	100,0%
b) Altri proventi straordinari	11.108.559,16	-	11.108.559,16	100,0%
2) Oneri straordinari	10.594.117,07	14.613,00	10.579.504,07	72397,9%
a) Minusvalenze	121.659,90	-	121.659,90	100,0%
b) Altri oneri straordinari	10.472.457,17	14.613,00	10.457.844,17	71565,3%
Totale E)	535.797,09	-14.613,00	550.410,09	-3766,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-12.960.177,68	-161.805.506,12	148.845.328,46	-92,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.102.314,10	24.071.597,04	1.030.717,06	4,3%
1) IRAP	23.836.205,14	23.057.143,13	779.062,01	3,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	22.070.621,35	20.955.651,98	1.114.969,37	5,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.194.727,06	1.233.240,51	-38.513,45	-3,1%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	570.856,73	868.250,64	-297.393,91	-34,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	881.610,17	943.056,00	-61.445,83	-6,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	384.498,79	71.397,91	313.100,88	438,5%
Totale Y)	25.102.314,10	24.071.597,04	1.030.717,06	4,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-38.062.491,76	-185.877.103,16	147.814.611,40	-79,5%

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Bilancio Preventivo comparato nella tavola sopra riportata è quello già menzionato in premessa approvato con Delibera n. 966 del 30/12/2021.

Conto di CE	Bep 2022	Consuntivo 2022	Scostamento Assoluto	Scostamento Percentuale
VALORE PRODUZIONE	1.730.018.304	1.925.252.725	195.234.421	+ 11,3%

L'andamento complessivo della gestione, fortemente influenzato dall'emergenza COVID, presenta comunque un valore positivo nella voce contributi in c/to esercizio che evidenzia un aumento di mil. euro +165.531 dovuto al ricalcolo della quota capitaria (+98,3M€) ed alle assegnazioni c/to esercizio per contributi vincolati che non erano ancora stati assegnati in fase di predisposizione del Bilancio preventivo 2022.

La voce Rettifiche contributi in c/to esercizio per destinazione ad investimenti presenta uno scostamento di euro 3.227.215 dovuto alle assegnazioni 2022 in c/esercizio di Azienda Zero a copertura degli investimenti a carico delle risorse dei bilanci aziendali (DGRV 289/2023) mentre nel Bilancio Preventivo è stato inserito il valore del tetto per investimenti per l'anno 2022, euro 4.100.000, come da istruzioni per la preparazione del Bilancio Economico Preventivo predisposte dagli uffici regionali competenti.

Gli "utilizzi fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" aumenta di euro 5.541.198.

In merito alle voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie" e "Compartecipazione alla spesa per ticket" entrambi presentano un incremento per un totale di 16.192.722 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 2021.

La voce altri ricavi e proventi presenta un aumento di circa 6.477 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 € 46.930.113 euro. La gestione della pandemia ha comportato un aggravio di costo pari a € 983.908 ragion per cui lo scostamento netto risulta pari a € 45.946.205. 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 € 18.179.729. Di seguito le principali variazioni.

- **Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati**

Il valore iscritto a BEP 2022, al netto di € 1.220.856 previsti per Covid, corrisponde al vincolo di costo di € 69.919.207 dettato dalla programmazione regionale. Le istruzioni per la formulazione del BEP 2022 prevedono, infatti, che il valore da iscrivere a bilancio di previsione sia coerente con il vincolo di costo per l'esercizio 2021. Tale valore è stato aggiornato in corso di esercizio con DDR n. 40 del 13-3-22 e DDR n.115 del 23-8-22 che fissa il costo di acquisto (comprensivo dei farmaci innovativi e innovativi oncologici e al netto del Covid 1° Trimestre 2022) in € 74.698.803. Il valore iscritto a consuntivo 2022 (€ 71.552.617) risulta ampiamente all'interno del limite di costo e in linea con il valore previsionale, dal quale si discosta per un incremento pari a € 412.554. La gestione della pandemia nel primo trimestre 2022 ha comportato costi per € 269.175.

- **Dispositivi Medici**

Dispositivi Medici (ad esclusione IVD)

Il valore iscritto a BEP 2022, al netto di € 1.680.272 previsti per Covid, corrisponde al vincolo di costo di € 36.282.931 dettato dalla programmazione regionale. Le istruzioni per la formulazione del BEP 2022 prevedono, infatti, che il valore da iscrivere a bilancio di previsione sia coerente con il vincolo di costo per l'esercizio 2021. Tale valore è stato aggiornato in corso di esercizio con DDR n. 40 del 13-3-22 e DDR n.115 del 23-8-22 che fissa il costo di acquisto (al netto del Covid) in € 38.242.020. Il valore iscritto a consuntivo 2022 (€ 41.839.398) determina uno scostamento pari a € 3.597.378 comprensivo di € 226.730 per gestione pandemia. Già a livello previsionale, sulla scorta della programmazione di attività, della considerazione dello storno da conti afferenti al service e all'assistenza integrata, era stato segnalato un fabbisogno pari a € 38.916.203. Il trend effettivo circa l'attività chirurgica, unitamente alla presenza di dinamiche inflattive, ha determinato lo scostamento dal valore di riferimento determinato dalla Regione.

IVD

Il valore iscritto a BEP 2022, al netto di € 92.799 previsti per Covid, corrisponde al vincolo di costo di € 9.768.764 dettato dalla programmazione regionale. Le istruzioni per la formulazione del BEP 2022 prevedono, infatti, che il valore da iscrivere a bilancio di previsione sia coerente con il vincolo di costo per l'esercizio 2021. Tale valore è stato aggiornato in corso di esercizio con DDR n. 40 del 13-3-22 e DDR n.115 del 23-8-22 che fissa il costo di acquisto (al netto del Covid) in € 10.393.197. Il valore iscritto a consuntivo 2022 (€ 10.222.217) determina un'economia pari a € 170.980. La gestione della pandemia nel primo trimestre 2022 ha comportato costi per € 17.682

Materiale per la Profilassi (Vaccini)

L'incremento verificatosi (€ 2.491.825) dipende dalla determinazione di valori iscritti a Preventivo caratterizzati, in alcuni casi, da stime giocoforza prudenziali, nonché dallo svolgimento di azioni in corso d'anno utili a favorire lo sviluppo di campagne vaccinali (tra queste si ricordano la campagna Herpes-Zoster e Papilloma virus).

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

L'aggregato presenta complessivamente un incremento di costo pari a € 11.065.965. La gestione della pandemia ha comportato un decremento di costi per -€ 11.074.294. Di seguito le principali variazioni.

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

L'aggregato registra un decremento di costo pari a -€ 3.374.037. La riduzione dei costi è principalmente dovuta al ridimensionamento dell'organico delle USCA per la fine dell'emergenza pandemica.

- **Acquisto di servizi sanitari-Farmaceutica**

Da convenzione

Le istruzioni per la formulazione del BEP 2022 prevedono che il valore iscritto corrisponda alla determinazione regionale del tetto di costo per l'esercizio 2021 pari a 90.612.491. Tale valore è stato aggiornato in corso di esercizio con DDR n. 40 del 13-3-22 e DDR n.115 del 23-8-22 che fissa il costo (al netto delle maggiori spese da sostenere per il riconoscimento della remunerazione aggiuntiva alle farmacie) in € 91.360.027. Nel 2022 la spesa sostenuta al netto della remunerazione aggiuntiva alle farmacie (€ 2.005.042) è stata pari a € 93.235.030 con uno scostamento del 2% rispetto al limite assegnato. A questo proposito si evidenzia che il tetto è stato probabilmente sottodimensionato poiché solo due Aziende Ulss, di medie dimensioni, sembrano rientrare totalmente e parzialmente nella soglia stabilita. Inoltre, si precisa che il recupero economico attraverso il ricorso delle "formulazioni risparmio" di vitamina D (Decreto 40/2022) non è stato applicabile in quanto, dai dati regionali, l'Ulss 6 risultava essere già l'unica Azienda ad aver pienamente raggiunto il cut-off per l'indicatore in oggetto. I principali scostamenti derivano sia dall'aumento dell'attività assistenziale specialistica post Covid-19 che ha determinato un aumento di nuove diagnosi, sia dall'incremento nell'utilizzo di antibiotici determinato dalla precoce diffusione di sindromi simil influenzali che, rispetto agli anni precedenti, ha presentato anche tassi di incidenza significativamente superiori nella popolazione (rapporto Influnet dell'ISS).

Mobilità passiva

I valori di mobilità registrano un incremento pari a € 421.107.

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

L'aggregato registra un incremento rispetto al preventivo pari a € 8.431.034. I valori di mobilità registrano un incremento per € 5.482.622, cui si aggiunge l'aumento dei servizi sanitari da privato per cittadini non residenti pari a € 3.806.142.

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

Decremento di costo pari a - € 1.114.225 come conseguenza dell'esaurirsi dell'effetto espansivo di recupero post-pandemia, della messa in atto di alcune azioni di razionalizzazione degli acquisti e dell'avvio – anche con AOUPd – di interventi volti ad una maggiore appropriatezza prescrittiva. Conseguentemente alla riduzione del numero di pazienti e dei prezzi d'acquisto risulta in diminuzione la spesa di Ausili per la Mobilità personale, in particolare per le carrozzine.

Dopo l'importante incremento registrato nei primi mesi dell'anno, a novembre viene confermata la contrazione della spesa di Ausili per l'Udito, con una lieve riduzione (-2%) del numero di pazienti.

Al fine del controllo e della riduzione della spesa per assistenza protesica sono state messe in atto e continuano le azioni di:

- monitoraggio dei flussi prescrittivi;

- stesura e adozione del protocollo della dimissione protetta;
- appropriatezza prescrittiva;
- manutenzione e sanificazione degli ausili proprietà dell'Ulss per il ricondizionamento.

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

Incremento di costo pari a € 19.010.267 attribuibile in massima parte all'aumento dei valori di mobilità passiva sia intra che extra regionale (€ 21.691.009) a seguito della riorganizzazione delle attività ospedaliere post pandemia. L'assistenza ospedaliera da privato registra una diminuzione di costo (- € 3.124.250), la previsione si è abbassata perchè la Casa di Cura di Abano non ha utilizzato interamente il budget aggiuntivo assegnato per ricoveri di medicina, oggetto del finanziamento regionale di cui alla DGR 925/21 riferito all'anno 2021.

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

Riduzione di costo pari a - € 2.484.450 dovuto sia alla posticipata apertura di nuove strutture residenziali prevista dalla DGRV 1437/2019 a seguito effetto dell'emergenza Covid, sia a minori inserimenti rispetto a quanto programmato.

- **Acquisti prestazioni di distribuzione File F**

L'aumento riscontrato tra consuntivo e preventivo (€ 10.293.468.) è attribuibile in gran parte alla voce di mobilità intraregionale per € 9.258.176 ed extraregionale per € 1.055.962. La maggior parte degli addebiti proviene dall'Azienda Ospedaliera di Padova e dallo IOV. A ciò si aggiunge il decremento di costo per prestazioni da privato (€ 20.670).

- **Acquisti prestazioni di trasporto sanitario**

Incremento pari a € 563.472. I valori di mobilità passiva subiscono un incremento pari a € 218.319.

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

Tale voce di costo attiene all'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 (-€ 12.069.131) è una conseguenza dei minori utilizzi di giornate/inserimenti rispetto al programmato.

- **Rimborsi assegni e contributi**

Il decremento che si registra (€ 10.185.371) è dovuto essenzialmente al venire meno dell'emergenza covid che ha comportato una riduzione dei ricoveri alle strutture private accreditate (DGR 290/23), degli interventi aggiuntivi a favore delle farmacie rurali e di assegnazioni covid relativi alla gestione emergenza Covid. La gestione della pandemia determina uno scostamento positivo pari a € 9.787.

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

Decremento pari a - € 7.233.018. La gestione della pandemia comporta un incremento di costo pari a € 2.150.984 (Altri servizi sanitari da Aziende sanitarie della Regione: € 2.110.00 per esecuzione tamponi; altri servizi sanitari da privato: € 40.984 a seguito incremento servizi di ossigenoterapia domiciliare per € 202.704 cui si contrappone una riduzione di -€ 161.720 per rimborsi alle farmacie per prenotazioni e per l'attività di vaccinazione covid; refertazione tamponi c/o laboratori privati; sanificazioni straordinarie). Al netto dell'impatto Covid la categoria presenta un decremento di costo pari a -€ 9.384.002 quale risultante di dinamiche di segno contrapposto: Altri servizi sanitari da pubblico -€ 9.150.706; Altri servizi sanitari da privato -€ 53.160; l'incremento di € 1.309.062 che caratterizza la DPC e il Service viene ammortizzato dalla riduzione verificatasi negli altri servizi sanitari pari a -€ 1.310.508 e nei costi per sperimentazioni pari a -€ 51.715. Riduzione mobilità passiva per - € 180.135.

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

L'aggregato presenta complessivamente un incremento di costo pari a € 1.724.107. Tale risultato rappresenta una somma algebrica di scostamenti. In riduzione i servizi di lavanderia, pulizie, mensa, utenze telefoniche, altre utenze, assistenza informatica, smaltimento rifiuti, trasporti: - € 10.683.209. In aumento riscaldamento, utenze elettricità, premi di assicurazione (€ 12.180.354). Gli altri servizi non sanitari registrano un aumento pari a € 393.879 unitamente alle Consulenze, Collaborazioni (€17.639). La formazione registra un decremento pari a -€ 184.557. La gestione della pandemia comporta una riduzione di costo pari a -€ 1.108.567.

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ordinaria esternalizzata)

L'aggregato presenta una riduzione di costo pari a -€ 726.144. La gestione della pandemia determina un incremento pari a € 52.768

GODIMENTO BENI DI TERZI

Decremento pari a -€ 50.700 di cui impatto Covid per -€ 254.736. L'incremento "netto", pari a € 204.035 interessa in massima parte i fitti per revisione dei contratti (€ 431.687) e i canoni di leasing (+€ 641.040) e i canoni project (+ € 35.662). I canoni di noleggio subiscono un decremento pari a - € 904.353.

PERSONALE

L'importo complessivo iscritto a BEP 2022 corrisponde al vincolo di costo 2021 definito dalla programmazione regionale (€ 325.964.078) cui è stato aggiunto l'impatto previsto per la gestione COVID (€ 3.495.625). Il limite è stato rimodulato più volte in corso d'anno in considerazione:

- dei provvedimenti adottati per far fronte all'emergenza COVID-19, nei quali sono stati previsti potenziamenti dei servizi ospedalieri, territoriali e della prevenzione attraverso nuove assunzioni secondo quanto previsto dalla normativa vigente;
- degli oneri derivanti dall'applicazione del nuovo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del Comparto Sanità stipulato in data 2 novembre 2022;
- di alcuni indicatori di composizione e performance delle nuove realtà aziendali, dell'attivazione di nuovi servizi previsti dalla programmazione regionale e delle assunzioni/cessazioni effettive effettuate nell'anno 2021 con relativo trascinarsi del costo nell'anno 2022 e delle variazioni e assestamenti organizzativi delle unità operative e dei servizi erogati;

e risulta essere pari a € 340.812.688, in linea con l'importo a consuntivo (€ 340.633.028).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Incremento pari a € 639.673.

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

L'incremento complessivo pari a 7.291.356 euro è il saldo principalmente di tre effetti:

- l'aumento di € 4.536.419 degli Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati che nel bilancio preventivo erano stimati;
- il decremento di € 7.049.349 della voce aggregata B.14.D) Altri accantonamenti quasi esclusivamente imputabile agli accantonamenti per rinnovi contrattuale del personale dipendente ruolo comparto;
- l'incremento di € 9.774.770 della voce B.14.A) Accantonamenti per rischi la cui voce più consistente riguarda la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2021 e consuntivo anno 2022 (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Anno 2022	Anno 2021	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.925.252.725,17	1.847.133.886,71	78.118.838,46	4,2%
1) Contributi in c/esercizio	1.722.825.647,59	1.657.939.401,08	64.886.246,51	3,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.706.702.739,40	1.630.956.424,91	75.746.314,49	4,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	14.530.289,33	25.689.458,83	-11.159.169,50	-43,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	23.000,00	983.450,03	-960.450,03	-97,7%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperti	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperti	8.570,53	75.057,67	-66.487,14	-88,6%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	90.532,00	1.504,28	89.027,72	5918,3%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	14.408.186,80	24.629.446,85	-10.221.260,05	-41,5%
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	1.592.618,86	1.293.517,34	299.101,52	23,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-872.784,75	-13.283.258,17	12.410.473,42	-93,4%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	13.478.855,76	24.931.341,32	-11.452.485,56	-45,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	134.287.352,99	123.639.833,05	10.647.519,94	8,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	114.277.196,40	105.915.671,21	8.361.525,19	7,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	8.965.760,33	7.434.435,76	1.531.324,57	20,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	11.044.396,26	10.289.726,08	754.670,18	7,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.950.932,11	6.047.980,10	-1.097.047,99	-18,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	17.181.139,34	15.740.495,16	1.440.644,18	9,2%
7) Quota contributi in capitale imputata nell'esercizio	22.705.746,15	22.796.714,59	-90.968,44	-0,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	10.695.835,98	9.321.379,58	1.374.456,40	14,7%
Totale A)	1.925.252.725,17	1.847.133.886,71	78.118.838,46	4,2%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.938.651.283,73	1.864.308.676,58	74.342.607,15	4,0%
1) Acquisti di beni	187.488.442,15	160.555.080,03	26.933.362,12	16,8%
a) Acquisti di beni sanitari	184.824.286,71	158.062.074,90	26.762.211,81	16,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.664.155,44	2.493.005,13	171.150,31	6,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.200.400.792,95	1.175.381.000,56	25.019.792,39	2,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	118.202.910,05	120.585.738,01	-2.382.827,96	-2,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	98.354.868,21	94.315.302,56	4.039.565,65	4,3%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	201.279.906,64	196.202.992,49	5.076.914,15	2,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.618.689,27	4.435.173,70	183.515,57	4,1%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.137.714,46	9.849.078,34	-3.711.363,88	-37,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.145.775,48	5.771.355,98	-625.580,52	-10,8%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	379.952.312,53	367.436.912,25	12.515.400,28	3,4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.616.070,36	9.100.915,46	515.154,90	5,7%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	110.298.468,93	100.188.610,99	10.109.857,94	10,1%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	16.780.133,13	11.458.009,69	5.322.123,44	46,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	16.298.678,63	14.614.669,43	1.684.009,20	11,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	141.246.970,54	132.458.141,18	8.788.829,36	6,6%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.109.174,48	5.304.124,58	1.805.049,90	34,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	26.066.166,41	31.872.307,41	-5.806.141,00	-18,2%
o) Consulenze, collaborazioni, infernale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	15.132.789,89	19.526.030,87	-4.393.240,98	-22,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	44.160.163,96	52.261.637,62	-8.101.473,66	-15,5%
q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	103.318.632,36	89.127.149,33	14.191.483,03	15,9%
a) Servizi non sanitari	101.807.378,28	88.113.370,95	13.694.007,33	15,5%
b) Consulenze, collaborazioni, infernale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.187.811,36	863.475,58	324.335,78	37,6%
c) Formazione	323.442,72	150.302,80	173.139,92	115,2%
4) Manutenzione e riparazione	21.538.773,98	20.299.302,07	1.339.471,91	6,6%
5) Godimento di beni di terzi	19.220.276,54	18.995.786,16	224.490,38	1,2%
6) Costi del personale	340.633.027,91	330.522.650,15	10.110.377,76	3,1%
a) Personale dirigente medico	103.998.418,01	104.475.838,42	-477.420,41	-0,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.161.997,68	9.544.352,36	617.645,32	6,5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	153.481.913,52	145.371.891,97	8.110.021,55	5,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.710.631,53	3.883.371,69	-172.740,16	-4,4%
e) Personale comparto altri ruoli	69.280.067,17	67.247.195,71	2.032.871,46	3,0%
7) Oneri diversi di gestione	5.552.036,39	5.052.777,52	499.258,87	9,9%
8) Ammortamenti	28.013.762,83	28.162.146,63	-148.383,80	-0,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.728.856,65	1.592.009,79	136.846,86	8,6%
b) Ammortamenti dei Fabbriati	14.727.419,63	14.483.263,33	244.156,30	1,7%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.557.486,55	12.086.873,51	-529.386,96	-4,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.328.363,87	1.393.337,99	935.025,88	67,1%
10) Variazione delle rimanenze	-2.563.484,09	358.261,15	-2.921.745,24	-815,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.492.286,26	224.929,31	-2.717.215,57	-1208,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-71.197,83	133.331,84	-204.529,67	-153,4%
11) Accantonamenti	32.620.658,84	34.461.184,99	-1.840.526,15	-5,3%
a) Accantonamenti per rischi	14.974.770,12	9.092.927,43	5.881.842,69	64,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	607.986,13	620.264,00	-12.277,87	-2,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.437.635,84	3.959.614,02	1.478.021,82	37,3%
d) Altri accantonamenti	11.600.266,75	20.788.379,54	-9.188.112,79	-44,2%
Totale B)	1.938.651.283,73	1.864.308.676,58	74.342.607,15	4,0%

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-13.398.558,56	-17.174.789,87	3.776.231,31	-22,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-97.416,19	-3.679,20	-93.736,99	2547,8%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	555,24	10.933,74	-10.378,50	-94,9%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	97.971,43	14.612,94	83.358,49	570,4%
Totale C)	-97.416,19	-3.679,20	-93.736,99	2547,8%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	535.797,09	7.748.106,28	-7.212.309,19	-93,1%
1) Proventi straordinari	11.129.914,16	13.505.266,74	-2.375.352,58	-17,6%
a) Plusvalenze	21.355,00	1.515,00	19.840,00	1309,6%
b) Altri proventi straordinari	11.108.559,16	13.503.751,74	-2.395.192,58	-17,7%
2) Oneri straordinari	10.594.117,07	5.757.160,46	4.836.956,61	84,0%
a) Minusvalenze	121.659,90	33.405,72	88.254,18	264,2%
b) Altri oneri straordinari	10.472.457,17	5.723.754,74	4.748.702,43	83,0%
Totale E)	535.797,09	7.748.106,28	-7.212.309,19	-93,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-12.960.177,66	-6.430.362,79	-3.529.814,87	37,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.102.314,10	25.248.628,71	-146.314,61	-0,6%
1) IRAP	23.836.205,14	23.260.075,98	576.129,16	2,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	22.070.621,35	20.793.862,43	1.276.758,92	6,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.194.727,06	1.435.476,75	-240.749,69	-16,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	570.856,73	1.030.736,80	-459.880,07	-44,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	881.610,17	922.103,60	-40.493,43	-4,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	384.498,79	1.066.449,13	-681.950,34	-63,9%
Totale Y)	25.102.314,10	25.248.628,71	-146.314,61	-0,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-38.062.491,76	-34.678.991,50	-3.383.500,26	9,8%

- Contributi in c/esercizio FSR

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.706.702.739,40	1.630.956.424,91	+75.746.314,49

Il delta della voce Contributi del Fondo sanitario tra il consuntivo 2022 e il consuntivo 2021 è formato per lo più dalla sommatoria tra:

- aumento del fondo sanitario a quota capitaria per euro 98.310.666: con DGR n. 1617/2022 la Giunta Regionale ha definito i criteri per la ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei LEA. Con DGR n. 11/2023 sono state assegnate le relative risorse per l'anno 2022, adeguando il FSR alle risorse complessivamente previste dall'Intesa CSR n. 278/2022. Le stesse risultano integrate con le assegnazioni previste dal provvedimento di ricognizione e destinazione delle risorse disponibili per garantire l'equilibrio economico finanziario del SSR 2022;
- riduzione della voce finanziamenti indistinta – altro per euro 26.953.890,35 (DGRV 1237 del 14/09/2021 "Riparto delle risorse da destinare a supporto dell'equilibrio economico finanziario e/o ad investimenti degli enti del SSR - anno 2021");
- riduzione del finanziamento indistinto finalizzato da Regione per euro 15.731.184,19 dovuto alle minori risorse nell'anno 2022 destinate ad investimenti e a ristoro dei costi sostenuti legati all'emergenza pandemica SARSCOVID.

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

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	31.570,53	1.058.507,7	-1.026.937,17
<i>AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>	90.532	1.504,28	+89.027,72
<i>AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i>	14.408.186,8	24.629.446,85	-10.221.260,05
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	14.530.289,33	25.689.458,83	-11.159.169,5

Il valore dei contributi c/esercizio extra fondo nel 2022 è di euro 14.530.289, mentre nel 2021 era di euro 25.689.458,83, con un decremento di euro 11.159.169 per effetto principalmente delle assegnazioni avvenute nel 2021 che non si sono ripetute nel 2022 quali per esempio la DGRV 478/2022 per l'importo di euro 8.452.889,85. Per quanto concerne i rimborsi legati all'emergenza delle RSA, relativi 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 ed il rimborso spese delle strutture private accreditate da attribuire all'emergenza covid erano, nel 2021, di euro 4.148.055,32.

- **Contributi c/esercizio da privati**

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</i>	1.592.618,86	1.293.517,34	+299.101,52

Il valore dei contributi da privati ammonta ad euro 1.592.618,86, mentre nel bilancio 2021 ammontava ad euro 1.293.293,33, con un incremento di euro 299.101,5 principalmente attribuibile agli introiti legati al Decreto 32/2022 per euro 187.805,15.

- **Altri ricavi e proventi**

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>	0	22.550	-22.550
<i>AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>	657.594,12	528.414,95	129.179,17
<i>AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi</i>	10.038.241,86	8.770.414,63	1.267.827,23
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi	10.695.835,98	9.321.379,58	1.374.456,4

Il saldo 2022 della macrovoce regionale A.9) Altri ricavi e proventi incrementa rispetto all'anno precedente sostanzialmente per tre fattori:

- l'incremento dei fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari per euro 129.179,17;
- 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 1.234.365,32 euro;
- l'applicazione nel 2022 dei CCNL del comparto 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.

- Acquisito di prodotti farmaceutici ed emoderivati

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>€ 71.552.616,64</i>	<i>€ 67.484.918,44</i>	<i>€ 4.067.698,20</i>
<i>di cui Covid-19</i>	<i>€ 526.738</i>	<i>€ 1.097.453,81</i>	<i>-€ 570.715,81</i>
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
<i>di cui farmaci innovativi</i>	<i>€ 5.331.020</i>	<i>€ 1.664.525</i>	<i>€ 3.666.945</i>
<i>di cui farmaci oncologici innovativi</i>	<i>€ 2.500.545</i>	<i>€ 2.535.103</i>	<i>€ 34.558</i>

L'incremento di costo registrato, al netto dell'impatto della Pandemia (-€ 570.715,81) e dell'impiego di farmaci innovativi ed innovativi oncologici (+ € 3.631.937) oggetto di fondo specifico, deriva da una serie di dinamiche. Va in primo luogo segnalato il consistente incremento della spesa per farmaci per malattie rare, dal momento che sono stati sostenuti costi per l'erogazione di farmaci ad elevato impatto di spesa (Risdiplam e Luxturna). Un'altra parte consistente dell'incremento dei costi rispetto all'anno 2021, è attribuibile all'aumentato numero di pazienti ai quali vengono erogati farmaci per la sclerosi multipla e farmaci biologici. Per questi ultimi vi è un aumento del costo medio paziente, determinato in taluni casi dalla mancanza di farmaci biosimilari. La presenza di economie derivanti da riduzioni di prezzo per allargamento delle indicazioni o genericazione, il crescente ricorso ai biosimilari, la ricontrattazione di alcuni prezzi (in particolare per le aree di risparmio indicate nel Decreto 115) e le azioni poste in essere per la razionalizzazione delle scorte hanno consentito di contenere gli incrementi occorsi per rispondere agli aumentati fabbisogni.

- Acquisito di dispositivi medici (no IVD)

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)</i>	<i>€ 41.839.397,99</i>	<i>€ 39.172.167,75</i>	<i>€ 2.667.230,24</i>
<i>di cui Covid-19</i>	<i>€ 524.165</i>	<i>€ 1.666.148,19</i>	<i>-€ 1.141.983,19</i>
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	<i>€</i>	<i>€</i>	<i>€</i>

L'incremento di costo registrato, al netto dell'impatto della Pandemia (-€ 1.141.983,19), deriva da una serie di dinamiche. Innanzitutto vi è stato un aumento dei costi pari a 2.431.798 euro (+ 5,9%) giustificato sia dall'incremento dell'attività chirurgica (in generale e per alcune specialità), sia dall'acquisto diretto con imputazione ai conti dei Dispositivi Medici di alcuni devices che nel 2021 gravavano perlopiù sul conto del Service. Oltre agli aumenti dei costi dovuti al trasferimento di conti e di quelli riconducibili ai fenomeni inflattivi - i cui effetti impatteranno significativamente sulla spesa 2023 - va evidenziato il tendenziale incremento dei consumi conseguente agli aumentati livelli di attività chirurgica (+ 3.247, +16% ricoveri con DRG chirurgico vs anno 2021), necessari per il ripiano delle liste d'attesa. L'aumento di costo, oltre che all'incremento dell'attività chirurgica generale, è riconducibile a specifiche tipologie di intervento correlate a CND che nel corso del 2022 hanno registrato costi e consumi maggiormente incrementativi e per le quali - corrispondentemente - risulta aumentato il valore della produzione di ricoveri e prestazioni ambulatoriali. Nello specifico:

- > Interventi di Protesizzazione di anca, ginocchio e spalla: + 208 interventi + € 2.328.000 valore DRG ;
- > Interventi urologici e ginecologici con impiego di Robot da Vinci: + 246 interventi + € 1.829.000 valore DRG + € 740.000;
- > Inserzione di stent vascolari e coronarici: + 109 interventi + € 1.092.000 valore DRG;
- > Intervento di cataratta ed inserzione di cristallino: + 1.013 interventi + € 1.084.000 valore tariffa ambulatoriale e DRG + € 137.000.

- Acquisito di IVD

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	<i>€ 10.222.217,19</i>	<i>€ 9.594.124,46</i>	<i>€628.092,73</i>
<i>di cui Covid-19</i>	<i>€ 83.384,00</i>	<i>€ 93.323,860</i>	<i>-€ 9.939,86</i>
<i>di cui quota acquistata per altre aziende</i>	<i>€0</i>	<i>€0</i>	<i>€ 0</i>

L'incremento di costo registratosi, al netto dell'impatto della Pandemia (-€ 9.939,86), deriva da una serie di dinamiche. Rispetto all'anno 2021, infatti, si è registrato un incremento di spesa giustificato dall'acquisto diretto con imputazione al conto IVD della diagnostica per allergologia, per l'analisi del sedimento urinario, per l'immunologia dei micobatteri e per la tipizzazione dei gruppi ABO, costi che nel 2021 gravavano perlopiù sul conto del Service.

- Acquisito di prestazioni di assistenza sanitaria di base

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)</i>	<i>86.278.605,71</i>	<i>85.897.287,19</i>	<i>381.318,51</i>
<i>BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)</i>	<i>21.039.032,42</i>	<i>20.002.992,7</i>	<i>1.036.039,72</i>
<i>BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)</i>	<i>10.381.696,92</i>	<i>14.156.564,12</i>	<i>-3.774.867,2</i>
<i>BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))</i>			
<i>BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)</i>	<i>117.699.335,05</i>	<i>120.056.844,01</i>	<i>-2.357.508,96</i>

La conclusione della pandemia ha determinato un miglioramento della spesa pari a € 2.357.508,96 così suddiviso:

- + € 381.318,51 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 il rimborso per esecuzione tamponi antigenici (Legge 178/2020 art. 1 c. 416) ed un decremento dei costi relativi al coinvolgimento dei medici di base alla campagna vaccinale in conseguenza della minore adesione nel 2022 dei cittadini.
- + € 1.036.039,72 a seguito maggiori costi collegati all'incremento dell'attività di effettuazione dei tamponi rapidi antigenici
- - € 3.774.867,2 per un notevole decremento delle attività dei Medici USCA per la gestione della pandemia Covid 19.

- Acquisito di prestazioni di farmaceutica convenzionata

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA0500 (B.2.A.2.1) – da convenzione</i>	<i>€ 95.240.072,21</i>	<i>€ 91.360.026,56</i>	<i>€ 3.880.045,65</i>

I principali scostamenti derivano sia dall'aumento dell'attività assistenziale specialistica post Covid-19 che ha determinato un aumento di nuove diagnosi, sia dall'incremento nell'utilizzo di antibiotici determinato dalla precoce diffusione di sindromi simil influenzali che, rispetto agli anni precedenti, ha presentato anche tassi di incidenza significativamente superiori nella popolazione (rapporto Influnet dell'ISS).

Inoltre, si precisa che il recupero economico attraverso il ricorso delle "formulazioni risparmio" di vitamina D (Decreto 40/2022) non è stato applicabile in quanto, dai dati regionali, l'Ulss 6 risultava essere già l'unica Azienda ad aver pienamente raggiunto il cut-off per l'indicatore in oggetto.

Lo svolgimento delle azioni di seguito riportate hanno consentito di ridurre l'effetto incrementativo rispetto al 2021:

- attività di monitoraggio: è stata predisposta una nuova reportistica personalizzata per i Medici di Medicina Generale, arricchita con nuove tabelle e grafici riferiti alle principali note AIFA (es. statine, PPI, farmaci BPCO, vitamina D). Complessivamente nel corso dell'anno sono stati inviati 3 report a tutti i medici. E' stato inviato, inoltre, a tutti i Medici di Medicina Generale un report personalizzato relativo ai pazienti in trattamento con principi attivi e/o confezionamenti di medicinali con un costo più elevato per il SSN.
- attività di formazione/informazione: sono stati conclusi 8 webinar con i Medici di Medicina Generale su tematiche inerenti l'appropriatezza prescrittiva. Sono stati incontrati personalmente 25 Medici di Medicina Generale del Distretto 5 con un elevato scostamento dal pro-capite pesato regionale. E' stata pubblicata la FAD aziendale sull'appropriatezza prescrittiva. Durante l'effettuazione di 4 webinar sono state affrontate tematiche inerenti i pazienti ADIMED.

- *Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
BA0580 (B.2.A.3.8) - da privato)	61.973.094,25	60.440.934,58	1.532.159,67
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	61.973.094,25	60.440.934,58	1.532.159,67
per prestazioni per residenti fuori Veneto			
per altro diverso dal precedente			

Si evidenzia che:

- lo scostamento rispetto all'anno 2021 è dovuto all'applicazione della DGRV 925/2021 che assegna un budget aggiuntivo disposto dalla CRITE. Il di cui covid comprende tamponi assegnati alla Casa di Cura di Abano e a Villa Maria in regime di erogazione 06/07. L'incremento è inoltre dovuto alla maggiore attività di radioterapia della Casa di Cura di Abano Terme;
- l'acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale di pronto soccorso non esitate in ricovero (valore netto) registrano un decremento e riferite alla Casa di Cura di Abano Terme, tra l'altro non soggette a budget;
- l'assistenza specialistica ambulatoriale da PRIVATI ESCLUSIVAMENTE AMBULATORIALI registra un incremento complessivo di euro 612.038,98 dovuto principalmente al recupero delle liste d'attesa assegnate alle strutture.

- *Acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera da privato*

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	61.303.749,94	60.776.797,10	526.952,84
di cui			
per prestazioni per residenti in Veneto	57.823.749,94	57.296.797,1	526.952,84
per prestazioni per residenti fuori Veneto			
per altro diverso dal precedente	3.480.000	3.480.000	0,00

L'ulteriore risorse assegnate dalla Regione ai sensi della DGRV 925 assegnata per recupero liste d'attesa. Vi sono inoltre inseriti costi riferiti ai ricoveri che presentano nelle diagnosi secondarie una codifica riferita al covid.

- *Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0900 (B.2.A.8) <i>Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	9.616.070,36	9.100.915,46	515.154,90

Con riferimento all'aumento della spesa per prestazioni di psichiatria da privato intraregionale di € 408.997,55, si evidenzia in particolare che:

- per le attività semiresidenziali l'incremento è dovuto all'applicazione della Determinazione aziendale nr. 1606/2022 di proroga della gara di appalto, dal 01/06/2022, con aumento delle rette nei Centri afferenti al territorio della UOC Psichiatria 2 ex 15, nonché dalla riapertura totale dei Centri conseguente alla decadenza dell'emergenza epidemiologica Covid-19;
- per le attività residenziali in applicazione, anche per l'anno 2022, della DGRV 1036/2021, rinnovi contrattuali e l'utilizzo di quasi tutti i posti accreditati come stabilito dalla DGRV 522/2020.

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

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA0960 (B.2.A.9) <i>Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	110.298.468,93	100.188.610,99	10.109.857,94

Lo scostamento deriva in grande misura dal trend in aumento registrato con riferimento ai valori di mobilità passiva intraregionale (+ € 9.202.838,00). La mobilità extraregionale registra un'importante crescita della spesa (+€ 894.401) cui si associa l'incremento registrato con riferimento all'acquisto di prestazioni di file F da privato (+€ 12.619).

- **Acquisto prestazioni di trasporto sanitario**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1090 (B.2.A.11) <i>Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>	16.298.678,63	14.614.669,43	1.684.009,20

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

- i valori di mobilità passiva registrano un incremento pari a € 55.387 (+ € 63.337 intra e - € 7.950 extra);
- incrementi pari a € 1.628.622 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 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione))	44.988.186,27	42.622.876,78	2.365.309,49
BA1160a (B.2.A.12.2.A) <i>Residenzialità anziani</i>	40.246.940,48	38.258.856,12	1.988.084,36
BA1160b (B.2.A.12.2.B) <i>Residenzialità disabili</i>	0,00	0,00	0,00
BA1160c (B.2.A.12.2.C) <i>Centri diurni per disabili</i>	0,00	0,00	0,00
BA1160d (B.2.A.12.2.D) <i>Hospice</i>	509.718,00	387.057,46	122.660,54
BA1160e (B.2.A.12.2.E) <i>Altro</i>	4.231.527,79	3.976.963,20	254.564,59

Dettaglio del conto BA1160e (B.2.A.12.2.E) Altro			
a) <i>Consultori familiari</i>	0,00	0,00	0,00

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti	0,00	0,00	0,00
c) Stati Vegetativi Permanenti	1.019.555,00	908.654,00	110.901,00
d) Prestazioni per carcerati	0,00	0,00	0,00
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili	39.514,40	42.605,29	-3.090,89
f) Ospedali di Comunità	1.230.079,00	1.275.673,50	-45.598,50
g) Unità Riabilitative Territoriali	437.636,00	382.677,00	55.029,50
h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori	0,00	0,00	0,00
i) SAPA	0,00	0,00	0,00
l) Altro	1.504.743,39	1.367.419,91	137.323,48
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1160e	4.231.527,79	3.976.963,20	254.564,59

Residenzialità anziani: l'incremento della spesa è dovuto all'applicazione della DGRV 996/2022 oltre che all'aumento delle giornate di assistenza dopo il periodo di emergenza COVID.

Hospice: la variazione è dovuta all'incremento dell'attività legata alla fine della pandemia.

Altro: l'incremento che si rileva è dovuto in parte ad un aumento dell'assistenza a pazienti in stato vegetativo permanente, dell'attività dell'URT Bonora di Camposampiero e delle prestazioni di riabilitazione e fisiokinesiterapia conseguenti alla fine dell'emergenza pandemica.

- Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PRIVATO (intraregionale)

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1180 (B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	€ 94.373.210,00	€ 88.133.159,94	€ 6.240.050,06
BA1180a (B.2.A.12.5.A) Residenzialità anziani	€ 39.540.479,98	€ 37.700.576,75	€ 1.839.903,23
BA1180b (B.2.A.12.5.B) Residenzialità disabili	18.637.028,70	17.820.979,16	816.049,54
BA1180c (B.2.A.12.5.C) Centri diurni per disabili	21.426.587,39	18.909.963,96	2.516.623,43
BA1180d (B.2.A.12.5.D) Hospice	1.198.278,00	1.213.631,50	-15.353,50
BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro	13.570.835,93	12.488.008,57	1.082.827,36

Dettaglio del conto BA1180e (B.2.A.12.5.E) Altro			
a) Consulitori familiari	0,00	0,00	0,00
b) Comunità terapeutiche per tossicodipendenti ed alcolodipendenti	3.334.673,10	3.046.465,88	288.207,22
c) Stati Vegetativi Permanenti	962.810,50	1.021.310,50	-58.500,00
d) Prestazioni per carcerati	0,00	0,00	0,00
e) Residenzialità di sollievo per anziani e disabili	42.084,35	19.685,81	20.398,54
f) Ospedali di Comunità	1.694.494,00	1.759.381,50	-64.887,50
g) Unità Riabilitative Territoriali	522.507,50	290.362,50	232.145,00
h) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori	2.974.432,00	2.078.658,38	895.773,62
i) SAPA	235.540,00	222.112,00	13.428,00
l) Altro	3.806.294,48	4.050.112,00	-243.817,52
TOTALE DETTAGLIO CONTO BA1180e	13.570.835,93	12.488.008,57	1.082.827,36

Residenzialità anziani: Incremento della spesa dovuto all'applicazione della DGRV 996/2022 oltre che all'aumento delle giornate di assistenza dopo il periodo di emergenza COVID.

Residenzialità disabili: La variazione in aumento di 816 mila euro è legata a un aumento delle giornate di assistenza e dall'applicazione delle nuove rette sanitarie previste dalla DGR 912/2022, dal 01/01/2022, che sono incrementative rispetto a quelle applicate fino al 2021.

Centri diurni per disabili: La voce registra un aumento di 2.516 mila euro è legata ad un aumento delle giornate di assistenza e dall'applicazione delle nuove rette sanitarie previste dalla DGR 912/2022, dal 01/01/2022, che sono incrementative rispetto a quelle applicate fino al 2021.

Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale per minori: maggiore spesa conseguente all'apertura di nuove strutture residenziali previste dalla DGRV 1437/2019

Altro: Il decremento è da attribuirsi alla diminuzione degli inserimenti o prestazioni con riferimento a Vita Indipendente, prestazioni Minori non psichiatriche e SAD.

- Rimborsi, assegni e contributi sanitari

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	€ 27.750.095,38	€ 31.872.307,41	-€ 4.122.212,03

Lo scostamento complessivo è attribuibile essenzialmente alla riduzione delle quote di ristoro alle varie strutture in applicazione delle DDGRR concernenti la gestione della pandemia, rilevate invece nel consuntivo 2021, e ad una minore erogazione di contributi ICD.

- Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 12.065.211,63	€ 22.144.879,57	-€ 10.079.667,94
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	€ 156.656,68	€ 165.884,75	-€ 9.228,07
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	€ 214.917,69	€ 248.835,80	-€ 33.918,11
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	€ 30.647.202,96	€ 28.515.647,50	€ 2.131.555,46
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	€ 1.076.175,00	€ 1.186.390,00	-€ 110.215,00
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 44.160.163,96	€ 52.261.637,62	-€ 8.101.473,66

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 alla riduzione dei tamponi effettuati da residenti Ulss 6 presso altre aziende sanitarie.

- B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione: - € 10.079.667,94 a seguito della drastica riduzione dei tamponi covid eseguiti da residenti Ulss 6 effettuati da altre aziende sanitarie (sia per numero che per costo unitario) pari a -€ 9.077.115,51 e della gestione interna di alcune prestazioni tipo anatomia patologica;
- B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato: - € 2.173.885 a seguito del trasferimento al conto dispositivi medici per nuova gara emodinamica ed elettrofisiologia; + € 1.746.801 per l'avvio da febbraio dell'erogazione in DPC dei dispositivi per automonitoraggio della glicemia e dall'aumento della distribuzione in DPC di nuovi medicinali ed infine + 2.554.447 incremento, rispetto al 2021, dovuto all'affidamento dei servizi medici relativi al PS di Cittadella ed al Punto primo intervento Montagnana (SUEM 118 e gestione codici bianchi e verdi).

La gestione della pandemia ha comportato un decremento di costo pari a -€ 9.066.364,86.

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

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA	di cui Consuntivo 2022 per project financing	di cui Consuntivo 2021 per project financing	DELTA
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	3.333.123,75	3.396.921,40	-63.797,65	1.157.010,15	1.060.658,31	96.351,84
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	15.403.246,96	15.011.287,04	391.959,92	5.931.645,32	5.799.686,5	131.958,82
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	8.446.500,61	7.957.959,72	488.540,89	2.843.373,94	2.655.768,25	187.605,69
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	16.474.302,18	9.992.909,37	6.481.392,81	11.005.166,25	6.224.588,14	4.780.578,11
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	4.514.817,01	4.594.711,14	-79.894,13	760.196,40	762.603,3	-2.406,90
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	2.477.843,42	3.124.432,64	-646.589,22	476.696,83	443.482,28	33.214,55
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	3.122.350,60	2.293.619,28	828.731,32	398.254,70	455.926,87	-57.672,17
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	2.653.738,83	2.337.165,7	316.573,13	176.313,25	178.456,91	-2.143,66
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	14.644.672,57	9.023.213,89	5.621.458,68	9.608.055,37	5.513.249,99	4.094.805,38
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	1.840.282,88	1.685.607,1	154.675,78	740.928,76	730.697,32	10.231,44
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	19.941.817,11	16.600.867,94	3.340.949,17	2.031.634,36	2.118.327,52	-86.693,16
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2))	8.038.906,75	11.372.595,86	-3.333.689,11	519.799,09	540.536,04	-20.736,95

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: -€ 54.112,31.

Pulizia: Aumento rispetto al 2021 è dovuto all'attività connessa all'accoglienza profughi Emergenza Ucraina, ad un incremento delle tariffe unitarie per i servizi in concessione presso il Presidio di Schiavonia ed al conguaglio dei mesi di Gennaio/Febbraio per rinegoziazione del contratto di project; inoltre si mantiene la pulizia collegata all'emergenza Covid-19 con variazione di classe di rischio.

Mensa: L'incremento è da attribuire ad una generale revisione dei prezzi ed all'aumento della tariffa unitaria SERVIZI IN CONCESSIONE ed al conguaglio dei mesi di Gennaio/Febbraio oggetto di rinegoziazione del contratto di Project. A tale aumento si va ad aggiungere l'aumento delle spese dovute all'accoglienza Profughi Emergenza Ucraina. Al tempo stesso sono diminuiti i costi extra per le forniture monouso per emergenza Covid-19.

Riscaldamento: L'importante scostamento in aumento è dovuto al drastico incremento dei prezzi delle materie prime a partire da giugno/luglio 2021 che ha provocato una crescita esponenziale del costo unitario dell'energia elettrica e termica.

Servizi Assistenza Informatica: I costi relativi ai servizi di assistenza informatica sono in linea con i valori del 2021 con una lieve riduzione.

Servizi Trasporti (non sanitari): La riduzione dei costi complessiva è da attribuire a minori servizi rivolti a fronteggiare la fase emergenziale.

Smaltimento rifiuti: L'incremento della voce è dovuto ad una revisione dei prezzi dell'attività svolta sia nell'area di Padova che in quelle dell'alta padovana e Padova sud.

Utenze telefoniche: L'incremento è dovuto ad un aumento dei costi della telefonia mobile legato all'emergenza informatica e per attività correlate al potenziamento dell'infrastruttura telefonica e della connettività.

UtENZE elettricità: L'importante scostamento in aumento è dovuto al drastico incremento dei prezzi delle materie prime a partire da giugno/luglio 2021 che ha provocato una crescita esponenziale del costo unitario dell'energia elettrica e termica.

Altri servizi non sanitari

Altri servizi non sanitari esternalizzati (1): Tale voce ha subito un incremento dovuto essenzialmente a costi sostenuti per consulenze informatiche e per il ripristino di tutti sistemi aziendali a seguito dell'emergenza informatica; inoltre maggiori costi sono dovuti a risorse impiegate nel servizio di supporto data entry.

Altri servizi non sanitari da privato-altro (2): Si sono registrati minori costi per l'accesso agli ingressi e strutture aziendali (varchi), attività di back-office, e servizio di supporto amministrativo per lo screening SARS-COV 2. Inoltre si sono ridotti drasticamente i costi che nel 2021 furono sostenuti per evitare la diffusione dell'influenza aviaria HN1 ad alta patogenicità tra gli animali avicoli per cui si rese 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.

- *Manutenzioni*

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA	di cui Consuntivo 2022 per project financing	di cui Consuntivo 2021 per project financing	DELTA
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	€ 2.655.791,11	€ 2.494.629,56	€ 161.161,55	€ 1.214.796,34	€ 1.269.927,76	- € 55.131,42
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	€ 7.252.882,00	€ 6.618.153,82	€ 634.728,18	€ 3.339.447,58	€ 3.191.270,07	€ 148.177,51
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	€ 11.164.820,09	€ 10.614.811,48	€ 550.008,61	€ 4.755.182,28	€ 5.612.451,31	-€ 857.269,03
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	€ 213.264,86	€ 232.086,13	-€ 18.821,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	€ 352.015,92	€ 339.621,08	€ 12.394,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze: L'incremento del costo degli interventi di manutenzione agli immobili è causato dall'assoggettamento degli stessi alla normativa sui lavori pubblici; nello specifico, per far fronte all'aumento dei costi delle materie prime per difficoltà di reperimento e fenomeni inflattivi, è intervenuto il DL. 50/22 art. 26 che ha previsto adeguamento automatico dei listini in aumento. Si è avuto un incremento nonostante per Project Financing di Schiavonia vi sia stata una riduzione dei costi a seguito della rinegoziazione del contratto con la diminuzione delle tariffe e l'applicazione dello sconto commerciale previsto dai nuovi accordi applicabile sin dall'anno in corso.

Manutenzioni e riparazioni agli Impianti e Macchinari: Aumento per effetto Mies; incremento del costo manutenzione relativo ai due project financing per Alta Padovana e Schiavonia rispettivamente con SENALPA spa e Euganea Sanità spa che hanno risentito dell'aumento delle materie prime e della rivalutazione contrattuale. A ciò devono sommarsi altri interventi puntuali (es. manutenzione ordinaria parco UPS 563/2022 e delibera interventi manutenzione elettrica n. 525/2022).

Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche: L'aumento dei costi 2022 rispetto al 2021 è da imputarsi al termine della garanzia delle apparecchiature inviate da Azienda Zero / Protezione

Civile arrivate nel 2020 per la gestione della pandemia Covid_19 e diventate di proprietà di questa Azienda Ulss 6 Euganea a cui spetta la gestione; all'incremento del costo del contratto di manutenzione denominato "lotto 3" della gara regionale del CRAV per una stima di circa il 15% in più, al ripristino attrezzature a seguito dell'attacco hacker di dicembre 2021 e non ultimo l'aumento generalizzato dei costi delle materie prime. Si è avuto un incremento nonostante per Project Financing di Schiavonia vi sia stata una riduzione dei costi a seguito della rinegoziazione del contratto con l'applicazione di tariffe inferiori rispetto agli anni precedenti ed inoltre parte del contratto di manutenzione degli elettromedicali è terminato nel mese di ottobre.

Manutenzioni e riparazioni agli automezzi: la spesa è in linea con l'anno 2021

Altre manutenzioni e riparazioni: La spesa è in linea con il 2021

Godimento Beni di Terzi

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA2000 (B.4.A) Fitti passivi</i>	<i>€ 1.104.261,26</i>	<i>€ 742.580,79</i>	<i>€ 361.680,47</i>
<i>BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	<i>€ 7.431.686,33</i>	<i>€ 7.837.777,47</i>	<i>€ -406.091,14</i>
<i>BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	<i>€ 1.295.774,63</i>	<i>€ 1.046.245,4</i>	<i>€ 249.529,23</i>
<i>BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria</i>	<i>€ 1.659.469,57</i>	<i>€ 1.582.638,17</i>	<i>€ 76.831,4</i>
<i>BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	<i>€ 0,00</i>	<i>€ 0,00</i>	<i>€ 0,00</i>
<i>BA2061 (B.4.D) Canoni di project financing</i>	<i>€ 8.041.854,81</i>	<i>€ 7.786.544,33</i>	<i>€ 255.310,48</i>

Fitti Passivi: Pur in presenza della chiusura della locazione a Fontaniva a partire dal 31/12/2021 si registra un aumento dovuto perlopiù al mantenimento del punto di vaccinazione della Fiera di Padova e dei covid Hotel. La voce contiene anche costi correlati all'Emergenza Ucraina in particolare le spese per le strutture temporanee di accoglienza.

Canoni di noleggio area sanitaria: Riduzione dei costi derivanti dalla cessazione al 30/09/2022 del contratto relativo al canone di messa a disposizione delle apparecchiature elettromedicali fornite dal Concessionario Euganea Sanità per l'Ospedale di Schiavonia, e conseguente riscatto delle attrezzature da parte dell'Azienda. Con delibera 785/2022 si è provveduto al riscatto parziale delle attrezzature sanitarie, così come previsto dal contratto di concessione degli Ospedali riuniti "Madre Teresa di Calcutta".

Canoni di noleggio area non sanitaria: L'incremento deriva dalla progressiva sostituzione del parco auto aziendale di proprietà con automezzi a noleggio.

Canoni di project financing: L'incremento deriva dalla rivalutazione annuale dei canoni di project financing.

- Costo del personale

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>BA2080 (Totale Costo del personale)</i>	<i>€340.633.027,91</i>	<i>€ 330.522.650,15</i>	<i>€ 10.110.377,76</i>

L'impatto Covid registra un incremento di costo per € 1.258.618,8. Il limite, rimodulato più volte in corso d'anno in considerazione:

- dei provvedimenti adottati per far fronte all'emergenza COVID-19 nei quali sono stati previsti potenziamenti dei servizi ospedalieri, territoriali e della prevenzione attraverso nuove assunzioni secondo quanto previsto dalla normativa vigente;
- degli oneri derivanti dall'applicazione del nuovo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del Comparto Sanità stipulato in data 2 novembre 2022;

- di alcuni indicatori di composizione e performance delle nuove realtà aziendali, dell'attivazione di nuovi servizi previsti dalla programmazione regionale e delle assunzioni/cessazioni effettive effettuate nell'anno 2021 con relativo trascinarsi del costo nell'anno 2022 e delle variazioni e assestamenti organizzativi delle unità operative e dei servizi erogati;

risulta essere pari a € 340.812.688. La dinamica di costo del personale risulta congrua con il tetto di spesa fissato rappresentando un'economia pari a -€ 179.660.

- **Altri Oneri diversi di Gestione**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	€ 922.514,39	€ 626.176,54	€ 296.337,85

La voce di costo incrementa principalmente (circa 171 mila euro) per una riclassifica contabile dell'imposta di bollo che veniva registrata nel 2021 in diminuzione dei ricavi nonché a seguito della liquidazione di un rimborso a favore dello Stato Maggiore dell'Esercito per il servizio prestato durante l'emergenza aviaria. Rientrano in tale voce anche vari costi sostenuti per commissioni varie e le quote Arsenal.

- **Ammortamenti**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	1.728.856,65	1.592.009,79	136.846,86
BA2590 (B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	14.727.419,63	14.483.263,33	244.156,30
BA2620a (B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari))	691.040,20	962.284,46	-271.244,26
BA2620b (B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche))	6.982.732,48	7.011.283,17	-28.550,69
BA2620c (B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi))	992.146,15	871.634,78	120.511,37
BA2620d (B.11.B.4) Ammortamento automezzi))	277.407,41	250.740,23	26.667,18
BA2620e (B.11.B.5) Ammortamento macchine d'ufficio))	1.225.610,29	1.609.222,13	-383.611,84
BA2620f (B.11.B.6) Ammortamenti altri beni))	1.388.550,02	1.381.708,74	6.841,28

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 che ammontano ad euro 22.705.746,15. Il delta non sterilizzato grava sul risultato di esercizio per euro 5.308.016,68.

- **Variazione Rimanenze**

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2671 (B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.336.616,71	- 924.702,37	3.261.319,08
BA2673 (B.13.A.3) Dispositivi medici	- 3.482.214,50	642.081,61	- 4.124.296,11
BA2675 (B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 293.949,90	451.126,97	- 745.076,87
BA2678 (B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.060.126,52	47.370,98	- 1.107.497,50

In linea generale gli scostamenti rappresentano le dinamiche intercorse nel biennio di riferimento a livello di approvvigionamenti e utilizzo delle scorte di magazzino.

Prodotti farmaceutici ed emoderivati

L'esercizio 2022 è stato caratterizzato da dinamiche che hanno privilegiato l'utilizzo delle scorte di magazzino. La variazione delle rimanenze dei magazzini centrali (+€ 3.022.153,37) è stata in parte ridefinita dalla variazione relativa ai magazzini di reparto (-€ 685.536,66).

Dispositivi medici

L'anno 2022 è caratterizzato da un elemento di novità rispetto all'esercizio 2021. A far data dal 1 aprile 2022, infatti, le forniture di beni da Azienda Zero per la gestione della pandemia, precedentemente a titolo gratuito, sono di fatto a carico del bilancio delle Aziende. Sterilizzando le dinamiche di approvvigionamento da parte di Azienda Zero, la variazione delle rimanenze 2022 risulta essere pari a -€ 416.908,94. Ciò rappresenta una dinamica di approvvigionamento volta a mantenere comunque una scorta di magazzino, in considerazione anche di ciò che è avvenuto nel 2021.

Materiale per la profilassi (vaccini)

L'esercizio 2022 è stato caratterizzato da dinamiche che hanno privilegiato il mantenimento delle scorte di magazzino, in considerazione della dinamica che ha caratterizzato l'esercizio 2021. Ciò si è verificato sia con riferimento ai magazzini centrali (-€ 12.161,14) che ai magazzini di reparto (-€ 281.788,76).

Altri beni e prodotti sanitari

L'anno 2022 è caratterizzato da un elemento di novità rispetto all'esercizio 2021. A far data dal 1 aprile 2022, infatti, le forniture di beni da Azienda Zero per la gestione della pandemia, precedentemente a titolo gratuito, sono a carico del bilancio delle Aziende. Sterilizzando le dinamiche di approvvigionamento da parte di Azienda Zero, la variazione delle rimanenze 2022 risulta essere pari a -€ 45.261,29. Ciò rappresenta una dinamica di approvvigionamento volta a mantenere comunque una scorta di magazzino, in considerazione anche di ciò che è avvenuto nel 2021.

- Accantonamenti

PIANO DEI CONTI	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	DELTA
BA2710 (B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	26.386,72	11.903,2	14.483,52
BA2720 (B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	0,00	55.000	-55.000
BA2730 (B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	680.440,34	0,00	680.440,34
BA2740 (B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	14.267.943,06	9.026.024,23	5.241.918,83
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))	607.986,13	620.264	-12.277,87
BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	5.437.635,842	3.959.614,02	1.478.021,82
BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	11.600.266,75	20.788.379,54	-9.188.112,79

Altri accantonamenti:

In merito agli accantonamenti nell'anno 2022 si rileva un decremento di euro 1.840.526,15, di seguito descritto:

- gli accantonamenti per rischi registrano un incremento per euro 5.881.842,69 dovuto essenzialmente ad accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato (+ 680 mila euro) e ad accantonamenti per copertura diretta dei rischi (+ 5.241.918,83 euro)
- gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati incrementano di euro 1.478.021,82 per effetto del risconto del finanziamento finalizzato al potenziamento dell'assistenza territoriale

(Decreto n. 139 del 30/12/2022 competenza 2022) di euro 1.399.645 e per per la riabilitazione termale di euro 405.846 (Decreti 138 del 30/12/2022 e 12 del 17/02/2023).

- gli accantonamenti rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA/Medici Sumai incrementano di euro 418.076,85 mentre gli accantonamenti Rinnovi personale dipendente decrementano per 10.277.682,2 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 D.Lgs. 50/16 "Incentivi per funzioni tecniche" che incrementa di 589.350,84 euro.

- **Totale proventi ed oneri straordinari**

<i>PIANO DEI CONTI</i>	<i>Consuntivo 2022</i>	<i>Consuntivo 2021</i>	<i>DELTA</i>
<i>EZ9999 Totale proventi ed oneri straordinari (E)</i>	<i>535.797,09</i>	<i>7.748.106,28</i>	<i>-7.212.309,19</i>

Lo scostamento è dovuto per lo più alla contabilizzazione nel 2022 di proventi straordinari (+1,0 M€ circa) relativi alla rinegoziazione con il concessionario del project financing come da DDG 212/2022, al recupero di fitti attivi anni precedenti (+0,7 M€); alla contabilizzazione nel 2022 negli oneri straordinari relativi alla rinegoziazione con il concessionario del project financing come da DDG 212/2022 (+1,8 M€) e ristori covid per privati accreditati (+1,7 M€).

L' impatto dell'Emergenza COVID nel bilancio di esercizio 2022

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 31-12-2022, in continuità con le precedenti rendicontazioni infrannuali e finalizzate a dare rappresentazione delle variabili economiche legate all'emergenza sanitaria.

Il valore della produzione decrementa rispetto al 2021 di 46,58 M€ dovuto a minori finanziamenti vincolati regionali legati alla pandemia, in particolare di seguito i contributi assegnati nel 2021 e non ripetuti nel 2022:

- 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 decremento rispetto al 2021 di € 14.863.493,35 dovuto ai finanziamenti emergenziali residuali al 31/12/2020 utilizzati nel 2021.

Il costo della produzione registra un decremento di costo pari a - € 33.906.400.

Cod conto CE	Descrizione voce CE	CECOV al 31-12-2022	CECOV al 31-12-2021	2022 - 2021
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-50.207.657,67	-35.395.346,57	-14.812.311,10
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	7.387.678,46	53.968.060,20	-46.580.381,74
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	53.836.395,79	87.742.795,78	- 33.906.399,99
BA0010	B.1) Acquisti di beni	12.062.081,42	3.447.721,88	8.614.359,54
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	11.941.456,97	3.039.536,09	8.901.920,88
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	120.624,45	408.185,79	-287.561,34
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	30.352.703,84	69.681.940,80	- 39.329.236,96
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	23.699.615,31	60.962.022,39	- 37.262.407,08
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	6.853.302,00	10.607.546,72	-3.754.244,72
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.858.694,50	2.629.373,44	-770.678,94
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.439.438,00	13.061.542,00	-11.622.104,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	282.000,00	866.888,76	-584.888,76
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	94.401,00	-94.401,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	965,10	644,78	320,32
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	406.049,77	6.751.605,55	-6.345.555,78
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.292.936,16	14.317.425,50	-5.024.489,34
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.566.229,78	12.632.594,64	-9.066.364,86
BA1560	B.2.B) Acquisti servizi non sanitari	6.653.088,53	8.719.918,41	-2.066.829,88
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.528.427,02	8.609.853,77	-2.081.426,75
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	123.789,61	99.038,18	24.751,43
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	871,90	11.026,46	-10.154,56
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	172.124,18	202.432,01	-30.307,83
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	897.945,43	921.809,05	-23.863,62
BA2080	Totale Costo del personale	12.810.454,81	11.551.836,01	1.258.618,80
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	7.884,52	2.748,71	5.135,81
BA2560	Totale Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-2.664.350,58	0,00	-2.664.350,58
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	197.552,17	1.934.307,32	-1.736.755,15
EA0010	E.1) Proventi straordinari	500,00	2.070,00	-1.570,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.342.219,29	85.005,13	2.257.214,16
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.417.221,05	1.537.675,86	-120.454,81

Si procede all'analisi delle singole categorie di costo.

- B.1.A) Acquisti di beni sanitari

€ 11.941.457

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni sanitari è pari a € 11.941.457 rappresentato per il 90% da prodotti (dispositivi e altri beni sanitari) forniti da Azienda Zero, per il 5% dal consumo di dispositivi medici, per il 4% da prodotti farmaceutici ed emoderivati e per la rimanente quota da prodotti dietetici, prodotti chimici e da altri beni sanitari. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a + € 8.901.921 dovuto essenzialmente alla fornitura, a far data dall'1/4/2022, di beni da parte di Azienda Zero prima trasferiti a titolo gratuito.

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

€ 120.624

L'impatto economico dell'emergenza sul costo dei beni non sanitari è pari a € 120.624 rappresentato per il 51% da materiale di guardaroba, pulizia e convivenza, per il 23% dal consumo di materiale per supporti informatici e cancelleria, altri beni e prodotti non sanitari (15%) e per l'11% da beni non sanitari acquistati da Azienda Zero. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 287.561.

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. 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

€ 23.699.615

Rispetto ai complessivi € 23.699.615 di acquisto di servizi sanitari, gli incarichi e collaborazioni (€ 9.292.936) presentano un'incidenza pari al 39%; la medicina di base (€ 6.853.602) pesa per il 29 %; a seguire gli altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria (€ 3.566.230) per il 15%, l'assistenza specialistica (€ 1.858.694) per l'8%, l'assistenza ospedaliera (€ 1.439.438) per il 6%, i rimborsi, assegni e contributi (€ 406.050) per il 2%, i trasporti sanitari (€ 282.000) per l'1%. La categoria registra un decremento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 37.262.407.

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

€ 6.853.302

Si tratta dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei MMG, dei costi per attività di esecuzione tamponi e vaccinazioni da parte dei Pediatri di Libera Scelta 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. Lo scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 3.754.245 è determinato dal trend evolutivo della pandemia.

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

€ 1.858.694

Nella categoria sono riepilogati i costi relativi ai servizi sanitari erogati da strutture private (€ 1.214.274), i costi relativi all'acquisto di prestazioni specialistiche da medici SAI (€ 137.412), le prestazioni covid (tamponi) a seguito di accessi al Pronto Soccorso non seguite da ricovero (€ 189.573). Sono compresi, inoltre, i costi derivanti dall'acquisto di prestazioni di assistenza specialistica da Case di Cura private (€ 298.159), costi per acquisto di prestazioni specialistiche di Pronto Soccorso non seguite da ricovero e altre prestazioni specialistiche per cittadini extra regione (€ 19.476) . Lo scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari - € 770.679 è determinato dal trend evolutivo della pandemia.

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

€ 1.439.438

Nella categoria sono riepilogati i costi per assistenza ospedaliera erogate dalle strutture private accreditate. Lo scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari -€ 11.622.104 è determinato dalle diverse indicazioni contabili circa la registrazione del costo afferente i valori di mobilità passiva unitamente all'incremento dei servizi resi dalle strutture private accreditate.

B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

€ 282.000

Costo relativo a trasporti sanitari da privato aggiuntivi con ambulanza attrezzata per covid a cui si aggiungono trasporti aggiuntivi di campioni biologici. Scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 584.889 determinato dal trend evolutivo della pandemia.

B.2.A.12) Acquisto prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria

€ 0

La riduzione pari a - € 94.401 è determinata dal trend evolutivo della pandemia che non ha richiesto l'acquisizione di prestazioni da privati per Ospedali di Comunità.

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

€ 406.050

L'aggregato subisce rispetto al 2021 un decremento di - € 6.345.556 determinato dal trend evolutivo della pandemia e dalla conseguente rimodulazione dei rimborsi ai centri servizi per anziani e alle strutture private accreditate previsti dalla programmazione per la gestione emergenziale.

**B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ed altre prestazioni di lavoro san. e socio-san.
€ 9.292.936**

In questa categoria sono stati rilevati i costi derivanti dal ricorso ad Incarichi sanitari da privato per € 1.965.203 e Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie da privato per € 1.851.415. Oltre a ciò è

stato rilevato il costo (€ 5.476.319) sostenuto per l'acquisto di prestazioni aggiuntive riferentesi sia alla Dirigenza che al Comparto. Scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari - € 5.024.489 dovuto alla razionalizzazione delle risorse impiegate in considerazione del trend evolutivo della pandemia.

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

€ 3.566.230

Il costo pari a € 3.566.230 è determinato per il 59% (€ 2.110.000) dai costi relativi all'esecuzione di tamponi a nostri residenti, attività eseguita principalmente dall'Azienda Ospedaliera di Padova. Il costo per rimborsi alle farmacie territoriali per l'attività di prenotazione delle vaccinazioni e per l'attività di somministrazione del vaccino anti-covid (€ 1.157.111) incide per il 32%, mentre la fornitura in service di ossigeno a pazienti domiciliari (€ 296.000) è pari all'8% del costo. Lo scostamento complessivo rispetto all'esercizio 2021 risulta pari - € 9.066.365 e risulta principalmente attribuibile all'effettuazione di un numero minore di tamponi in considerazione del trend evolutivo della pandemia.

B.2.B) Acquisti servizi non sanitari

€ 6.653.089

L'acquisto di servizi non sanitari collegati alla gestione dell'emergenza sanitaria ammonta ad € 6.653.089. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 2.066.830.

Il 31% dell'acquisto di servizi non sanitari è rappresentato dal costo per Pulizie (€ 2.092.413). 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. La riduzione rispetto al 2021 è pari a - € 919.917 in considerazione del trend evolutivo della pandemia.

I costi per trasporti non sanitari, mensa, lavanderia, assistenza informatica, utenze, smaltimento rifiuti rappresentano il 18% del costo complessivo e si riferiscono ai 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, smaltimento rifiuti presso punti vaccinali e rifiuti speciali). Complessivamente si registra un decremento di costo pari a - € 147.616 in considerazione del trend evolutivo della pandemia.

Gli Altri servizi non sanitari (€ 3.242.787) rappresentano il 49% del totale e riguardano principalmente le attività di seguito riportate: gestione externalizzata magazzino per stoccaggio DPI e materiale x emergenza; attività di aggiornamento/manutenzione software vari; supporto estrazioni e raccolta dati sistemi laboratorio e ospedalieri; servizio externalizzato per controllo varchi + supporto attività amministrativa call center. La categoria presenta un decremento pari a -€ 936.231 determinato dal trend evolutivo della pandemia.

Le Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato rappresentano il 2% del totale e ammontano ad € 123.790. 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 € 24.751 quale risultante di dinamiche diverse: alla riduzione dei rapporti di Co.Co.Co (-€ 66.025) si contrappone l'incremento per contenziosi Covid (+ € 90.776).

I costi per formazione, pari a € 872.090 registrano un decremento pari a - € 10.155 determinato dal trend evolutivo della pandemia.

- B.3) Manutenzione e riparazione

€ 172.124

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 - € 30.308.

- B.4) Godimento beni di terzi

€ 897.945

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. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a - € 23.864 a seguito del trend emergenziale.

- Costo del personale

€ 12.810.455

Il costo del personale è stato determinato tenendo conto delle indicazioni fornite da Azienda Zero. La categoria registra uno scostamento rispetto all'esercizio 2021 pari a + € 1.258.619. L'incremento registrato nel 2022 è determinato essenzialmente dal fatto che la categoria comprende sia l'impatto dei provvedimenti adottati per far fronte all'emergenza pandemica (nuove assunzioni per il potenziamento dei servizi e strutture), anche degli oneri derivanti dall'applicazione del nuovo CCNL unitamente alla ridefinizione delle risorse previste dalla legge di bilancio 2022.

- Ammortamenti

€ 0

Le Linee Guida di Azienda Zero prevedono che non vengano rilevati all'interno della colonna "di cui COVID", i costi relativi alle quote di ammortamento degli investimenti capitalizzati Covid. L'applicazione di tale principio risulta in continuità con quanto previsto per l'esercizio 2021.

- B.13) Variazione delle Rimanenze

- € 2.664.351

A far data dall'1 aprile 2022 le forniture di beni Covid da parte di Azienda Zero, precedentemente a titolo gratuito, risultano essere a carico del bilancio di ogni singola Azienda. Sulla base di tale considerazione si è provveduto alla valorizzazione delle giacenze al 31 dicembre 2022.

- B.14) Accantonamenti dell'esercizio

€ 197.572

Lo scostamento pari a - € 1.736.755 deriva quasi esclusivamente dalla variazione registrata con riferimento alle quote vincolate alla gestione della pandemia (- € 1.616.720) cui si associa il decremento di - € 120.035 relativo all'accantonamento per rinnovi contrattuali.

- E.2) Oneri straordinari

€ 2.342.219

Incremento pari a € 2.257.214 a seguito contabilizzazione sopravvenienze passive per fatturazione tamponi da altre Aziende della Regione (+€ 553.791) e sopravvenienze passive v/terzi (+€ 1.788.428) di cui € 1.683.929 in applicazione della DGRV 290/2023 " Riconoscimento di un contributo regionale a ristoro dei maggiori oneri derivanti dall'emergenza COVID-19 sostenuti dagli erogatori privati **accreditati**. DGR n. 477 del 29 aprile 2022".

- Totale Imposte e Tasse

€ 1.417.221

Il decremento pari a - € 120.455 deriva in massima parte dalla riduzione degli incarichi e collaborazioni assimilate al personale dipendente compensata dal trend verificatosi con riferimento al personale dipendente e allo svolgimento di attività in libera professione.

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno (T-1) e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013)

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno (T-1) e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013).

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero della Salute 20 Marzo 2013	ANNO 2022	ANNO 2021	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
A) IMMOBILIZZAZIONI	329.758.577,02	331.819.356,27	-2.060.779,25	-0,6%
I Immobilizzazioni immateriali	11.884.796,66	7.761.266,14	4.123.530,52	53,1%
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.812.792,62	3.300.726,21	312.066,41	9,5%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	1.183.879,54	298.226,22	885.653,32	296,9%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	7.088.324,50	4.162.313,71	2.926.010,79	70,3%
II Immobilizzazioni materiali	317.821.113,69	324.005.423,46	-6.184.309,77	-1,9%
1) Terreni	4.104.783,48	4.059.783,48	45.000,00	1,1%
a) Terreni disponibili	423.455,48	379.455,48	45.000,00	11,9%
b) Terreni indisponibili	3.681.328,00	3.681.328,00	-	0,0%
2) Fabbricati	273.335.063,52	281.258.674,52	-7.923.611,00	-2,8%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	578.890,94	732.712,65	-153.821,71	-21,0%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	272.756.172,58	280.525.961,87	-7.769.789,29	-2,8%
3) Impianti e macchinari	2.200.085,78	2.207.863,69	-7.597,91	-0,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.831.207,84	19.848.897,73	-3.017.489,89	-15,4%
5) Mobili e arredi	2.091.477,38	2.159.401,84	-67.924,46	-3,1%
6) Automezzi	840.290,14	550.204,24	290.085,90	16,4%
7) Oggetti d'arte	31.932,79	21.932,79	10.000,00	45,6%
8) Altre immobilizzazioni materiali	5.140.341,39	5.201.343,78	-61.002,37	-1,2%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	13.645.931,39	8.897.701,43	4.748.229,96	53,4%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio succ.)	-	-	52.666,67	0,0%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altre	-	-	-	-
2) Titoli	-	-	52.666,67	0,0%
a) Partecipazioni	-	-	52.666,67	0,0%
b) Altri titoli	-	-	-	-
Totale A)	329.758.577,02	331.819.356,27	-2.060.779,25	-0,6%
B) ATTIVO CIRCOLANTE	428.718.584,06	363.483.398,43	65.235.185,63	17,9%
I Rimanenze	25.746.810,36	23.183.326,27	2.563.484,09	11,1%
1) Rimanenze beni sanitari	25.441.890,62	22.949.404,38	2.492.286,28	10,8%
2) Rimanenze beni non sanitari	305.119,74	233.921,91	71.197,83	30,4%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)	338.922.015,08	152.486.196,23	186.435.818,85	122,3%
1) Crediti v/Stato	-	-	13.476.698,83	0,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	55.743,69	5,5%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	55.743,69	5,5%
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	12.939.756,16	0,0%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture	-	-	481.198,98	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	313.184.234,52	153,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	-	182.870.096,04	68,5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	182.870.096,04	68,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	-	167.857.208,36	106,7%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	14.734.819,34	-45,8%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente e extra LEA	-	-	8.570,53	-88,6%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	269.467,81	444,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	130.294.168,48	760,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	130.294.168,48	760,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	315.285,19	6,3%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	-	-	2.900.313,69	-40,2%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	2.587.494,56	-42,1%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e fuori Regione	-	-	312.819,13	-18,5%
5) Crediti v/società partecipate e/o entè dipendenti della Regione	-	-	159,56	-100,0%
6) Crediti v/Erario	-	-	858.776,83	24,5%
7) Crediti v/altre	-	-	8.208.708,22	-13,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	64.049.758,62	187.813.875,93	-123.764.117,31	-65,9%
1) Cassa	43.846,36	83.784,50	-39.938,14	-47,7%
2) Istituto Tesoriere	64.003.418,01	187.728.957,52	-123.725.539,51	-65,9%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	2.494,25	1.133,91	1.360,34	120,0%
Totale B)	428.718.584,06	363.483.398,43	65.235.185,63	17,9%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	7.740.234,33	8.407.854,86	-667.620,53	-7,9%
I Ratei attivi	-	-	-	-
II Risconti attivi	7.740.234,33	8.407.854,86	-667.620,53	-7,9%
Totale C)	7.740.234,33	8.407.854,86	-667.620,53	-7,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	766.217.395,41	703.710.609,56	62.506.785,85	8,9%

D) CONTI D'ORDINE					
I Canoni di leasing ancora da pagare	78.233.774,14	8.2614.586,61	-4.380.812,47	-5,3%	
II Depositi cauzionali	7.164.564,65	8.824.034,22	-1.659.469,57	-18,8%	
III Beni in comodato	20.162.318,34	17.041.846,27	3.120.472,07	18,3%	
IV Canoni di project ancora da pagare	24.595.319,98	25.092.737,92	-497.417,94	-2,0%	
V Altri conti d'ordine	26.156.571,17	31.500.968,20	-5.344.397,03	-17,0%	
Totale D)	155.000,00	155.000,00	-	0,0%	
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	361.715.724,75	268.515.156,07	93.200.568,68	34,7%	
II Finanziamenti per investimenti	17.268.539,56	17.268.539,56	-	0,0%	
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	375.926.255,17	278.566.443,27	97.359.811,90	35,0%	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	18.808.617,15	19.989.029,95	-1.180.412,80	-6,9%	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/68	211.362.344,51	120.287.491,17	91.074.853,34	75,7%	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	97.919.212,43	102.806.327,87	-4.887.115,44	-4,8%	
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	113.443.132,08	17.481.163,30	95.961.968,78	548,9%	
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	70.264.295,16	54.983.838,42	15.280.456,74	27,8%	
5) Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	1.035.282,88	1.297.231,08	-261.948,22	-20,2%	
III Riserve da donazioni e le scorte vincolate ad investimenti	74.855.715,49	82.008.852,85	-7.353.137,16	-9,0%	
IV Altre riserve	6.498.613,31	7.270.232,27	-771.618,96	-10,6%	
V Contributi per ripiano perdite	84.808,47	88.932,47	-4.124,00	-4,6%	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-	
VII Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-	
Totale A)	-38.062.491,76	-34.678.991,50	-3.383.500,26	9,8%	
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
I Fondi per imposte, anche differite	92.299.493,49	9.1236.888,43	1.062.605,06	1,2%	
II Fondi per rischi	1.309.818,63	1.757.093,74	-447.275,11	-25,5%	
III Fondi da distribuire	38.568.019,28	37.232.739,08	1.335.280,20	3,6%	
IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	-	-	-	-	
V Altri fondi oneri	11.106.696,52	9.487.360,01	1.619.336,51	17,1%	
Totale B)	41.314.959,06	42.759.695,60	-1.444.736,54	-3,4%	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
I Premi operosità	6.119.566,37	6.644.061,10	-524.494,73	-7,9%	
II TFR personale dipendente	6.119.566,37	6.644.061,10	-524.494,73	-7,9%	
III TFR personale in quiescenza e simili	-	-	-	-	
Totale C)	6.119.566,37	6.644.061,10	-524.494,73	-7,9%	
D) DEBITI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)					
		305.164.975,97	336.364.251,53	-31.199.275,56	-9,3%
I Mutui passivi	Entro 12 mesi	-	-	-	-
II Debiti v/Stato	Oltre 12 mesi	-	-	-	-
III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		32.292,69	28.561,66	3.731,03	13,1%
IV Debiti v/Comuni		9.390.078,41	5.150.596,95	4.239.481,46	82,3%
V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		7.187.704,15	6.895.895,89	291.808,26	4,2%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		7.932.041,11	13.595.004,86	-5.662.963,75	-41,7%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		7.812.426,79	13.421.459,38	-5.609.032,59	-41,8%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		119.814,32	173.545,48	-53.731,16	-31,1%
VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		156.896,51	79.738,85	77.157,66	96,8%
VII Debiti v/fornitori		199.981.668,07	215.069.506,22	-15.087.838,15	-7,0%
VIII Debiti v/istituto Tesoriere		-	-	-	-
IX Debiti tributari		21.136.043,01	17.850.294,21	3.285.748,80	18,4%
X Debiti v/altri finanziatori		-	-	-	-
XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		29.345.610,05	32.025.354,30	-2.679.744,25	-8,4%
XII Debiti v/altri		30.002.641,97	45.669.298,59	-15.666.656,62	-34,3%
Totale D)		305.164.975,97	336.364.251,53	-31.199.275,56	-9,3%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI					
I Ratei passivi		917.634,83	950.252,43	-32.617,60	-3,4%
II Riscointi passivi		-	-	-	-
Totale E)		917.634,83	950.252,43	-32.617,60	-3,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					
		766.217.395,41	703.710.609,56	62.506.785,85	8,9%
F) CONTI D'ORDINE					
I Canoni di leasing ancora da pagare	78.233.774,14	8.2614.586,61	-4.380.812,47	-5,3%	
II Depositi cauzionali	7.164.564,65	8.824.034,22	-1.659.469,57	-18,8%	
III Beni in comodato	20.162.318,34	17.041.846,27	3.120.472,07	18,3%	
IV Canoni di project financing ancora da pagare	24.595.319,98	25.092.737,92	-497.417,94	-2,0%	
V Altri conti d'ordine	26.156.571,17	31.500.968,20	-5.344.397,03	-17,0%	
Totale F)	155.000,00	155.000,00	-	0,0%	

L'analisi dello Stato patrimoniale evidenzia che la voce immobilizzazioni ha subito un decremento rispetto al 2021 (- 2.060.779,25 euro).

Di seguito si rilevano i principali acquisti dell'anno 2022.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Nell'anno 2022 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad un valore pari ad Euro 11.884.796,66 (Euro 7.761.266,14 nel 2021) 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 3.612.792,62** (Euro 3.300.726 nel 2021)

Le acquisizioni dell'anno 2022 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 248.733,60;
2. assistenza specialistica per le procedure informatiche "ENGINEERING" Euro 170.832,94;
3. manutenzione evolutiva procedura "Prometeo" Euro 155.062,00;
4. manutenzione evolutiva in ambiente QLIK del Datawarehouse in uso presso le Aree Distrettuali Euro 161.772,01.

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

Il valore della categoria presenta un saldo al 31/12/2022 pari ad Euro **1.183.679,54**.

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

Il valore della categoria di ammortamento "altre immobilizzazioni immateriali" è pari ad Euro **7.088.324,50** (Euro 4.162.313,71 nel 2021).

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

- adeguamento ris/pac dipartimentali clinici SIO Euro 166.896,00
- manutenzione e assistenza procedure informatiche e servizio integrazione al sistema informativo reg. SIO Euro 47.214,40

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

• **Terreni**

Il valore netto contabile della categoria al 31/12/2022 è di **Euro 4.104.783,46**

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 2022 un valore pari ad Euro 578.890,94 (Euro 732.712,65 nel 2021).

- **Fabbricati strumentali**

I fabbricati strumentali indisponibili, hanno un valore registrato pari ad **Euro 272.756.172,58** (Euro 280.525.961,87 nel 2021).

Nel corso dell'anno 2022 il totale dei nuovi acquisti e incrementi migliorativi è pari ad un importo di Euro 6.963.307,75.

Gli interventi più significativi hanno riguardato i seguenti fabbricati:

1. interventi su presidio Ospedaliero Camposampiero Euro 1.405.202,96
2. interventi vari presso il Complesso Socio Sanitario Colli Euro 1.384.544,06
3. interventi su presidio Ospedaliero Piove di Sacco Euro 1.182.002,61
4. interventi su presidio Ospedaliero Cittadella Euro 1.093.913,07
5. interventi su Distretto Via Scrovegni Euro 828.200,94

- **Impianti e macchinari**

L'importo di tale categoria al 31/12/2022 presenta un valore di **Euro 2.200.085,78** (Euro 2.207.683,69 nel 2021).

Nel corso dell'anno 2022 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 73.670,26
- impianto elettrico generale presso presidio Ospedaliero Piove di Sacco Euro 560.657,66

- **Attrezzature sanitarie e scientifiche**

La categoria delle attrezzature sanitarie al 31/12/2022 presenta un valore pari ad **Euro 16.631.207,84** (Euro 19.648.697,73 nel 2021).

Nel corso del 2022 il totale dei nuovi acquisti e incrementi migliorativi ammonta ad Euro 3.973.536,39 e di seguito sono rappresentate quelle di maggiore rilievo:

- Tomografo assiale per Ospedale Schiavonia Euro 389.875,00;
- Tavolo operatorio a piani carrellati per gruppo operatorio Ospedale Piove di Sacco Euro 167.750,00;
- Pacchetti HW e SW per risonanza Cittadella Euro 231.678,00;
- Endoscopio operativo per P.O. Camposampiero Euro 91.345,37;
- Letti elettrici e accessori per reparti vari Euro 410.471,75;
- Microinfusori per reparti vari Euro 250.968,12;
- Defibrillatori per reparti vari Euro 172.851,60.

- **Mobili e arredi**

Il saldo complessivo per i mobili e gli arredi è di Euro **2.091.477,38** (Euro 2.159.401,84 nel 2021).

Nell'ambito della categoria dei mobili e arredi sono da evidenziare nuovi acquisti e incrementi migliorativi per Euro 930.221,27.

- **Automezzi**

Il valore netto contabile della categoria è pari ad Euro 640.290,14 (Euro 550.204,24 nel 2021).

I nuovi acquisti e incrementi migliorativi sono pari ad Euro 368.897,13.

- **Altre immobilizzazioni materiali**

La voce altri beni presenta un saldo al 31/12/2022 di Euro **5.140.341,39** (Euro 5.201.343,76 nel 2021).

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 M€.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI

Il valore della categoria presenta un saldo al 31/12/2022 di **Euro 13.645.931,39** (Euro **8.897.701,43** nel 2021).

Tale valore è composto dalle seguenti voci:

1. fabbricati in corso acconti Euro 13.456.245,90
2. attrezzature sanitarie e scientifiche in corso acconti Euro 98.618,59
3. altre imm. Euro 18.300,00
4. macchine ufficio Euro 72.766,90

- **RIMANENZE**

Il saldo delle rimanenze di beni sanitari è di euro 25.441.690,62 al 31/12/2022 mentre al 31/12/2021 presentava un saldo di euro 22.949.404,36.

Lo scostamento è pari a 2.492.286,26 euro.

- **CREDITI**

Il valore netto totale della voce Crediti al 31/12/2022 è pari ad € 338.922.015,08.

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. L'importo è rimasto invariato dal consuntivo 2021
- o Crediti v/Regione e Azienda Zero; la voce registra un aumento di euro 189.489.787,27 .Il totale al 31/12/2022 è di euro 313.164.234,52;
- o Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione. La voce ha subito una riduzione di € 1.877.779,87 dovuta essenzialmente a compensazioni di partite creditorie vetuste, come da Deliberazione nr. 784/2022 di Azienda Zero, di incassi e compensazioni extra poste R. Il residuo al 31/12 si riferisce al saldo dell'ultimo trimestre 2022 ed include anche partite del 2023 con competenza 2022.

- **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 31/12/2022 è di euro 64.049.758,62 mentre al 31/12/2021 era di euro 187.813.875,93.

Lo scostamento è costituito, perlopiù, dal saldo di Tesoreria che presenta al 31/12/2022 un saldo positivo di euro 64.003.418,01.

- **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Il valore della categoria al 31/12/2022 è pari ad euro 7.740.234,33.

RATEI ATTIVI

Nessun valore rilevato.

RISCONTI ATTIVI

Il valore della voce è di 7.740.234,33 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 361.715.724,75** 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 31/12/2022 è di **euro 18.608.617,15**.
 - **Finanziamenti per investimenti da Stato:** per l’importo di **euro 211.362.344,51** al netto della sterilizzazione per l’anno 2022.
 - **Finanziamenti da Regione:** per l’importo di **euro 70.264.295,16** al netto della sterilizzazione.
 - **Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:** per **euro 74.655.715,49**. 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 6.498.613,31** al netto della sterilizzazione dell’ammortamento.
 - **Fondo di dotazione:**

La consistenza del Fondo di dotazione al 31/12/2022 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	25.256,67
---------------------------------	------------------

FONDI PER RISCHI E ONERI

Il valore totale dei Fondi per rischi ed oneri al 31/12/2022 è pari ad € 92.299.493,49. 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. 9000 del 20/03/2023 avente ad oggetto “Direttive per la redazione del Bilancio di esercizio 2022”, i valori già appostati 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 € 1.062.605,06. 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 2022 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 2021 di 1.445.822,27 euro.

DEBITI

Il saldo al 31/12/2022 è di euro 305.164.975,97 con uno scostamento in diminuzione di euro **31.199.275,56** rispetto al valore al 31/12/2021.

Si evidenzia che i debiti v/Regione per finanziamenti ammonta ad euro 9.390.078,41.

Come da Circolare Regionale protocollo n. 9000 del 20/03/2023 avente ad oggetto “Istruzioni contabili per la redazione del Bilancio di esercizio anno 2022” si è proceduto al riallineamento delle partite con le altre Aziende Sanitarie della Regione, infatti la voce ha subito una riduzione di € 5.609.032,59 dovuta essenzialmente a compensazioni di partite debitorie vetuste, come da Deliberazione nr. 784/2022 di Azienda Zero, di pagamenti e compensazioni extra poste R.

La riduzione dei debiti è concentrata principalmente nei debiti verso fornitori per euro 15.087.838,15 e nei debiti verso dipendenti per euro 12.997.522,49. Nel primo caso il decremento è dovuto al miglioramento dell’indice di tempestività dei pagamenti ed alle azioni di ottimizzazione del processo di liquidazione avviato negli anni precedenti e mantenuto nell’anno in corso; nel secondo caso vi è stato il pagamento degli arretrati.

- **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. 9000 del 20/03/2023 avente ad oggetto "Istruzioni contabili per la redazione del Bilancio di esercizio anno 2022", Azienda Zero fornisce le indicazioni per l'accantonamento del per rinnovi contrattuali personale dipendente e convenzionato per l'anno 2022.

- **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 31/12/2022 di euro 917.634,83 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 2022, 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.11 del 10 gennaio 2023 di riparto del fondo ha assegnato complessivamente alla presente azienda ULSS 1.610.742.454 (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:

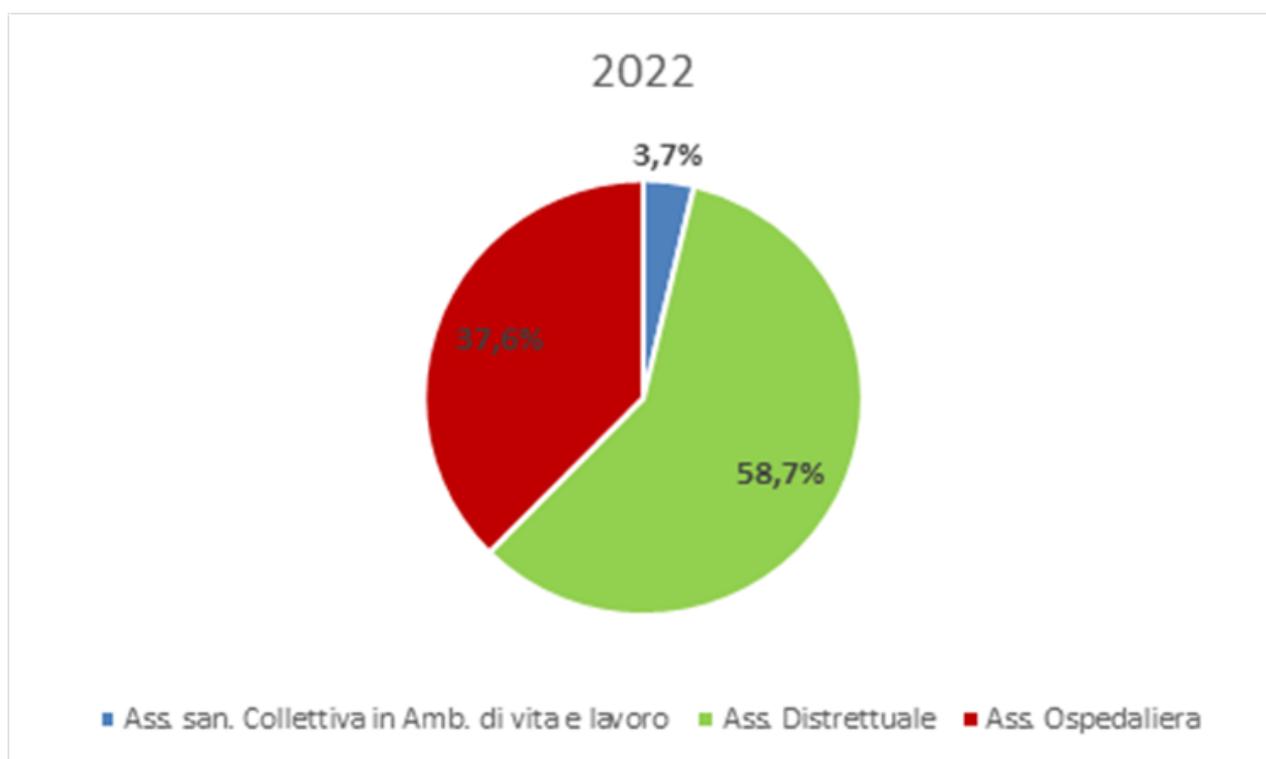
1. Macrocategoria consumi dell'esercizio: comprende il valore dei beni sanitari e non sanitari rettificati dalla variazione delle rimanenze;
2. Macrocategoria costi per acquisto di servizi: comprende l'acquisto di prestazioni sanitarie (ad esempio medicina di base, farmaceutica, specialistica, riabilitativa, 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;

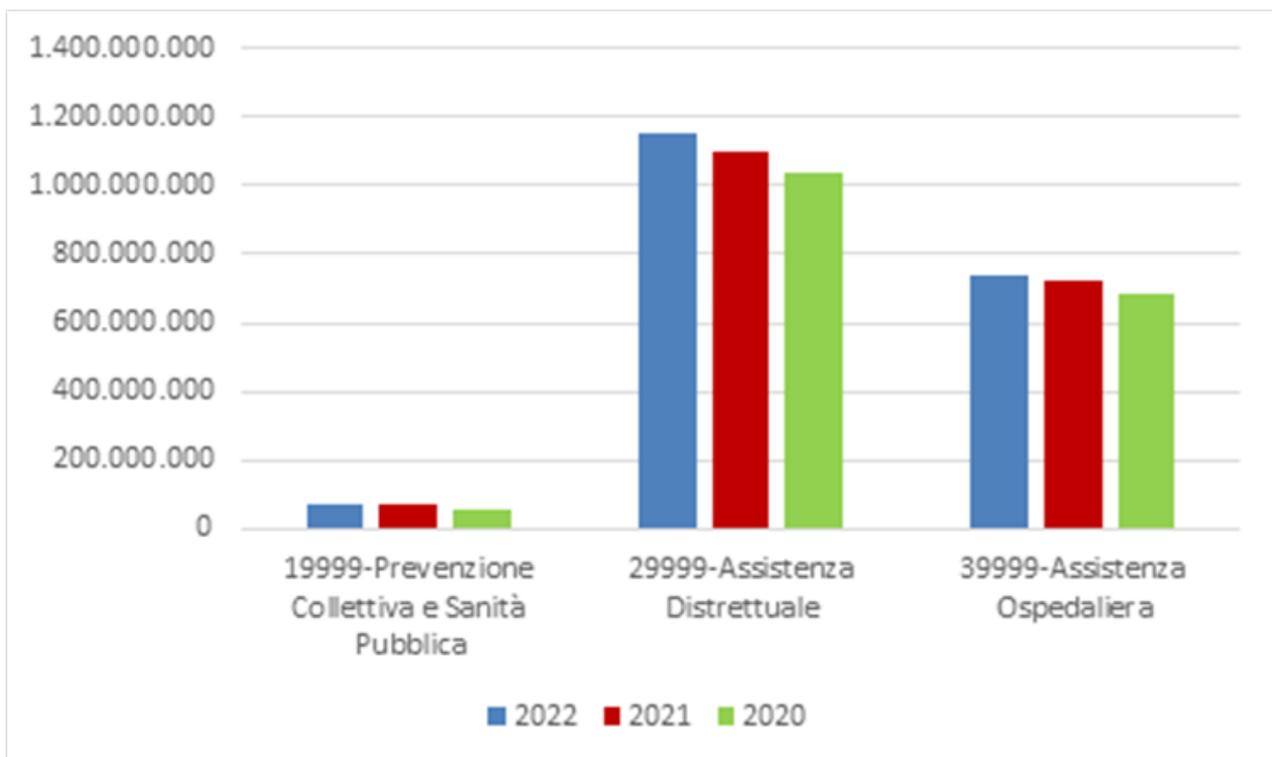
5. Macrocategoria oneri straordinari: comprende i costi straordinari non prevedibili in esercizi precedenti attribuibili alla erogazione della prestazione. Per esempio le minusvalenze o altri oneri straordinari (sopravvenienze e insussistenze passive).
6. Macrocategoria altri costi: comprende i costi 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.

5.3.2 COSTI PER MACRO LIVELLI DI ASSISTENZA

SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI				
	2022	2021	Scostamento	
Ass. san. Collettiva in Amb. di vita e lavoro	73.198.394,50	72.038.577,49	1.159.817,01	1,61%
Ass. Distrettuale	1.155.781.355,76	1.096.761.371,09	59.019.984,66	5,38%
Ass. Ospedaliera	740.028.300,25	722.569.516,16	17.458.784,09	2,42%
TOTALE	1.969.008.050,51	1.891.369.464,75	77.638.585,76	4,10%





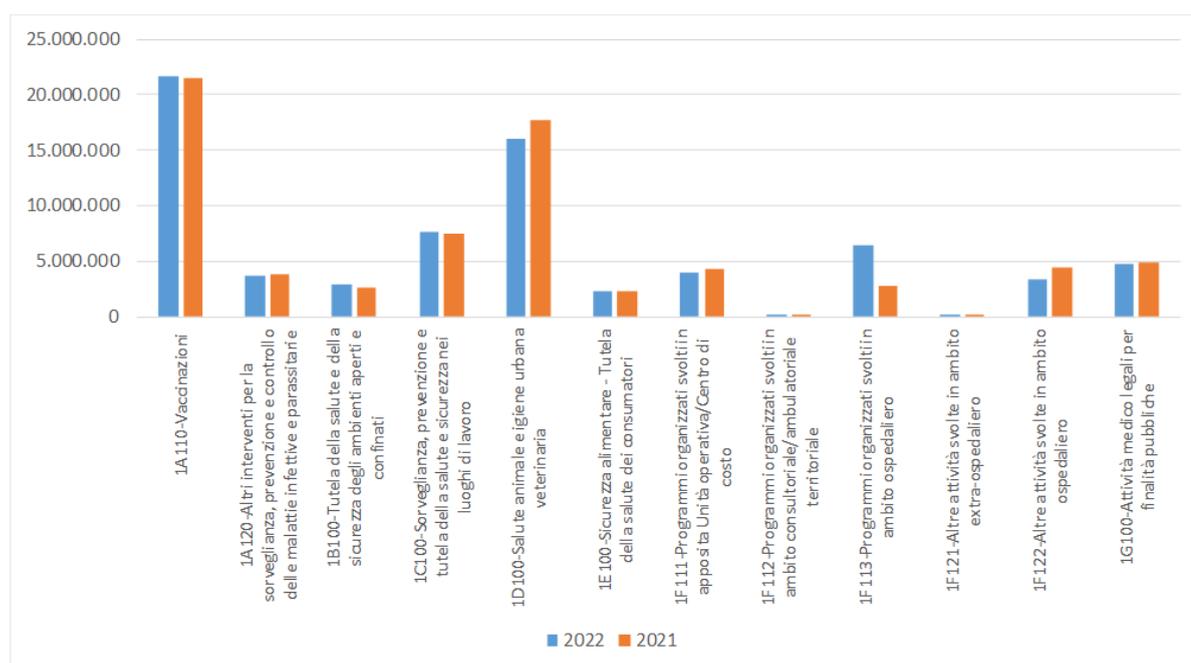
La distribuzione del costo aziendale per macroarea è pressoché inalterato, con un aumento complessivo di 77,6 mln imputabile:

- In termini di destinazione per:
 - il 76% al livello distrettuale, data l'incidenza dell'aumento dell'assistenza farmaceutica, della ripresa dell'attività specialistica e della ripartenza del settore termale
 - il 22,5% al livello ospedaliero, legato all'aumento della mobilità oltre che della ripresa dell'attività d'elezione
 - il 1,5 alla prevenzione, legato a diverse dinamiche compensative, legate alla fase conclusiva della pandemia ed rilancio di attività come ad esempio i programmi di screening
- in termini di natura dei fattori produttivi, l'incremento è legato in ordine di priorità:
 - all'acquisto di prestazioni sanitarie prevalentemente legate alle dinamiche della mobilità passiva;
 - ai consumi sanitari legati alla spesa farmaceutica per distribuzione diretta e distribuzione per conto oltre che dei consumi sanitari in genere per una ripresa delle attività specialistiche e di elezione;
 - ai servizi non sanitari, che hanno risentito degli effetti diretti ed indiretti dei rincari energetici.

5.3.3 ANALISI DETTAGLIATA DEGLI SCOSTAMENTI PER LIVELLO ESSENZIALE

Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti anno 2022 e 2021.

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA		2022	2021	Variazione	Variazione %
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	25.472.542,14	25.297.220,71	175.321,43	0,7%
1A110	Vaccinazioni	21.704.622,94	21.518.824,24	185.798,70	0,9%
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	3.767.919,20	3.778.396,47	-10.477,27	-0,3%
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	2.926.507,60	2.557.996,50	368.511,10	14,4%
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	7.596.419,93	7.481.978,55	114.441,38	1,5%
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	16.072.476,51	17.738.795,87	-1.666.319,36	-9,4%
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	2.374.547,22	2.350.428,08	24.119,14	1,0%
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	14.000.941,15	11.722.595,12	2.278.346,03	19,4%
1F110	Screening oncologici	10.558.405,51	7.170.514,18	3.387.891,33	47,2%
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	3.978.432,71	4.276.281,65	-297.848,94	-7,0%
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	72.624,06	138.236,43	-65.612,37	-47,5%
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	6.507.348,74	2.755.996,10	3.751.352,64	136,1%
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	3.442.535,64	4.552.080,94	-1.109.545,30	-24,4%
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	39.611,55	38.504,10	1.107,45	2,9%
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	3.402.924,09	4.513.576,84	-1.110.652,75	-24,6%
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	4.754.959,95	4.889.562,66	-134.602,71	-2,8%
1H100	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	73.198.394,50	72.038.577,49	1.159.817,01	1,6%

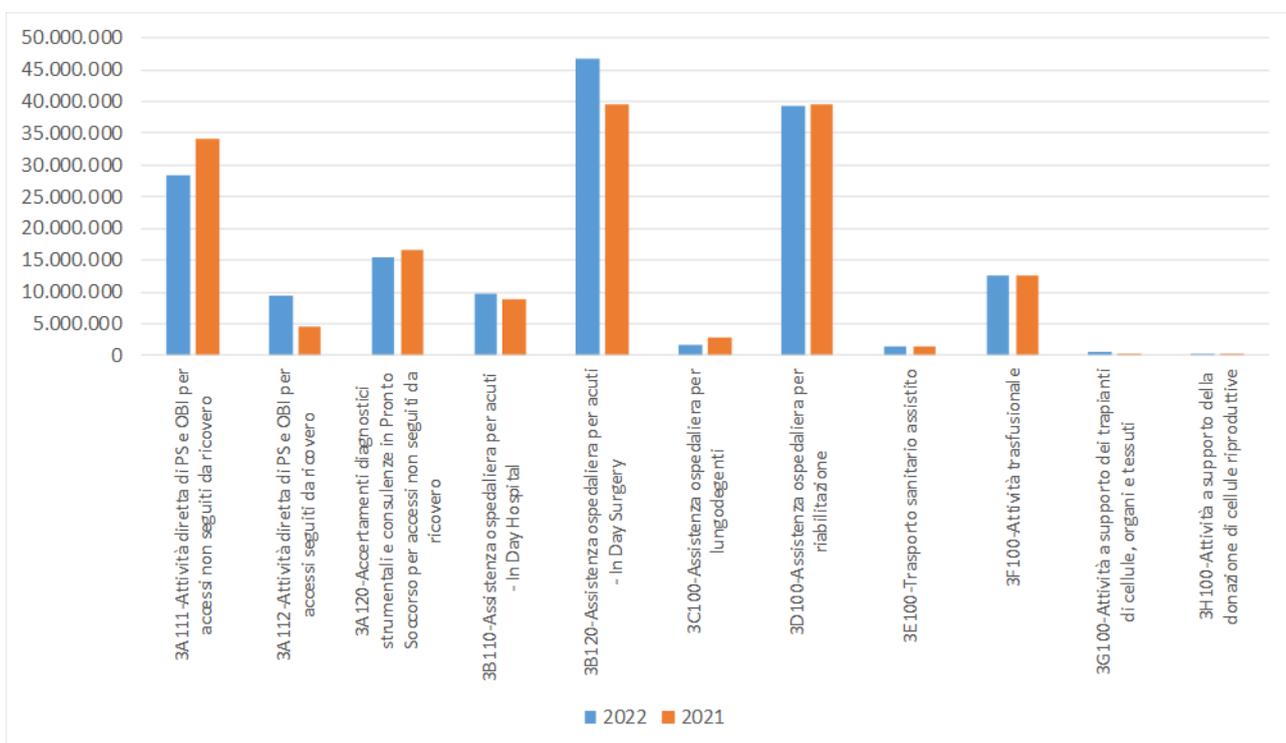


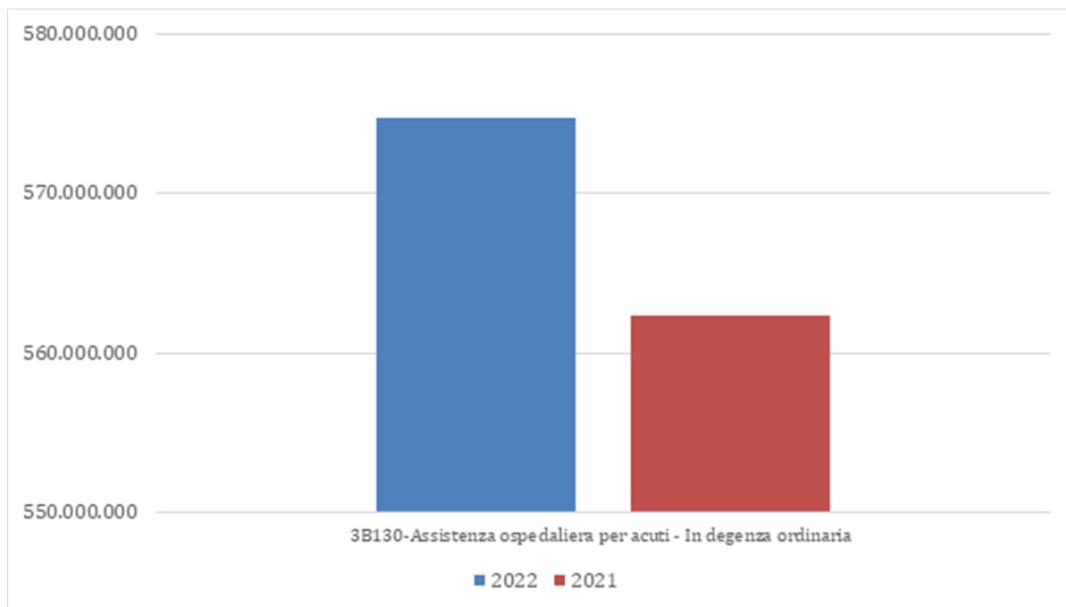
L'andamento della prevenzione, fa registrare un lieve aumento di appena 1,6% legato all'insieme delle seguenti dinamiche:

- riduzione dei costi della sanità animale di 1,6 mln, legati alla dinamica compensativa tra la riduzione dei servizi non sanitari altro di 2,5 mln, impiegati nell'esercizio precedente nella gestione dell'aviazione, e l'incremento del costo del personale di 0,75 mln più l'incremento degli altri costi;
- l'aumento dei programmi di screening oncologici in ambito ospedaliero (+3,75 mln);
- la riduzione dell'attività di sorveglianza in ambito ospedaliero, legato alla riduzione dei costi della gestione varchi Covid, ed al conseguente ribaltamento dei costi indiretti e generali.

Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno 2022 e 2021

ASSISTENZA OSPEDALIERA		2022	2021	Variazione	Variation e %
3A100	Attività di Pronto soccorso	53.200.467,77	55.223.302,30	-2.022.834,53	-3,7%
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	37.843.276,55	38.720.378,65	-877.102,10	-2,3%
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	28.258.133,64	34.071.303,34	-5.813.169,70	-17,1%
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	9.585.142,91	4.649.075,31	4.936.067,60	106,2%
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	15.357.191,22	16.502.923,65	-1.145.732,43	-6,9%
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	631.235.222,13	610.547.164,90	20.688.057,24	3,4%
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	9.660.453,13	8.796.226,12	864.227,01	9,8%
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	46.810.862,48	39.469.171,78	7.341.690,70	18,6%
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	574.763.906,52	562.281.767,00	12.482.139,53	2,2%
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	1.840.950,43	2.709.463,23	-868.512,80	-32,1%
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	39.339.007,39	39.666.322,70	-327.315,31	-0,8%
3E100	Trasporto sanitario assistito	1.279.418,02	1.296.672,08	-17.254,06	-1,3%
3F100	Attività trasfusionale	12.619.581,67	12.679.405,35	-59.823,68	-0,5%
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	417.750,63	368.330,81	49.419,82	13,4%
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	95.902,21	78.854,80	17.047,41	21,6%
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	740.028.300,25	722.569.516,17	17.458.784,09	2,4%





In relazione all'attività ospedaliera, gli andamenti dei Lea evidenziano le seguenti dinamiche:

- riduzione dei costi del pronto soccorso, a seguito di un utilizzo più fisiologico dello stesso, poiché in fase pandemica era divenuto sostitutivo del blocco e della riduzione dell'offerta specialistica clinica e diagnostica. Questa dinamica, oltre che dal calo assoluto, è rappresentata anche dall'aumento del livello di costi per gli accessi esitati in ricovero;
- aumento dell'attività per acuti a seguito della ripresa delle attività di elezione, sia in termini di produzione propria che di mobilità e privati accreditati;
- riduzione delle attività di lungodegenza e riabilitazione, le prime per effetto delle riconversioni in strutture intermedie, le seconde per una ripresa non immediata dei volumi di attività conseguenti alla recente ripresa delle attività d'elezione di tipo chirurgico e medico in fase acuta.

In termini di natura dei costi bisogna evidenziare che si sono registrati i seguenti incrementi:

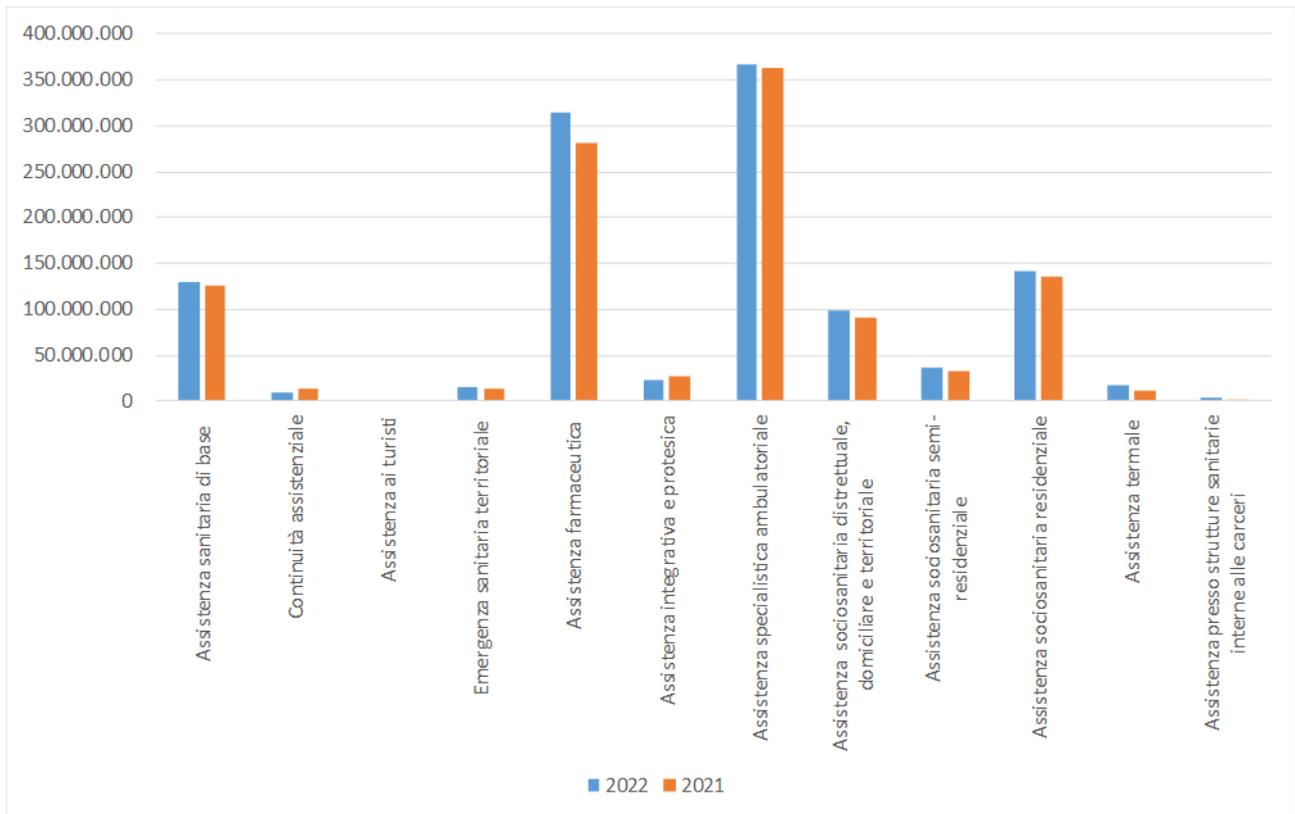
- mobilità sia intra ed extra di quasi 11,5 mln;
- utenze di 5,9 mln come conseguenza del drastico incremento dei prezzi delle materie prime che ha provocato l'aumento del costo unitario dell'energia elettrica e termica;
- altri servizi da sanitari da privato, legati al ricorso di somministrazioni di personale sanitario (sia medico che infermieristico) da cooperative private a sostegno dell'attività dei servizi di Pronto soccorso, Anestesia e Rianimazione e servizi territoriali (prelievi).

Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno 2022 e 2021

ASSISTENZA DISTRETTUALE		2022	2021	Variazione	Variazione %
2A100	Assistenza sanitaria di base	128.879.827,41	126.350.848,78	2.528.978,63	2,0%
2A110	Medicina generale	61.963.913,74	62.910.419,97	-946.506,23	-1,5%
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	53.192.921,93	53.401.617,13	-208.695,20	-0,4%
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	1.589.975,51	2.160.268,88	-570.293,37	-26,4%
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	1.582.600,31	1.782.860,65	-200.260,34	-11,2%
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	774.396,31	797.231,25	-22.834,94	-2,9%
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	4.824.019,68	4.768.442,06	55.577,62	1,2%
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	0,00	0,00	0,00	
2A120	Pediatria di libera scelta	22.333.307,09	21.547.225,78	786.081,31	3,6%
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	21.849.805,16	21.043.246,22	806.558,94	3,8%
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	27.912,36	25.851,99	2.060,37	8,0%
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	104.290,80	112.041,28	-7.750,48	-6,9%
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	351.298,77	366.086,29	-14.787,52	-4,0%
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	0,00	0,00	0,00	
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	44.582.606,58	41.893.203,03	2.689.403,55	6,4%
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	32.636.721,58	31.479.585,42	1.157.136,16	3,7%
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	11.945.885,00	10.413.617,61	1.532.267,39	14,7%
2B100	Continuità assistenziale	9.854.311,31	14.200.891,93	-4.346.580,62	-30,6%
2C100	Assistenza ai turisti	0,00	0,00	0,00	
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	15.824.322,59	12.681.807,53	3.142.515,06	24,8%
2E100	Assistenza farmaceutica	314.949.089,03	280.205.455,73	34.743.633,30	12,4%
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	98.354.868,21	94.315.302,56	4.039.565,65	4,3%
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	184.149.118,52	158.425.095,23	25.724.023,29	16,2%
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	135.571.367,42	123.264.237,36	12.307.130,06	10,0%
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	48.577.751,10	35.160.857,87	13.416.893,23	38,2%
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	32.445.102,30	27.465.057,94	4.980.044,36	18,1%
2F100	Assistenza integrativa e protesica	23.610.711,61	27.734.888,87	-4.124.177,26	-14,9%
2F110	Assistenza integrativa-Totale	6.137.714,46	9.849.078,34	-3.711.363,88	-37,7%
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	876.816,35	2.462.269,58	-1.585.453,23	-64,4%
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	1.753.632,70	2.462.269,58	-708.636,88	-28,8%
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	3.507.265,41	4.924.539,18	-1.417.273,77	-28,8%
2F120	Assistenza protesica	17.472.997,15	17.885.810,53	-412.813,38	-2,3%
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	366.912.227,62	363.169.133,35	3.743.094,27	1,0%

2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	166.930.271,32	164.720.618,46	2.209.652,86	1,3%
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	27.468.805,96	34.212.418,07	-6.743.612,11	-19,7%
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	28.356.648,88	26.858.031,67	1.498.617,21	5,6%
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	111.104.816,48	103.650.168,72	7.454.647,76	7,2%
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	0,00	0,00	0,00	
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	199.079.602,36	197.372.322,20	1.707.280,16	0,9%
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	36.751.996,49	41.063.202,75	-4.311.206,26	-10,5%
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	49.563.603,51	47.555.351,65	2.008.251,86	4,2%
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	112.764.002,36	108.753.767,80	4.010.234,56	3,7%
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00	0,00	0,00	
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	0,00	0,00	0,00	
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	902.353,94	1.076.192,69	-173.838,75	-16,2%
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	97.844.012,02	90.824.102,04	7.019.909,98	7,7%
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	39.718.514,88	35.906.358,20	3.812.156,68	10,6%
2H111	Cure domiciliari	34.195.673,17	21.630.869,86	12.564.803,31	
2H112	Cure palliative domiciliari	5.522.841,71	14.275.488,34	-8.752.646,63	-61,3%
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	12.399.053,28	11.591.526,69	807.526,59	7,0%
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	10.817.779,84	10.770.816,33	46.963,51	0,4%
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	17.715.904,48	17.111.202,23	604.702,25	3,5%
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	4.276.368,38	4.105.437,81	170.930,57	4,2%
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	12.916.391,16	11.338.760,78	1.577.630,38	13,9%
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	36.071.449,48	32.267.872,65	3.803.576,83	11,8%

2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	5.974.652,49	5.337.318,30	637.334,19	11,9%
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	28.982.218,56	25.800.723,47	3.181.495,09	12,3%
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	8.322,18	15.756,61	-7.434,43	-47,2%
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	610.816,25	598.639,04	12.177,21	2,0%
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	495.440,00	515.435,23	-19.995,23	-3,9%
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	141.865.717,48	135.314.133,83	6.551.583,65	4,8%
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	15.840.965,39	14.538.429,07	1.302.536,32	9,0%
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	21.280.838,05	20.451.539,27	829.298,78	4,1%
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	7.865.987,69	7.375.762,83	490.224,86	6,6%
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	89.360.255,06	85.958.832,24	3.401.422,82	4,0%
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	4.176.107,25	4.078.826,54	97.280,71	2,4%
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	3.341.564,04	2.910.743,88	430.820,16	14,8%
2K100	Assistenza termale	16.780.133,13	11.458.009,69	5.322.123,44	46,4%
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	3.189.554,08	2.554.226,70	635.327,38	24,9%
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	1.155.781.355,76	1.096.761.371,10	59.019.984,66	5,4%



In relazione all'assistenza distrettuale a fronte di un incremento complessivo di 59 mln si evidenziano le seguenti dinamiche principali incrementali:

- circa 35 mln di assistenza farmaceutica tra distribuzione diretta, DPC e convenzionata: l'incremento di quest'ultima è derivante da un aumento dell'attività assistenziale specialistica post covid e dalla precoce diffusione delle sindromi influenzali; l'incremento della DPC è determinato principalmente dall'avvio da febbraio dell'erogazione in DPC dei dispositivi per automonitoraggio della glicemia portando ad un conseguente decremento del costo per assistenza integrativa;
- 3,7 mln di specialistica ambulatoriale, legata alla ripresa e recupero delle attività specialistiche
- 5,3 mln dell'assistenza termale legati alla ripresa post pandemica delle attività, oltre che all'incremento delle tariffe delle prestazioni termali disposto dalla DGR 1398/2022
- 7 mln dell'assistenza ambulatoriale domiciliare di carattere territoriale, di cui 3,8 legati all'assistenza domiciliare che in fase pandemica aveva dedicato parte del proprio personale alla gestione dei punti tamponi
- 3,8 mln di assistenza semiresidenziale di cui 3,1 solo per disabili, incremento determinato da un aumento delle giornate di assistenza e dall'applicazione delle nuove rette sanitarie previste dalla DGR 912/2022, che sono incrementative rispetto a quelle applicate fino al 2021.
- 6,5 mln di assistenza residenziale di cui 3,5 per anziani non autosufficienti per effetto dell'applicazione della DGRV 996/2022 oltre che per l'aumento delle giornate di assistenza dopo il periodo di emergenza COVID.

5.4 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA

Come illustrato nella Relazione sulla gestione uno dei principali fattori che incidono sul risultato d'esercizio 2022, così come lo è stato nel 2021, è da attribuirsi al trascinamento dell'emergenza sanitaria, causata dal Covid-19, che ha posto il Sistema Sanitario Regionale di fronte a una sfida estremamente complessa.

Il Bilancio 2022 inoltre è stato fortemente influenzato dai drastici incrementi dei prezzi delle materie prime che hanno causato una serie di aumenti dei costi unitari dell'energia elettrica e termica. In particolare, per quanto riguarda l'energia elettrica, l'aumento tra dicembre 2021 – settembre 2022 è del +56% mentre l'aumento giugno 2022 – settembre 2022 è del +58%. Per quanto riguarda il gas naturale, la rilevazione del GME per i dati GAS-MGP fornisce i seguenti incrementi della materia prima: dicembre 2021 – settembre 2022 +589%, giugno 2022 – settembre 2022 +78%.

Tale incremento delle spese energetiche ha comportato un aumento delle richieste di rinegoziazione delle condizioni con riconoscimento di maggiori oneri correlati all'eccessiva costosità dell'approvvigionamento energetico.

Considerato il perdurare dell'impatto a Conto economico dell'emergenza da covid-19, la Regione Veneto ha stabilito che l'equilibrio economico dell'Azienda sanitaria, per l'anno 2022, si sarebbe ritenuto raggiunto se fosse stato rispettato il vincolo di bilancio programmato di 30 milioni di euro, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19, come stabilito dalla DGRV 1617/2022.

Pertanto, visto che il risultato del Conto Economico evidenzia un valore di € -38.062.491,76 e che il valore al netto dei costi e ricavi Covid del 1° trim. 2022, rappresenta un risultato di € -21.546.992,95, l'obiettivo si considera raggiunto.

Si consideri altresì che la perdita 2022 di euro - 38.062.491,76 , in ragione delle considerazioni sopra esposte, evidenzia un deficit non di tipo strutturale ma derivante dal trascinamento della situazione di emergenza sanitaria da covid-19 che per l'anno 2022 impatta per euro 50.207.657,67 e dalla maggior spesa per assistenza sanitaria ai profughi dell'Ucraina.

Ciò premesso si auspica il ripiano della perdita da parte della Regione Veneto.

ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

- Modello di rilevazione LA 2022 e LA 2021.

Macrocod economiche	Consumi di esercizio			Costi per acquisti di servizi				Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenti	Altri costi	Costi finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
	Beni similari	Beni non similari	prestazioni similari	servizi similari per erogazione di prestazioni	servizi non similari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo								
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100	12.904.927,80	31.220,48	1.381.103,59	3.044.087,11	1.849.183,93	2.138.424,00	5.317,05	61.754,72	95.811,74	61.698,51	63.119,37	66.692,20	1.369,16	66.692,20	1.369,16	21.704.627,86	
1A110	15.193,11	9.795,80	48.607,70	284.288,00	1.189.927,42	1.539.916,41	4.787,52	114.248,02	404.539,19	39.037,99	56.596,05	59.799,95	1.227,65	59.799,95	1.227,65	3.767.923,31	
1A120	17.795,08	16.971,75	45.181,16	241.491,83	821.963,92	1.303.373,50	3.826,71	103.359,83	245.711,95	32.423,07	45.427,59	47.998,98	985,39	47.998,98	985,39	2.926.510,95	
1B100	49.917,86	29.465,19	147.622,95	339.781,75	1.492.786,76	4.289.921,89	11.803,82	238.287,86	588.897,09	136.771,92	140.124,66	148.056,27	3.039,52	148.056,27	3.039,52	7.586.427,54	
1C100	109.084,83	42.110,66	315.108,74	516.336,26	2.733.363,92	9.350.812,18	26.598,06	653.029,23	1.481.954,79	187.956,84	318.749,33	333.621,97	6.849,05	333.621,97	6.849,05	16.072.476,56	
1D100	1.985,29	6.517,02	13.856,15	50.514,61	631.685,54	1.317.878,64	3.804,42	111.290,00	213.635,25	28.519,32	45.162,62	47.719,04	979,65	47.719,04	979,65	2.374.650,56	
1E100	254.362,48	15.050,34	15.481,07	1.116.140,81	482.894,21	1.571.890,86	4.250,56	61.721,12	201.853,09	149.919,48	50.459,02	53.315,19	1.094,52	53.315,19	1.094,52	3.978.432,74	
1F100	5.797,13	299,46	925,52	5.659,93	6.788,40	45.874,28	114,00	1.324,04	2.036,34	989,80	1.353,58	1.430,23	28,36	1.430,23	28,36	72.624,07	
1F110	988.655,70	22.824,28	68.416,54	806.674,29	1.069.703,05	2.352.551,39	7.284,70	474.271,46	318.839,70	218.202,28	86.477,79	91.372,92	1.875,83	91.372,92	1.875,83	6.507.348,83	
1F120	10,02	55,11	247,16	836,67	6.669,77	27.292,77	67,85	788,20	1.222,81	447,02	805,69	851,20	17,48	805,69	17,48	39.611,65	
1F121	31.508,59	10.881,91	576.297,44	71.939,97	1.808.321,66	7.358.275,50	1.870,88	22.859,28	49.202,85	48.047,92	22.209,82	23.486,96	481,76	23.486,96	481,76	3.402.894,54	
1G100	43.031,84	19.853,70	118.962,07	436.951,52	910.202,69	2.039.267,68	6.927,49	204.475,76	747.672,24	57.697,53	85.237,41	86.892,40	1.783,85	86.892,40	1.783,85	4.754.986,18	
1H100																	
19999																	
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100	731,72	2.850,38	52.092.490,26	26.738,38	165.516,53	760.070,01	1.945,70	38.649,26	41.482,74	14.642,18	23.088,13	24.405,53	501,04	24.405,53	501,04	53.192.821,86	
2A110	21,63	79,27	1.656.772,21	806,54	4.993,31	22.836,24	58,73	1.166,31	1.251,67	441,22	697,01	736,47	15,12	736,47	15,12	1.589.975,63	
2A112	21,54	78,88	1.549.551,00	802,89	4.970,11	22.828,88	58,42	1.160,81	1.246,85	439,14	693,76	733,06	15,04	733,06	15,04	1.582.600,38	
2A113	10,59	38,45	758.226,87	392,63	2.430,49	11.177,06	28,60	567,88	609,87	214,53	339,50	388,72	7,35	388,72	7,35	774.396,34	
2A115	66,56	242,05	4.723.272,09	2.447,68	15.152,38	69.598,91	178,14	3.538,57	3.179,90	1.340,06	2.114,78	2.234,49	45,87	2.234,49	45,87	4.824.019,68	
2A116																	
2A120	1.178,90	1.216,98	21.979.798,37	16.754,00	74.741,54	313.468,14	808,56	17.609,23	18.075,41	6.294,23	9.598,63	10.141,94	208,21	10.141,94	208,21	21.849.895,14	
2A121	1,42	1,45	27.316,07	21,01	93,02	400,21	0,88	22,28	23,07	7,39	12,29	12,91	0,26	12,91	0,26	27.912,36	
2A122	5,44	5,61	102.052,83	78,31	353,41	1.458,13	3,83	83,79	86,05	28,28	45,80	48,44	0,88	48,44	0,88	104.290,80	
2A123	18,75	19,10	343.745,35	288,98	1.199,05	5.039,94	13,00	283,13	280,85	100,04	154,32	163,07	3,34	163,07	3,34	351.288,72	
2A124																	
2A125																	
2A130																	
2A131	572.437,56	12.722,30	28.872.707,42	587.200,87	835.023,81	1.341.392,84	3.622,88	81.592,57	98.265,47	144.939,66	41.820,91	44.188,16	907,17	44.188,16	907,17	32.636.721,69	
2A132	520.191,79	32.852,45	3.112.918,49	432.886,77	1.814.823,36	3.037.275,17	12.215,88	187.584,45	384.236,06	443.409,56	145.018,35	153.228,98	3.145,68	153.228,98	3.145,68	11.945.885,09	
2B100	17.347,61	4.516,39	9.832.114,23	5.358,72	119.962,51	134.380,46	352,13	10.398,91	7.279,31	13.927,07	4.179,69	4.416,49	90,68	4.416,49	90,68	9.954.311,40	
2C100	37.313,11	1.625,83	14.424.270,77	1.202.208,39	50.894,56	78.334,32	211,48	7.136,83	5.839,99	11.270,17	2.510,23	2.652,35	54,47	2.652,35	54,47	15.824.322,80	
2E100																	
2E110	0,00	0,00	98.354.868,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.354.868,21	
2E120																	
2E121	18.884.988,77	4.841,71	110.902.975,27	5.635.185,59	168.901,15	292.811,35	1.237,27	15.768,66	225.697,42	8.434,43	14.697,69	15.519,26	318,61	15.519,26	318,61	135.571.397,38	
2E122	39.701.902,55	2.909,07	9.088,79	7.456.970,86	248.931,83	774.348,99	2.495,50	28.993,61	274.825,40	16.700,02	29.624,03	31.300,85	642,58	29.624,03	642,58	48.577.751,08	
2E130	31.454.271,76	14.391,74	2.968,97	464.102,18	107.119,35	236.442,87	814,64	47.478,84	67.948,92	29.565,63	9.670,60	10.217,99	209,77	10.217,99	209,77	32.445.102,26	
2F100																	
2F110																	
2F111	0,00	0,00	876.816,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876.816,35	
2F112	0,00	0,00	1.753.632,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.753.632,70	
2F113	0,00	0,00	3.507.265,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.507.265,41	
2F120	1.600.888,62	6.941,38	5.240.765,64	8.200.980,11	450.692,71	257.029,69	1.710,68	68.892,17	412.976,43	1.190.304,39	20.307,65	21.457,14	440,51	21.457,14	440,51	17.472.997,12	

Macroarea economica	Costi per attività di servizio			Personale			Sopravvivenza Insufficienze	Altri costi	Costi finanziari svizzeri minusvalenze	Totale
	Beni non sanitari	Beni non sanitari prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Ruolo sanitario professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo				
2G100 Assistenza specialistica ambulatoriale										
2G110 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	4.975.483,66	73.800,89	400.792,52	6.687.137,86	4.584.051,73	7.372.233,47	22.195,12	1.258.113,48	953.899,93	263.481,84
2G111 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	2.485.899,35	131.906,85	483.148,27	5.712.916,10	4.395.898,97	10.727.337,51	29.892,15	992.848,70	1.205.020,87	354.498,40
2G112 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	21.002.427,56	401.349,85	2.283.893,82	10.669.771,69	17.835.915,55	42.250.451,80	121.242,10	5.373.828,73	4.730.277,93	1.439.286,57
2G113 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa										
2G114 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa										
2G115 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa										
2G120 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	3.760,13	7.144,49	35.537.826,42	128.237,82	305.180,97	422.881,31	1.624,30	181.121,55	87.407,24	19.282,58
2G121 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio										
2G122 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	10.000,23	1.632,16	49.211.011,98	48.551,49	88.596,97	161.591,88	472,35	28.580,91	13.791,80	7.890,29
2G123 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	1.601.570,90	91.538,43	95.678.016,49	1.355.589,10	3.595.542,83	6.800.775,33	21.787,24	1.807.279,89	800.058,07	474.314,83
2G124 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa										
2G125 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa										
2G130 Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	45,42	284,73	512.764,58	4.077,77	247.947,81	83.638,31	295,90	4.775,64	39.373,71	1.848,91
2H100 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale										
2H110 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	2.347.439,64	44.476,20	204.056,73	17.140.428,67	2.017.156,05	9.341.992,54	25.651,61	990.353,06	754.484,07	705.763,27
2H111 Cure palliative domiciliari	479.307,16	15.983,58	783.055,35	128.315,29	650.870,59	2.679.821,09	7.224,74	230.280,20	212.648,72	160.278,71
2H120 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglie (consulenti)	19.291,63	37.748,15	1.038.759,12	1.098.131,19	2.172.049,40	4.679.088,75	15.750,00	1.373.110,08	788.089,17	842.436,62
2H130 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	8.489,81	43.803,00	423.160,76	374.941,05	2.122.744,94	5.612.082,07	15.579,19	610.265,90	505.008,52	717.365,62
2H140 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	17.983,02	50.888,45	181.202,18	894.126,89	3.550.918,33	9.331.326,93	26.177,16	1.057.170,49	915.253,32	1.285.564,03
2H150 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	0,00	0,00	4.276.368,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2H160 Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	44.316,39	67.521,84	115.493,57	1.307.258,14	2.583.987,72	5.752.488,40	17.398,48	1.081.997,02	665.499,66	852.098,17
2I100 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale										
2I110 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	3.365,10	14.835,52	2.038.548,06	139.300,29	921.482,25	2.127.123,00	5.696,04	149.773,84	182.795,63	251.427,99
2I120 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	8.896,60	25.443,98	22.088.291,01	235.304,81	1.550.628,38	1.665.452,82	10.249,64	1.823.053,57	937.446,90	383.594,28
2I130 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	0,19	1,39	6,32	21,36	7.483,59	688,12	1,76	52,24	13,22	20,87
2I140 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	385,49	10,19	608.026,96	91,92	311,53	1.570,48	4,29	202,91	76,53	50,85
2I150 Assistenza socioassistenziale semi-residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	311,83	982,38	179.555,87	10.811,73	88.298,13	93.708,86	428,30	77.290,11	13.950,25	21.526,24
2J100 Assistenza socioassistenziale residenziale										
2J110 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	27.625,45	38.874,96	7.738.325,52	709.851,76	2.184.687,32	3.035.367,96	10.286,57	1.073.148,89	333.384,30	480.942,07
2J120 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	221.588,04	18.897,76	19.923.893,40	32.141,12	752.596,58	277.714,03	1.496,54	203.416,29	152.140,45	61.033,25
2J130 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	2,46	4.512,22	3.472.250,79	43.915,66	5.266,89	1.188,12	15,56	1.188,12	273,32	121,61
2J140 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	1.882.055,30	16.882,99	85.082.073,68	102.823,85	384.838,93	1.148.510,91	3.758,32	345.195,71	122.560,92	201.119,46
2J150 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	90.939,89	7.728,37	2.845.285,13	49.978,88	313.519,62	392.537,42	1.598,61	245.780,07	51.894,32	137.242,46
2J160 Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	4,64	28,84	3.284.889,17	480,60	43.895,93	10.000,33	26,47	965,67	473,13	182,13
2K100 Assistenza farmacia distrettuale, domiciliare e territoriale	0,00	0,00	19.700.133,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2K110 Assistenza farmacia distrettuale, domiciliare e territoriale	19.302,08	5.246,03	1.283.630,23	679.001,91	162.717,98	907.386,93	2.445,11	37.588,76	111.294,30	41.593,29
29999 TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE										
3A100 Attività di Pronto Soccorso										
3A110 Attività diretta di Pronto Soccorso e O&I										
3A111 Attività diretta di PS e O&I per accessi non seguiti da ricovero	883.480,67	109.383,51	138.985,95	4.198.403,81	4.957.538,01	12.558.748,16	38.881,40	2.559.454,40	809.826,46	1.097.504,71
3A112 Attività diretta di PS e O&I per accessi seguiti da ricovero	302.847,55	37.771,21	48.373,30	1.439.778,68	1.671.310,76	4.255.145,99	12.605,25	871.312,21	275.538,90	367.534,49
3A120 Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	29.154,68	2.728,24	14.051.879,11	451.931,09	150.023,98	492.204,22	1.390,82	65.928,16	39.016,09	35.996,51
3B100 Assistenza ospedaliera per acuti										
3B110 Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	121.514,55	3.362,33	7.813.315,96	205.087,95	3.275.247,62	8.011.940,63	2.366,31	199.237,96	50.635,37	65.480,68
3B120 Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	3.362,33	4.405,85	19.700.133,13	1.439.778,68	1.671.310,76	4.255.145,99	12.605,25	871.312,21	275.538,90	367.534,49
3B130 Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	31.546.750,23	917.784,10	308.882.549,32	28.089.994,54	48.234.330,43	109.687.887,25	318.975,61	1.208.144,82	6.882.723,30	10.184.010,54
3B140 Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa										
3B150 Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa										
3C100 Assistenza ospedaliera per lungo degenza	18.829,74	440,55	1.469.652,09	28.908,83	181.513,77	109.547,04	290,03	9.269,75	6.423,11	8.293,14
3C110 Assistenza ospedaliera per lungo degenza	519.853,35	28.869,59	33.454.874,96	286.735,30	1.655.995,50	2.352.438,32	6.504,45	484.685,47	144.347,94	86.602,91
3C120 Trasporto sanitario assistito	0,00	0,04	1.279.400,00	0,00	2,14	0,00	0,01	2,74	0,50	0,40
3C130 Attività trasfettuali	3.539.726,23	54.984,33	45.761,78	1.114.220,51	1.735.636,04	4.382.546,83	12.684,48	670.948,34	372.108,39	149.155,53
3C140 Attività a supporto della donazione di cellule, organi e tessuti	1.073,56	11.873,83	41.287,61	26.971,08	71.417,90	227.089,67	6.628,31	10.804,66	6.727,70	7.108,50
3C150 Attività a supporto della donazione di cellule, organi e tessuti	61.476,14	908,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48888 TOTALE COSTI PER ATTIVITÀ DI RICERCA										
49999 TOTALE GENERALE	182.332.000,45	2.592.957,61	1.115.880.609,32	119.869.897,36	130.132.851,09	369.162.703,70	28.013,762,83	26.384.053,34	10.125.253,38	219.631,33
TOTALE PER COLONIA IN GIARDINATURA CON CE										
TOTALE PER COLONIA IN GIARDINATURA CON CE										
TOTALE PER COLONIA IN GIARDINATURA CON CE										

Macrovoce economica	Consumi di servizio		Costi per equità di servizio				Personale			Spese in conto finanziario	Altri costi	Chari finanziari, valutazioni, minusvalenze	Totale	
	Beni servizi	Beni non servizi	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi sanitari	Ruolo ambulatorio	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
RE COLLETTIVA E SANITÀ PUBBLICA														
Struttura, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, (incluse i programmi vaccinali)	11.123.112,11	126.250,63	1.703.153,86	3.94.122,57	3.288.833,14	4.005.200,40	13.109,26	223.440,00	543.822,84	136.424,36	59.461,36	132.077,22	826,04	25.259.220,71
Uffici e personale	11.118.570,80	118.549,54	1.694.387,71	3.174.034,59	2.808.283,31	2.411.539,41	7.253,10	98.552,16	123.307,47	92.779,33	32.811,37	72.874,44	344,40	21.518.824,24
Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	6.564,43	9.736,09	38.568,17	78.701,98	880.548,83	1.503.950,00	3.878,18	124.888,14	420.375,37	43.844,03	26.854,99	50.203,08	280,81	3.778.308,47
Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti interni e esterni	6.732,40	7.377,90	14.192,54	326.521,84	4.261.554,66	1.322.943,06	4.883,38	10.878,62	237.575,33	34.281,98	20.814,30	46.228,62	2.141,11	2.557.938,50
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	26.202,00	21.319,18	241.844,56	428.026,52	1.197.950,79	4.310.100,04	14.300,42	277.246,17	640.027,33	148.920,00	65.142,86	144.850,53	885,80	7.481.978,55
Salute animale e igiene urbana veterinaria	96.314,00	56.519,87	119.347,86	720.382,88	5.271.180,81	8.652.180,00	28.174,06	681.468,94	1.533.132,07	185.353,63	134.791,52	289.372,54	1.470,00	17.738.785,87
Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	2.864,38	5.709,14	14.875,36	83.032,37	408.984,44	1.388.414,34	4.144,49	120.044,24	220.715,37	33.883,06	21.522,30	47.807,44	224,57	2.339.428,08
Sicurezza e prevenzione delle malattie croniche, (incluse la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening, sorveglianza e prevenzione oncologica)	634.771,60	32.022,60	407.790,74	1.865.421,88	3.397.736,16	3.704.489,87	11.904,70	513.392,96	433.892,98	375.788,05	54.003,32	119.947,61	564,40	11.729.505,12
Screening oncologici	615.965,62	25.919,39	77.254,59	1.821.537,42	815.478,66	2.700.860,09	9.264,50	282.293,36	389.840,11	310.271,71	41.081,19	302.401,40	441,94	7.370.514,18
Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	311.592,16	134.122,83	16.810,30	1.227.130,97	483.243,84	1.653.224,07	5.424,87	75.197,42	230.072,48	180.419,18	24.853,33	54.755,16	239,54	4.218.281,65
Programmi organizzati svolti in ambito consultorio/ambulatorio/territoriale	14.324,87	7.186,88	1.107,26	15.893,17	19.231,78	81.407,41	242,65	2.828,52	4.111,00	3.086,62	1.103,87	2.446,01	11,59	138.236,43
Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	280.008,59	11.700,88	50.244,00	578.893,28	327.989,24	1.068.921,71	3.577,18	10.267,62	175.669,63	145.865,91	16.222,69	36.040,23	170,81	2.759.998,10
Attività di sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, (incluse la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale)	283.816,07	8.923,00	420.536,15	133.949,48	2.572.727,50	913.920,76	2.850,20	395.039,40	640.078,85	85.498,34	12.022,13	26.707,21	126,56	4.539.080,94
Altre attività svolte in ambito ospedaliero	414,45	54,88	248,81	1.364,21	5.326,28	27.804,43	80,89	940,55	1.376,50	454,74	266,04	83,00	3,85	36.504,10
Altre attività svolte in ambito ospedaliero	23.311,62	8,978,64	420.268,54	132.485,25	2.566.515,22	888.480,35	2.809,51	394.538,85	628.828,26	65.041,60	11.650,09	25.886,21	122,70	4.513.576,84
Attività mediche legali per finalità pubbliche	17.901,00	18.158,99	207.289,02	589.854,42	888.167,44	2.148.180,81	8.688,88	25.176,41	784.779,24	38.313,33	39.414,33	87.539,45	414,03	4.894.862,86
Contributo Lancia 21092	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
TOTALE PRESSIONE COLLETTIVA E SANITÀ PUBBLICA	11.909.996,40	267.427,40	2.798.076,36	8.053.292,28	14.646.887,40	25.470.872,22	87.109,99	2.177.380,44	4.379.778,54	989.070,35	395.755,99	877.640,31	4.159,94	72.039.577,49
ASSETTIVITÀ														
Assistenza sanitaria di base	1.054.915,62	56.346,89	11.471.463,71	1.703.353,81	2.483.148,58	6.253.142,10	23.975,24	1.653.533,11	637.480,77	494.146,01	108.754,20	247.539,58	1.444,80	126.350.248,78
Medicina generale	6.948,67	8.044,54	60.730.106,08	94.528,19	221.136,54	1.308.584,72	4.808,55	66.143,03	133.041,71	30.550,39	20.903,89	46.532,03	220,98	62.910.419,97
Medicina generale - Attività in consultorio	7.490,38	5.009,59	51.535.838,33	158.653,83	187.451,39	1.270.338,37	3.998,09	56.063,02	98.811,04	25.893,50	17.773,27	39.334,40	188,56	59.403.617,37
Medicina generale - Presidi ospedalieri nelle cure domiciliari	308,02	207,89	2.094.044,16	6.401,30	7.685,27	5.195,30	1.900,00	2.200,40	3.943,53	1.200,00	72,937	1.000,00	7,61	2.160.288,88
Medicina generale - Presidi ospedalieri presso strutture residenziali e semiresidenziali	252,50	171,19	1.719.365,46	5.282,17	6.519,31	42.820,04	131,74	1.880,27	3.238,68	872,46	59,50	1.327,02	6,26	1.762.880,65
Medicina generale - Programmi vaccinali	112,84	76,28	780.103,06	2.381,65	2.324,26	18.153,58	58,88	645,11	1.448,63	388,77	261,17	503,40	2,80	797.231,25
Medicina generale - Attività presso UOCCP	676,13	498,39	4.800.175,40	14.124,15	16.904,35	114.950,43	352,24	5.058,14	8.640,23	2.334,86	1.594,03	3.540,27	16,62	47.664.442,06
Medicina generale - Attività - Ospedali di Comunità	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
Medicina generale - Attività presso UOCCP di Comunità	3.425,72	2.260,67	20.726.998,54	88.801,01	81.881,87	503.807,45	1.688,35	24.541,02	42.177,54	11.242,17	7.583,89	16.886,22	79,57	21.541.225,78
Medicina di base scuola - Attività in consultorio	3.948,36	2.217,73	20.242.088,41	88.703,97	79.975,19	527.807,40	1.627,38	23.067,74	41.191,54	10.811,17	7.387,04	16.329,54	77,72	21.043.246,22
Medicina di base scuola - Presidi ospedalieri nelle cure domiciliari	3,05	2,49	24.723,51	10,22	36,54	64,67	1,96	20,06	50,35	12,86	9,06	20,33	0,00	26.851,99
Medicina di base scuola - Presidi ospedalieri presso strutture residenziali e semiresidenziali	17,35	11,40	107.180,94	483,37	422,84	2.807,37	8,88	127,37	219,18	57,4	39,37	87,31	0,42	112.401,28
Medicina di base scuola - Attività presso UOCCP	57,88	39,05	352.155,48	1.584,45	1.388,50	9.172,08	28,33	418,85	716,47	190,30	124,44	285,24	1,34	388.088,29
Medicina di base scuola - Attività presso Ospedali di Comunità	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
Altre attività sanitarie di base	1.043.343,23	51.068,88	30.325.463,37	1.423.918,61	2.160.110,77	4.216.863,93	17.000,34	1.443.870,06	482.240,92	452.353,45	80.293,96	176.323,31	845,26	47.899.203,03
Altre attività sanitarie di base - Assistenza di base e UOCCP	359.772,39	21.330,77	27.939.725,65	871.810,00	589.372,85	1.398.970,44	4.264,52	79.241,66	109.439,82	88.137,74	19.258,63	42.774,33	202,71	31.479.585,42
Altre attività sanitarie di base - Ospedali di Comunità	483.570,85	29.738,11	2.097.337,66	548.108,61	1.571.737,92	2.860.115,46	13.644,82	1.889.693,38	372.497,30	364.215,71	61.034,03	135.548,88	642,55	10.418.617,81
Continuità assistenziale	1.539,36	613,79	13.875.718,10	43.481,48	118.443,64	274.981,63	851,27	11.280,40	21.837,93	18.864,13	3.081,37	8.876,14	40,83	14.200.391,93
Assistenza farmacia	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
Emergenza sanitaria territoriale	20.811,20	750,07	12.380.531,23	139.547,98	39.247,67	78.242,86	208,44	4.800,00	5.756,43	10.376,35	1.081,50	2.402,14	11,39	12.681.807,53
Assistenza farmacia e emergenza di base	71.109.713,07	14.008,28	194.531.935,03	11.989.430,85	4.003.465,59	13.181.270,93	3.829,81	113.470,01	876.480,73	59.902,56	25.920,40	36.899,87	288,67	126.218.459,58
Assistenza farmacia e emergenza di base - Assistenza di base e UOCCP	44.928.171,33	6.781,41	100.202.993,59	11.330.794,87	3.051.369,08	1.090.948,40	4.660,47	55.539,18	537.477,85	27.383,34	21.036,96	46.854,16	222,00	136.426.085,23
Assistenza farmacia e emergenza di base - Ospedali di Comunità - Distribuzione Ufficiali	16.018.313,52	4.229,19	100.194.137,49	5.329.672,40	1.280.044,51	378.977,23	1.868,89	22.159,70	231.418,84	10.838,38	8.104,96	18.007,32	85,32	122.266.237,26
Assistenza farmacia e emergenza di base - Presidi ospedalieri nelle cure domiciliari	23.087.789,78	2.559,22	8.854,70	5.801.122,27	1.183.546,65	703.171,17	2.863,78	33.379,59	308.019,81	18.506,86	12.991,00	28.833,04	136,77	35.160.857,87
Assistenza farmacia e emergenza di base - Presidi ospedalieri presso strutture residenziali e semiresidenziali	26.123.200,64	8.126,87	3.018,89	838.943,18	95.186,51	238.743,53	97,54	57.003,83	50.063,08	26.517,35	4.424,44	9.826,71	46,58	27.486.037,94
Assistenza integrativa e pubblica	1.767.943,00	8.529,86	15.731.513,15	8.010.821,09	338.746,25	318.417,72	2.268,19	122.003,07	408.336,49	974.068,24	10.552,94	29.336,15	111,09	17.739.888,87
Assistenza integrativa - Pubblica	0,00	0,00	9.240.075,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.240.075,34
Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica)	0,00	0,00	2.492.281,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.492.281,56
Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica) - Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica) - Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica)	0,00	0,00	2.492.281,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.492.281,56
Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica) - Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica) - Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica) - Assistenza integrativa - Pubblica (esclusa la sanità pubblica)	1.767.943,00	8.529,86	5.892.437,41	8.010.821,09	338.746,25	318.417,72	2.268,19	122.003,07	408.336,49	974.068,24	10.552,94	29.336,15	111,09	17.858.810,53

Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	170.103.005.70	38.722.843,21	24.381.338,73	84.400.177,05	205.875,52	1.915.244,28	8.147.520,24	6.251.024,54	1.020.288,31	2.273.705,03	10.777,25	3.831.160.333,51
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati al nome sociale	20.566.900,97	807.278,75	3.200.801,85	32.562.005,38	94.427,34	9.501.603,88	8.977.921,16	5.881.102,75	883.793,56	1.982.909,23	9.304,07	164.720.181,46
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	4.054.314,47	332.591,72	15.520.980,78	1.039.780,97	25.182,67	1.039.885,87	9.540.889,40	854.314,20	1.144.235,83	253.718,28	1.209,83	26.838.030,87
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.709.220,90	121.749,28	433.303,41	8.473.462,22	34.875,81	944.851,70	1.575.224,20	1.575.224,20	159.208,38	340.380,30	1.659,94	26.838.030,87
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	21.803.465,51	330.828,48	2.484.871,12	10.009.403,00	13.348.420,03	3.447.115,42	47.560.941,70	3.447.227,43	8.922.395,35	1.358.820,36	8.446,50	103.830.188,72
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati al nome sociale	2.165.304,83	98.984,89	175.216.544,47	3.827.875,83	3.840.414,89	2.110.989,78	17.397.465,83	3.840.221,08	139.218,73	303.205,48	1.488,65	197.372.222,20
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	4.101,70	18.825,98	38.730.880,84	1.974.773,4	54.445,28	280.880,78	302.003,97	48.444,37	22.708,85	50.401,88	2.90,05	45.003.027,5
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	13.000,18	1.008,71	47.116.544,57	1.888,89	59.488,38	622,72	33.883,38	8.628,78	2.824,85	8.214,02	28,74	47.535.315,85
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.447.462,92	78.529,02	91.319.329,28	1.917.125,70	3.286.552,85	1.959.272,84	8.352.91,91	54.153,58	13.887,23	252.499,78	1.189,88	108.733.167,80
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati al nome sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	21,00	138,73	59.859,87	2.783,00	418.31,78	2.498,82	29.962,45	889,51	7.802	1.500,59	7,53	1.078.102,80
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	30.18	100,88	282.079,02	19.383.344,28	10.525.118,26	3.222.728,07	37.922.552	4.210.851,11	542.222,42	1.284.727,71	5.710,35	28.284.102,04
Cure domiciliari	2.947.381,47	18.207,20	1.030.831,25	18.207,20	32.115,79	1.034.211,52	883.005,34	953.017,18	148.888,51	323.970,41	1.533,71	29.908.338,20
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	897.229,02	18.242,38	18.242,38	18.242,38	502.714,01	2.807.20,34	34.940,07	288.183,80	42.018,59	93.320,46	442,35	29.908.338,20
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.050.228,45	41.964,84	539.378,48	5.968.859,80	1.300.101,13	726.941,88	6.255.427,7	888.824,07	103.867,92	230.248,05	1.091,38	34.275.488,34
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	15.986,82	43.119,35	1.221.178,48	7.673.35,49	1.628.828,89	4.419.289,20	7.939.89,85	848.072,41	81.984,72	182.088,54	860,08	11.591.288,89
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	7.832,01	85.938,98	42.134,54	540.826,42	1.871.319,50	874.332,31	521.989,70	778.487,49	85.387,10	189.800,71	899,70	10.770.818,33
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	12.818,17	52.180,17	17.344,28	844.710,29	3.004.470,51	1.058.348,19	940.140,77	1.327.223,85	139.729,33	310.329,48	14,702	17.113.022,33
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	4.105,407,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.105,407,81
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	31.725,39	33.773,34	139.818,07	7.689,881,7	2.047.615,82	5.457.008,83	6.480,010,8	81.833,84	89.834,77	193.123,65	940,84	11.338.180,78
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	3.175,83	47.028,47	22.188.010,13	4.875.540,00	2.080.825,52	3.589.229,71	1.845.558,41	873.281,53	11.722,74	189.174,02	859,00	32.287.218,30
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.823,90	11.503,01	1.839.518,37	1.839.518,37	74.783,41	1.812.828,08	1.618.850,00	232.159,80	26.937,36	58.029,13	29,933	5.337.318,30
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	5.391,397	27.943,4	19.459.898,14	3.039.772,2	1.210.875,85	11.524,84	1.879.211,52	402.271,77	52.380,05	118.114,78	539,38	28.800.724,77
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,51	7.729,28	13,90	75,20	4,48	123,58	75,09	300,40	20,34	45,34	0,21	15.796,81
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	378,83	18,17	50.829,88	171,73	5.084,18	1.759,19	8,05	88,82	23,78	52,94	0,28	588.830,04
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	70,82	854,87	205.899,73	32.390,75	90.973,53	87.819,59	488,55	76.349,41	33.285,53	2.133,48	20,24	5.545,23
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.537.271,51	80.139,43	18.289.394,38	5.186.289,82	3.005.371,62	47.882.807	64.311,80	872.359,08	59.033,42	179.699,13	97,03	153.343.333,33
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	25.980,48	34.247,83	6.084.170,97	1.017.733	1.715.548,87	3.071.729,28	1.943.599,37	834.190,00	4.619,23	120.428,38	5.070,79	14.538.420,07
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.477,983	11.387,78	18.048.872,39	3.673.890,00	5.882.872,85	2.483.242,40	1.487.889,84	8.071,58	7.887,73	17.511,75	80,04	20.451.538,27
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1,58	183,21	3.217.496,08	4.201.195,29	29.434,34	3.038,87	194,37	287,90	48,28	71,77	159,38	73.757.828,33
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.150.989,21	17.289,87	81.833.248,11	102,419,52	338.828,85	865.390,57	3.522,51	162.844,49	15.979,33	35.489,62	188,20	85.938.532,24
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	77.423,09	8.958,75	2.543.338,98	71.049,03	322.323,54	5.533,08	68.048,37	18.191,44	10.719,25	23.781,51	132,75	40.782.824,4
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	4,11	28,19	2.887.027,85	784,38	10.813,34	10.100,28	782,89	537,03	142,23	315,91	1,50	29.107.430,88
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,00	0,00	11.438.009,89	1.293.549,28	59.841,88	2.982,20	62,270,12	23.830,00	0,00	0,00	0,00	11.438.009,89
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	23.483,97	4.384,44	88.851,05	1.293.549,28	59.841,88	2.982,20	62,270,12	23.830,00	0,00	0,00	0,00	11.438.009,89
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	103.288.149,21	1.559.737,22	894.748.038,38	85.382.183,34	439.922.887,07	2.048.208,71	15.439.225,25	14.005.087,98	1.889.937,71	4.197.593,92	19.898,11	1.082.781.711,10
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.840.383,34	17.929,29	14.492.474,88	5.431.935,21	6.000.941,42	19.357.897,20	81.889,09	3.048.217,71	1.640.972,84	309.517,80	3.288,84	58.232.032,30
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.421.803,37	15.917,21	14.219.052,48	4.491.050,48	5.793.157,21	13.328.860,80	1.328.020,27	1.548.084,97	94.949,53	202.510,29	3.800,89	38.270.878,85
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.289.284,18	137.088,83	41.872.048,7	4.294.969,47	5.088.102,87	18.108.749,87	3.383.981,57	1.713.398,54	2.743,77	17.814,84	2.713,87	34.071.303,34
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	1.611.371,21	18.930,58	52.441.337	3.853.199,99	44.283,23	1.613.733,91	184.101,74	35.177,83	78.100,17	35.177,83	3,332	48.640.713,1
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	2.19.292,97	7.789,08	13.971.872,31	5.978.845,85	201.287,35	1.031.834,48	3.470,88	132.378,91	93.927,87	15.782,00	188,75	78.502.829,85
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	31.142.521,23	950.527,38	335.328.989,75	39.290.887,75	41.660.316,83	117.444.378,82	40.838,83	22.219.892,30	10.144.297,28	1.831.073,37	4.111.389,57	619.877.064,81
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	105.401,81	4.259,10	7.241.889,09	197.247,45	284.888,80	70.532,82	2.400,97	14.428,38	50.559,80	34.327,38	11,47	87.982.281,32
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	29.172.803,95	895.162,08	301.387.474,91	33.025.107,33	1.771.255,22	5.888.849,22	16.028,78	75.411,23	85.471,82	85.471,82	899,21	38.469.171,78
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	562.811.789,31
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
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	83.583,83	3.029,90	2.000.015,10	48.581,54	212.047,70	1.015,947,90	18.729,47	35.728,07	1.015,94	3.048,91	0,00	2.709.483,23
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	487,40	25.829,23	33.423.921,33	503.307,97	1.474.128,85	1.827.898,47	1.827.898,47	27.148,30	42.020,30	93.013,58	448,22	38.888.122,70
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	0,24	1,46	1.295.768,82	35,88	89,81	5,901,31	119,20	34,56	20,50	9,28	0,10	1.296.072,08
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	3.684.988,84	54.171,24	13.023.183,34	1.448.045,06	48.403,57	308.810,52	398.849,57	152.450,47	68.849,28	152.450,47	729,62	128.914.015,31
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	418.283,80	1.274,44	40.579,17	57.923,05	2.091.711,75	800,84	1.747,28	14.213,20	2.244,64	58.911,42	28,67	388.330,81
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	37.018.818,51	1.199.783,53	338.879.887,62	43.150.781,29	50.833.658,28	144.840.887,22	50.177,88	2.278.283,54	22.782.834,2	3.055.463,38	29.961,61	729.569.384,80
TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	0,00	0,00	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89	1.038.488.162,89
TOTALE COSTI PER ATTIVITÀ DI RICERCA	1.582.897.084,21	2.828.338,93	17.044.253.872,86	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21	1.582.897.084,21

- 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)



Attestazione dei tempi di pagamento- anno 2022 (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 2022 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, su un totale di debiti pagati di € 777.871.421,74, risulta essere stato pari a euro € 11.501.824,64, di questi € 8.824.976,78 sono stati pagati con un ritardo compreso tra 1 e 30 giorni;
- L' Azienda ha pagato nel 2022 con tempi di pagamento al 31/12/2022 di - 36,27 (indice di tempestività), rispetto ai termini previsti all'art.4, comma 5, del decreto legislativo 231/2002;
- Il debito scaduto al 31/12/2022 è pari ad € 78.960,79.

La situazione del debito scaduto al 31/12/2022 presenta un miglioramento rispetto al 31/12/2021 (€ 467.707,34) per effetto delle 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 2022 è risultato pari a - 36,27 con un miglioramento rispetto all'anno 2021 (- 35,09). Pertanto i giorni medi di pagamento dell'anno 2021, pari a 24,91 gg, sono migliorati nel 2022 con una media dei pagamenti a 23,73 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
UOC Contabilità e Bilancio
Dott.ssa Luisa Zambotto
U.O.C. CONTABILITÀ E BILANCIO
DIRIGENTE
Dott.ssa L. ZAMBOTTO

Il Direttore Generale
Dott. Paolo Fortuna
IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Paolo Fortuna