

**Relazione del
Direttore Generale
al Bilancio
Economico
Preventivo
Anno 2018**

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

1. INTRODUZIONE	3
2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO.....	4
2.1. Il contesto Normativo Generale della Programmazione	4
2.2. Generalità sull'Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione.....	7
3. ANALISI GESTIONALE	12
3.1. Obiettivi attesi e risultati attesi	12
4. IL BILANCIO DI PREVISIONE.....	14
4.1. Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria	14
Risultato d'Esercizio	16
Valore della Produzione AZ9999	17
Costo della Produzione BZ9999	21
Acquisti di Beni Sanitari BA0020	21
Acquisti di Beni non sanitari BA0310.....	23
Acquisti di Servizi Sanitari BA0400	24
Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560	32
Manutenzioni e Riparazioni BA1910	34
Ammortamenti BA2560.....	34
Godimento Beni di Terzi BA1990	34
Personale BA2080	35
Accantonamenti BA2690.....	35
Oneri diversi di gestione BA2500.....	35
Altri Costi della produzione diversi dai precedenti	36
Gestione finanziaria CZ9999	36
Gestione straordinaria EZ9999	37
Gestione tributaria YZ9999	37
5. PROJECT FINANCING.....	38
6. PIANO INVESTIMENTI.....	41
6.1. Breve analisi di contesto	41
6.2. Area tecnologie sanitarie ed informatiche	42
6.3. Edilizia.....	43
6.4. Altre immobilizzazioni.....	44

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2018 dell'Azienda ULSS n.6 Euganea di Padova, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla nota dell'Azienda Zero prot. n. 3427 del 6/12/2017 ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2018".

L'Azienda n.6 "Euganea", nata dalla riforma di cui alla Legge Regionale N.19 del 2016, si configura come la più grande azienda sanitaria del Veneto con circa 1 milione di abitanti e con una estensione territoriale che comprende tutta la Provincia di Padova. In questi giorni è in corso l'adozione dell'atto aziendale deliberato dall'Azienda e inviato alla Regione per la necessaria approvazione. Il 2018 sarà l'anno di applicazione dello stesso, e vedrà importanti operazioni di razionalizzazione ed efficientamento delle strutture aziendali. Nel 2018 proseguirà, in armonia con la riorganizzazione delle aziende sanitarie, lo sviluppo progressivo delle attività e delle funzioni amministrative e sanitarie che, in base alla legge regionale 19/2016, saranno trasferite alla Azienda Zero, fino al loro consolidamento operativo.

L'Azienda Zero, struttura innovativa della Legge regionale 19/2016, è orientata alla razionalizzazione, integrazione ed efficientamento delle funzioni tecnico amministrative e di alcune aree sanitarie, e sta procedendo all'assunzione del personale necessario a garantire l'espletamento delle funzioni previste, personale che in base agli accordi OOSS Regione e singole Aziende, transitano dalle aziende sanitarie, con preferenza rispetto a quelle che, come l'AULLS 6 Euganea, sono territorialmente contigue. L'applicazione del nuovo atto aziendale e lo sviluppo dell'Azienda Zero dovranno necessariamente armonizzarsi, per rendere organico il sistema regionale complessivo ed evitare nel contempo il depauperamento delle strutture aziendali.

Nella proposta di Bilancio economico preventivo 2018 (BEP), che sarà consolidata a livello regionale entro le scadenze stabilite, sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico, in relazione alla situazione specifica della Azienda, e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1. Il contesto Normativo Generale della Programmazione

La normativa di riferimento si identifica con l'intera legislazione che a livello nazionale, regionale e comunale si occupa di regolamentare il settore socio sanitario, dagli aspetti organizzativo-strutturali più ampi agli specifici ambiti di attività. I provvedimenti più stringenti e recenti cui è necessario riferirsi in un'ottica di programmazione triennale, ma soprattutto annuale, sono:

- Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011: Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organi-smi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;
- Decreto Legge n. 98 del 6 luglio 2011 convertito, con modificazioni, dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111: Disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria;
- Piano Socio Sanitario Regionale 2012-2016 approvato con L.R. n. 23 del 29.06.2012 (modificato con L.R. 46 del 3.12.2012);
- La Legge Regionale 19 del 25 Ottobre 2016: Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS;
- Legge Regionale n. 30 del 30 Dicembre 2016: Collegato alla Legge di stabilità regionale 2017;
- DGR n. 2122/2013: Adeguamento delle schede di dotazione ospedaliera delle Strutture pubbliche e private accreditate, di cui alla LR 39/1993, e definizione delle schede di dotazione territoriale delle unità organizzative, dei servizi e delle Strutture di ricovero intermedie come aggiornata dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1625 del 21 ottobre 2016;
- DGR 2174/2016: Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R: 25 ottobre 2016 n. 19;
- DGR 2165/2016: Determinazione dei limiti di costo anno 2017 per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali delle Aziende ULSS;
- DGR 2212/2016: Attuazione DGR 247/2016: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcol dipendenti. Sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2017 al 31 dicembre 2017 e successiva DGR n. 1999/2017: Attuazione DGR 247/2016: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcol dipendenti. Proroga di un anno della sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2018 al 31 dicembre 2018;
- DGR 246/2017: Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e gli Istituti del Servizio Sanitario regionale per l'anno 2017;
- DGR 597/2017: Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto e aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n. 502/1992, artt. 8 quinquies e sexies, L.R. 22/2002, art. 17, comma 3°;

- DGR 1810/2017: Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per gli anni 2017-2018 – Art. 41 L.R. 5/2001;
- DGR 1917/2017: Finanziamento per l'anno 2017 a favore dell'Azienda ULSS 6 Euganea per l'esercizio della funzione di cui alla Legge 25 febbraio 1992, n. 210;
- DGR 1996/2017: Programmazione e attribuzione alle Aziende Ulss delle risorse finanziarie regionali e statali per la non autosufficienza. – anno 2017. Art.5 co 1 della L.R. 18/12/2009 30, DGR n. 110/CR del 7/11/2017.
- DDR Area Sanità e Sociale 1/2017: Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo 2017;
- Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 210 del 20/09/2017 e n. 243 del 8/11/2017 contenenti le procedure di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 D.lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., personale dipendente delle aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto;
- Decreto del Direttore Generale Area Sanità e Sociale n. 133 del 2/11/2017: Determinazione dei limiti di costo per i farmaci innovativi – anno 2017 – alle Aziende Ulss, Aziende ospedaliere, IRCSS Istituto Oncologico Veneto e aggiornamento della programmazione del secondo semestre 2017 per l'acquisto dei nuovi farmaci per epatite C. Nuova definizione – revoca decreto n. 128 del 17 ottobre 2017;
- Note regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017 relativamente alla spesa e agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017.

Rispetto a tali norme si mettono in evidenza le seguenti considerazioni:

- Risorse finanziarie: con la DGR 1810/2017, che assegna all'Azienda Zero e alle Aziende Sanitarie del Veneto le risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per gli anni 2017 e 2018, si conferma il mantenimento del finanziamento del FSN 2017, salvo significative variazioni delle risorse che si renderanno disponibili in sede di riparto nazionale e successivamente regionale, del FSN 2018;
- Investimenti: l'ammontare assegnato a titolo indistinto alle aziende include anche le risorse destinate al finanziamento degli investimenti delle Aziende del SSR. In particolare, con riferimento all'area ICT, permane l'indicazione di non prevedere investimenti per gli ambiti e i servizi rispetto ai quali è in fase di studio la valutazione di un acquisto regionale. Nell'ultimo trimestre 2017 la regione Veneto ha approvato i Piani dei tetti ITC per le singole aziende sanitarie; nello specifico per l'AULSS 6 Euganea a tale piano si fa riferimento. Su tali servizi, pertanto, potrà essere prevista esclusivamente la necessaria manutenzione al funzionamento di quanto già presente per garantire l'operatività transitoria, o per progetti in fase di completamento adeguatamente motivati, se sopra soglia, e autorizzati secondo le procedure CRITE;
- Finanziamenti a funzione: con il 2018 cessa il finanziamento a funzione per il parto analgesia ex DGR n. 2095/2012 riconosciuto al Policlinico privato accreditato di Abano Terme, pari a € 1.500.000,00 per l'anno 2017; di ciò è necessario tenere conto nella elaborazione del presente documento, considerata la valenza di Abano quale presidio nella rete assistenziale dell'Azienda.
- Erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA): complessivamente, le risorse assegnate

alla Azienda Ulss 6 Euganea per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) ammontano a € 1.468.530.509, come da colonna 4 dell'Allegato E della DGR 1810/2017, incluso il finanziamento del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza, il finanziamento degli investimenti ed i finanziamenti a funzione per gli erogatori privati accreditati

- Possibili variazioni: la citata DGR 1810/2017 stabilisce che qualora si presentassero delle significative variazioni delle risorse che si renderanno disponibili in sede di riparto del FSN 2018, la Giunta Regionale trasmetterà un nuovo provvedimento di riparto del FSR 2018 alla competente Commissione consiliare ai sensi dell'articolo n. 41 comma 1 della L.R. 9 febbraio 2001 n. 5
- Risultato economico programmato: all'Azienda Sanitaria Ulss 6 Euganea viene confermato il pareggio di bilancio per l'anno 2018, che, come già previsto dalla DGR n. 246 del 7 marzo 2017, rappresenta un obiettivo del Direttore Generale e quindi sottoposto a valutazione da parte della Giunta Regionale. Il raggiungimento di tale obiettivo sarà perseguito in corso d'anno attraverso eventuali ulteriori azioni di razionalizzazione che sarà possibile porre in atto, unitamente ad una rimodulazione delle risorse previste con DRG 1810/2017.

Si sottolinea che, poiché non sono ancora stati comunicati dalla Regione i tetti di costo per l'acquisto di beni sanitari per l'anno 2018, nel predisporre il BEP 2018 si è tenuto conto dei limiti fissati per l'anno 2017, di seguito esposti:

- Farmaceutica convenzionate (conto di costo B.2.A.2.1.): euro 101.051.297;
- Farmaci acquisti diretti (conto di costo B.1.A. 1.): euro 73.121.860, oltre a euro 3.120.000 per l'acquisto dei farmaci per epatite C;
- Dispositivi medici, con esclusione IDV: 40.393.326;
- Dispositivi medici diagnostici in vitro (conto di costo B.1.A.3.3.): 9.487.814;
- Assistenza Integrativa (conto di costo B.2.A.5.): euro 8.700.170, esclusa la protesica monouso;
- Protesica maggiore: costo procapite pari a € 9,8;
- Assistenza integrativa monouso (ex assistenza protesica: medicazioni, ausili per assorbenza, ausili per stomie): costo procapite pari a € 6,7.

La programmazione porrà inoltre la massima attenzione agli indirizzi ed agli strumenti per il governo dei servizi sanitari e socio sanitari: dal rispetto dei tempi di attesa, al PNE, al progetto Bersaglio, con re-visione dei setting assistenziali, lo sviluppo degli ospedali di comunità e delle medicine integrate, nell'ottica di assicurare sempre di più l'equità nell'accesso e l'appropriatezza delle cure.

Inoltre prioritaria attenzione sarà data alla applicazione del nuovo atto aziendale, con particolare riferimento alla costituzione della nuova rete dei servizi di supporto tecnici, amministrativi e professionali, nonché il ridisegno ed il funzionamento dei servizi sanitari territoriali e socio sanitari, secondo processi di armonizzazione con Azienda Zero ed in base ai contenuti del nuovo atto aziendale.

2.2. Generalità sull'Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione

Compito dell'Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dall'accordo Stato Regioni dell'8 agosto 2001, dal D.P.C.M. 29.11.2001 e dai successivi accordi intervenuti, e di realizzare, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, impiegando nei processi di assistenza le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità. L'organizzazione dell'Ulss 6 Euganea pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

L'Azienda ULSS n.6 Euganea comprende:

- 103 Comuni con una popolazione al 01.01.2017 pari a 933.843 abitanti, di cui 94.972 residenti stranieri registrati alle anagrafi comunali;
- 7 Presidi Ospedalieri, di cui 5 per acuti e 2 riservati ad attività di lungodegenza e riabilitazione;
- 5 Distretti Socio-Sanitari articolato in Punti Salute Distrettuali;
- 1 Dipartimento di Prevenzione, 1 Dipartimento di Salute Mentale;
- Case di Cura convenzionate accreditate;
- 622 Medici di Medicina Generale, 102 Pediatri di Libera Scelta, 177 Specialisti Ambulatoriali con 14 MGI attivate;
- 10 strutture intermedie di ricovero: n. 2 Ospedali di Comunità, n. 3 Unità Riabilitative Territoriali e n. 5 Hospice che contano complessivamente 150 posti letto;
- Strutture residenziali e semi-residenziali come di seguito distribuite:

Strutture residenziali e semiresidenziali (dati a dicembre 2017)

AREA	ULSS	STRUTTURE RESIDENZIALI		STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI	
		N STRUTTURE	POSTI	N STRUTTURE	POSTI
Infanzia – Adolescenza - Famiglia	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	7	49	4	36
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	40	239	148	3.803
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	5	33	56	1.162
	ULSS6 EUGANEA	52	321	208	5.001
Anziani (non autosufficienti)	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	12	1.047	3	46
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	19	2.715	10	202
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	11	1.059	3	60
	ULSS6 EUGANEA	42	4.821	16	308
Disabilità	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	7	90	16	392
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	21	858	34	740
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	9	90	11	259
	ULSS6 EUGANEA	37	1.038	61	1.391
Salute mentale	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	8	72	9	130
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	16	125	14	181
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	6	49	2	30
	ULSS6 EUGANEA	30	246	25	341

AREA	ULSS	STRUTTURE RESIDENZIALI		STRUTTURE SEMIRESIDENZIALI	
		N STRUTTURE	POSTI	N STRUTTURE	POSTI
Dipendenze	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	-	-	-	-
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	6	75	5	32
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	4	99	1	30
	ULSS6 EUGANEA	10	174	6	62
Altre strutture (SVP, AIDS...)	EX ULSS15 – DISTRETTO 4	2	16	-	-
	EX ULSS16 – DISTRETTI 1,2,3	4	104	-	-
	EX ULSS17 – DISTRETTO 5	-	-	-	-
	ULSS6 EUGANEA	6	120	0	0
TOTALE		177	6.720	316	7.103

Popolazione (dati al 31/12/2016)

COMUNE	TOTALE POPOLAZIONE	TERRITORIO
BORGORICCO	8.785	ex ulss 15
CAMPODARSEGO	14.638	ex ulss 15
CAMPODORO	2.669	ex ulss 15
CAMPOSAMPIERO	12.056	ex ulss 15
CAMPO SAN MARTINO	5.775	ex ulss 15
CARMIGNANO DI BRENTA	7.611	ex ulss 15
CITTADELLA	20.185	ex ulss 15
CURTAROLO	7.302	ex ulss 15
FONTANIVA	8.087	ex ulss 15
GALLIERA VENETA	7.148	ex ulss 15
GAZZO	4.305	ex ulss 15
GRANTORTO	4.646	ex ulss 15
LOREGGIA	7.588	ex ulss 15
MASSANZAGO	6.067	ex ulss 15
PIAZZOLA SUL BRENTA	11.241	ex ulss 15
PIOMBINO DESE	9.558	ex ulss 15
SAN GIORGIO DELLE PERTICHE	10.170	ex ulss 15
SAN GIORGIO IN BOSCO	6.334	ex ulss 15
SAN MARTINO DI LUPARI	13.164	ex ulss 15
SAN PIETRO IN GU	4.497	ex ulss 15
SANTA GIUSTINA IN COLLE	7.212	ex ulss 15
TOMBOLO	8.379	ex ulss 15
TREBASELEGHE	12.927	ex ulss 15
VIGODARZERE	13.058	ex ulss 15
VIGONZA	22.853	ex ulss 15
VILLA DEL CONTE	5.550	ex ulss 15
VILLAFRANCA PADOVANA	10.243	ex ulss 15
VILLANOVA DI CAMPOSAMPIERO	6.124	ex ulss 15
ABANO TERME	20.008	ex ulss 16
ALBIGNASEGO	25.937	ex ulss 16
ARZERGRANDE	4.789	ex ulss 16
BRUGINE	7.074	ex ulss 16

COMUNE	TOTALE POPOLAZIONE	TERRITORIO
CADONEGHE	16.199	ex ulss 16
CASALSERUGO	5.360	ex ulss 16
CERVARESE SANTA CROCE	5.770	ex ulss 16
CODEVIGO	6.475	ex ulss 16
CORREZZOLA	5.262	ex ulss 16
LEGNARO	8.828	ex ulss 16
LIMENA	7.890	ex ulss 16
MASERA' DI PADOVA	9.103	ex ulss 16
MESTRINO	11.421	ex ulss 16
MONTEGROTTO TERME	11.381	ex ulss 16
NOVENTA PADOVANA	11.382	ex ulss 16
PADOVA	209.797	ex ulss 16
PIOVE DI SACCO	19.852	ex ulss 16
POLVERARA	3.319	ex ulss 16
PONTELONGO	3.782	ex ulss 16
PONTE SAN NICOLO'	13.539	ex ulss 16
ROVOLON	4.980	ex ulss 16
RUBANO	16.284	ex ulss 16
SACCOLONGO	4.922	ex ulss 16
SANT'ANGELO DI PIOVE DI SACCO	7.203	ex ulss 16
SAONARA	10.412	ex ulss 16
SELVAZZANO DENTRO	22.946	ex ulss 16
TEOLO	9.042	ex ulss 16
TORREGLIA	6.172	ex ulss 16
VEGGIANO	4.702	ex ulss 16
AGNA	3.325	ex ulss 17
ANGUILLARA VENETA	4.401	ex ulss 17
ARQUA PETRARCA	1.868	ex ulss 17
ARRE	2.146	ex ulss 17
BAGNOLI DI SOPRA	3.625	ex ulss 17
BAONE	3.126	ex ulss 17
BARBONA	658	ex ulss 17
BATTAGLIA TERME	3.881	ex ulss 17
BOVOLENTA	3.452	ex ulss 17
CANDIANA	2.377	ex ulss 17
CARCERI	1.559	ex ulss 17
CARTURA	4.637	ex ulss 17
CASALE DI SCODOSIA	4.847	ex ulss 17
CASTELBALDO	1.528	ex ulss 17
CINTO EUGANEO	1.979	ex ulss 17
CONSELVE	10.272	ex ulss 17
DUE CARRARE	9.049	ex ulss 17
ESTE	16.461	ex ulss 17
GALZINANO TERME	4.329	ex ulss 17
GRANZE	2.034	ex ulss 17
LOZZO ATESINO	3.150	ex ulss 17
MASI	1.765	ex ulss 17

COMUNE	TOTALE POPOLAZIONE	TERRITORIO
MEDAGLIANO SAN FIDENZIO	1.934	ex ulss 17
MEDAGLIANO SAN VITALE	1.937	ex ulss 17
MERLARA	2.673	ex ulss 17
MONSELICE	17.528	ex ulss 17
MONTAGNANA	9.120	ex ulss 17
OSPEDALETTO EUGANEO	5.695	ex ulss 17
PERNUMIA	3.858	ex ulss 17
PIACENZA D'ADIGE	1.303	ex ulss 17
PONSO	2.459	ex ulss 17
POZZONOVO	3.566	ex ulss 17
SALETTO	2.783	ex ulss 17
SAN PIETRO VIMINARIO	3.031	ex ulss 17
SANTA MARGHERITA D'ADIGE	2.281	ex ulss 17
SANT'ELENA	2.460	ex ulss 17
SANT'URBANO	2.050	ex ulss 17
SOLESINO	7.027	ex ulss 17
STANGHELLA	4.159	ex ulss 17
TERRASSA PADOVANA	2.685	ex ulss 17
TRIBANO	4.385	ex ulss 17
URBANA	2.146	ex ulss 17
VESCOVANA	1.825	ex ulss 17
VIGHIZZOLO D'ESTE	900	ex ulss 17
VILLA ESTENSE	2.211	ex ulss 17
VO	3.355	ex ulss 17
TOTALE POPOLAZIONE	933.843	ULSS 6 EUGANEA

Popolazione per fasce d'età (dati al 1/1/2017)

FASCIA DI ETÀ	ASSISTIBILI	RESIDENTI
0 - 4 anni	40.049	39.268
5 - 14 anni	89.795	88.094
15 - 24 anni	92.583	86.970
25 - 44 anni	243.284	234.011
45 - 64 anni	288.028	281.816
65 - 74 anni	101.633	101.574
Oltre 75 anni	106.390	102.110
TOTALE	961.762	933.843

Nel nuovo atto aziendale saranno ridenominati i Distretti per accrescere il processo di costruzione della nuova identità della ULSS 6 Euganea.

Il nostro territorio, così come l'Italia e la maggior parte dei Paesi europei, è interessato da un intenso fenomeno di "invecchiamento" che rappresenta una delle tematiche principali cui prestare attenzione in fase di programmazione sanitaria.

Indicatori demografici

INDICATORI DEMOGRAFICI	ULSS 6 - EUGANEA
Indice di Natalità 2016	7,8‰
Indice di Vecchiaia al 1.1.2017	154,6%
% di Residenti Stranieri al 1.1.2016	10.6%

Tali indicatori sono correlati alla cronicità: i 33% della popolazione della provincia di Padova è affetta da almeno una patologia cronica, dato che è in linea con la media nazionale. Sopra gli 80 anni circa il 38% è affetto da almeno 4 patologie croniche. Ciò comporta un assorbimento consistente e crescente di risorse, che può sostenersi solo attraverso un cambiamento dei setting assistenziali.

3. ANALISI GESTIONALE

3.1. Obiettivi attesi e risultati attesi

La definizione delle linee programmatiche aziendali per il 2018 ha trovato puntuale riscontro nel Piano delle per-formance per il triennio 2017 – 2019, adottate con delibera n. 24 del 31/1/2017.

E' attualmente in corso la revisione della programmazione al triennio 2018 – 2020, in modo da tener conto dei mutamenti intervenuti nel corso del 2017, mantenendo nel contempo un orientamento ed un assetto stabile della programmazione su più anni.

La programmazione triennale dovrà necessariamente tener conto degli obiettivi di salute e funziona-mento che saranno definiti dalla Regione per l'anno 2018.

Le principali linee di azione individuate dal Piano delle Performance 2017 – 2019, delle quali si attende la conferma dal livello regionale per il prossimo triennio sono:

1. Appropriatelyzza e tempi di attesa;
2. Sviluppo delle reti cliniche e valorizzazione delle eccellenze;
3. Riordino dell'area territoriale;
4. Promozione della salute attraverso la prevenzione;
5. Efficientamento dell'area amministrativa;
6. Sviluppo di sistemi di comunicazione efficaci per facilitare l'accesso.

Si confermeranno inoltre le seguenti linee strategiche aziendali trasversali, che fungono da riferimento costante nello sviluppo di ulteriori obiettivi:

1. INNOVAZIONE DEI MODELLI ORGANIZZATIVI PER L'EFFICACIA E L'EFFICIENZA

In questa fase che entra nel secondo anno di trasformazione e di accorpamento delle tre ex aziende ULSS15, ULSS16 e ULSS17 particolare attenzione deve essere posta nello sviluppo di modelli organizzativi innovativi in area amministrativa, sanitaria, territoriale e socio sanitaria per l'Azienda ULSS6 Euganea, al fine di incrementare l'efficacia e l'efficienza, creare un assetto funzionale alla area sanitaria ed operare in sinergia con Azienda Zero, anche per favorire la costruzione di una nuova identità della Azienda ULSS 6, e non più la sommatoria delle 3 precedenti aziende.

2. COMUNICAZIONE EFFICACE PER FAVORIRE L'ACCESSO

Trasversale a tutti gli ambiti il sistema di comunicazione, interna ed esterna, deve essere aggiornato negli strumenti e nei contenuti, incrementando l'efficacia della comunicazione, puntando non alla quantità bensì alla qualità delle informazioni, al fine di facilitare l'accesso da parte dei paziente alle informazioni, alle strutture, ai servizi, favorendo il processo di empowerment.

3. VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE CON ATTENZIONE AL BENESSERE ORGANIZZATIVO

In questo momento di trasformazione la valorizzazione del capitale umano, la promozione del senso di appartenenza all'azienda e l'attenzione al benessere organizzativo, devono essere sempre presenti in tutte le aree dell'Azienda.

4. TRASPARENZA E CONTRASTO ALLA CORRUZIONE

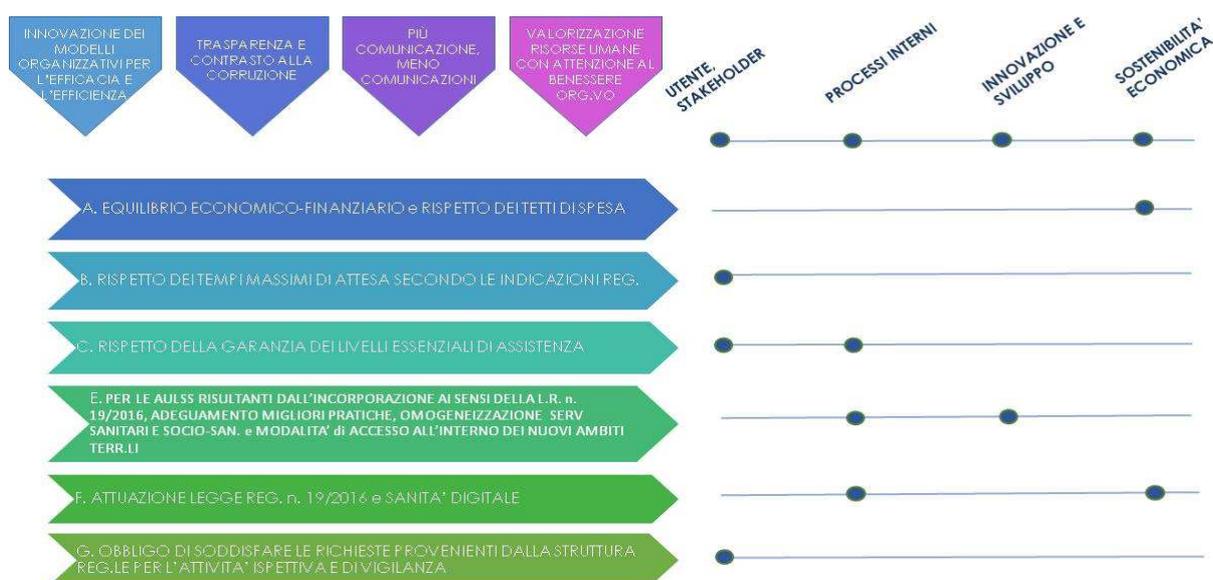
L'applicazione delle norme in materia di trasparenza ed anticorruzione costituisce una grande opportunità per definire, applicare e promuovere un sistema di regole, rivedendo i

processi anche in sinergia al sistema di controllo interno, coinvolgendo soprattutto il personale sanitario, nel complessivo percorso che occorre portare alla luce.

Secondo l'approccio della BSC (Balanced Score Card) le performance possono essere analizzate su quattro dimensioni che rappresentano le diverse prospettive di osservazione:

- **DIMENSIONE DELL'UTENTE E DEGLI STAKEHOLDER:** in cui rientrano gli obiettivi relativi alla qualità dell'assistenza ospedaliera, al governo delle liste d'attesa ed infine gli obiettivi relativi alla pre-venzione tra cui assumono particolare importanza quelli relativi alla copertura vaccinale e allo screening.
- **DIMENSIONE DEI PROCESSI INTERNI:** in cui si collocano principalmente gli obiettivi relativi all'adeguamento dell'organizzazione territoriale ed ospedaliera alle linee guida regionali oltre agli obiettivi di riorganizzazione delle strutture aziendali alla luce della LR 19/2016. A questa dimensione appartengono anche gli obiettivi aziendali relativi alla realizzazione del corretto piano di acquisizione beni e servizi e soprattutto gli obiettivi di razionalizzazione del patrimonio edilizio e di sostenibilità degli investimenti, in cui rientrano i tre importanti progetti riguardanti l'attivazione del CTO, la realizzazione del Bunker per radioterapia e la realizzazione degli interventi nella Casa ai Colli;
- **DIMENSIONE DELL'INNOVAZIONE E DELLO SVILUPPO DELLE COMPETENZE:** fanno parte di questa dimensione gli obiettivi aziendali relativi all'implementazione delle reti cliniche e valorizzazione delle eccellenze, al riordino dell'area amministrativa ed infine lo sviluppo dell'informatizzazione secondo quanto previsto dal piano triennale già presentato in CRITE per approvazione;
- **DIMENSIONE DELLA SOSTENIBILITÀ ECONOMICA:** che riguarda essenzialmente il rispetto della programmazione regionale sui costi e gli obiettivi regionali di equilibrio economico-finanziario.

L'adozione del modello BSC si ritrova anche nella configurazione delle schede di budget.



4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1. Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

A seguire viene riportato lo schema di confronto, secondo la riclassifica del Decreto Interministeriale del 20 marzo 2013, tra Conto Economico Previsionale Annuale aggiornato al terzo trimestre 2017 e il bilancio economico preventivo 2018.

CONTO ECONOMICO		506			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Analisi C.E.P.A. T3 txt 2017	Analisi PREVENTIVO txt 2018	VARIAZIONE		
			Importo Euro	%	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.615.942.273,46	1.660.257.207,11	44.314.933,65	2,7%	
1) Contributi in c/esercizio	1.438.684.039,97	1.486.330.565,02	47.646.525,05	3,3%	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.420.980.367,77	1.480.202.843,59	59.222.475,82	4,2%	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	17.673.672,20	6.077.721,43	-11.595.950,77	-65,6%	
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-	
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-	
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	137.380,43	137.380,43	-	0,0%	
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	17.536.291,77	5.940.341,00	-11.595.950,77	-66,1%	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-	
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-	
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	30.000,00	50.000,00	20.000,00	66,7%	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-11.902.344,74	-12.260.938,39	-358.593,65	3,0%	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.274.897,99	1.027.025,88	-1.247.872,11	-54,9%	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	125.628.587,77	123.829.587,07	-1.799.000,70	-1,4%	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.683.605,94	70.622.989,92	-1.060.616,02	-1,5%	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	13.378.717,57	13.094.143,25	-284.574,32	-2,1%	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	40.566.264,26	40.112.453,90	-453.810,36	-1,1%	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.678.482,49	7.317.112,42	-361.370,07	-4,7%	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	28.473.268,23	28.426.550,58	-46.717,65	-0,2%	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	20.932.616,76	22.296.469,61	1.363.852,85	6,5%	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	4.172.724,99	3.290.834,92	-881.890,07	-21,1%	
Totale A)	1.615.942.273,46	1.660.257.207,11	44.314.933,65	2,7%	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.713.707.289,51	1.705.104.830,33	-8.602.459,18	-0,5%
1) Acquisti di beni	149.827.337,78	156.114.504,73	6.287.166,95	4,2%
a) Acquisti di beni sanitari	146.298.678,47	152.623.055,12	6.324.376,65	4,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.528.659,31	3.491.449,61	-37.209,70	-1,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.046.552.543,30	1.030.633.847,85	-15.918.695,45	-1,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	109.691.499,19	112.744.075,15	3.052.575,96	2,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	107.127.207,47	104.446.350,63	-2.680.856,84	-2,5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	153.134.978,14	152.326.554,80	-808.423,34	-0,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	4.284.247,50	4.267.994,00	-16.253,50	-0,4%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	13.060.138,46	12.333.399,00	-726.739,46	-5,6%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	7.161.832,71	5.830.000,00	-1.331.832,71	-18,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	308.205.457,75	308.444.702,94	239.245,19	0,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.400.510,36	10.383.155,40	-17.354,96	-0,2%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	73.453.157,98	75.983.501,17	2.530.343,19	3,4%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	16.894.743,67	16.854.575,20	-40.168,47	-0,2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.497.790,50	11.451.809,50	954.019,00	9,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	136.080.946,61	134.481.974,07	-1.598.972,54	-1,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	10.159.013,00	9.439.369,00	-719.644,00	-7,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	39.632.377,53	21.564.405,64	-18.067.971,89	-45,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.668.145,66	4.546.975,74	-121.169,92	-2,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	42.100.496,77	45.535.005,61	3.434.508,84	8,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	83.496.961,42	82.478.606,85	-1.018.354,57	-1,2%
a) Servizi non sanitari	81.891.066,49	81.127.802,48	-763.264,01	-0,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	984.137,21	706.704,37	-277.432,84	-28,2%
c) Formazione	621.757,72	644.100,00	22.342,28	3,6%
4) Manutenzione e riparazione	23.684.057,76	22.885.369,64	-798.688,12	-3,4%
5) Godimento di beni di terzi	17.531.593,64	18.318.764,48	787.170,84	4,5%
6) Costi del personale	344.914.031,81	345.850.226,41	936.194,60	0,3%
a) Personale dirigente medico	114.106.141,49	115.058.655,89	952.514,40	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.106.508,81	9.753.054,97	-353.453,84	-3,5%
c) Personale comparto ruolo sanitario	147.428.573,14	148.522.491,16	1.093.918,02	0,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	4.595.658,31	4.373.095,77	-222.562,54	-4,8%
e) Personale comparto altri ruoli	68.677.150,06	68.142.928,62	-534.221,44	-0,8%
7) Oneri diversi di gestione	3.508.511,62	2.583.343,11	-925.168,51	-26,4%
8) Ammortamenti	25.759.052,78	27.880.459,23	2.121.406,45	8,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.516.877,16	1.678.962,65	162.085,49	10,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	14.088.719,61	14.454.338,83	365.619,22	2,6%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.153.456,01	11.747.157,75	1.593.701,74	15,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100.000,00	-	-100.000,00	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	
11) Accantonamenti	18.333.199,40	18.359.708,03	26.508,63	0,1%
a) Accantonamenti per rischi	11.339.945,26	8.630.000,00	-2.709.945,26	-23,9%
b) Accantonamenti per premio operosità	594.348,00	429.900,00	-164.448,00	-27,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	60.000,00	1.620.000,00	1.560.000,00	2600,0%
d) Altri accantonamenti	6.338.906,14	7.679.808,03	1.340.901,89	21,2%
Totale B)	1.713.707.289,51	1.705.104.830,33	-8.602.459,18	-0,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-97.765.016,05	-44.847.623,22	52.917.392,83	-54,1%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-573.466,86	-931.008,05	-357.541,19	62,3%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.533,14	2.490,82	957,68	62,5%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	575.000,00	933.498,87	358.498,87	62,3%
Totale C)	-573.466,86	-931.008,05	-357.541,19	62,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	655.469,42	42.086,59	-613.382,83	-93,6%
1) Proventi straordinari	2.418.270,54	226.997,03	-2.191.273,51	-90,6%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.418.270,54	226.997,03	-2.191.273,51	-90,6%
2) Oneri straordinari	1.762.801,12	184.910,44	-1.577.890,68	-89,5%
a) Minusvalenze	424,68	-	-424,68	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	1.762.376,44	184.910,44	-1.577.466,00	-89,5%
Totale E)	655.469,42	42.086,59	-613.382,83	-93,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-97.683.013,49	-45.736.544,68	51.946.468,81	-53,2%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.365.783,88	26.063.510,41	697.726,53	2,8%
1) IRAP	23.975.722,54	24.515.058,59	539.336,05	2,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	21.882.022,40	22.407.045,20	525.022,80	2,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.138.798,14	1.156.987,39	18.189,25	1,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	933.902,00	930.026,00	-3.876,00	-0,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	21.000,00	21.000,00	-	0,0%
2) IRES	1.181.270,00	1.176.270,00	-5.000,00	-0,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	208.791,34	372.181,82	163.390,48	78,3%
Totale Y)	25.365.783,88	26.063.510,41	697.726,53	2,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-123.048.797,37	-71.800.055,09	51.248.742,28	-41,6%

Risultato d'Esercizio

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	€ -123.048.797	€ -71.800.055	51.248.742	-41,6%

Il risultato d'esercizio presenta una perdita pari a -71,8 milioni di euro a fronte di un obiettivo regionale di pareggio di bilancio. Relativamente al confronto con il risultato al CEP A III 2017, occorre evidenziare che quest'ultimo non teneva conto degli incrementi di ricavo successivamente comunicati dalla Regione. Il risultato di esercizio previsto 2018 vs il consuntivo 2017 evidenzia un leggero miglioramento, stimabile in circa 3 milioni di euro, da valutarsi in sede di pre-consuntivo e di chiusura dell'esercizio 2017, per la quale non si dispone ancora dei dati consolidati.

Il sensibile decremento della perdita di esercizio 2018, rispetto al risultato di esercizio previsionale 2017, nasce da un deciso aumento del valore della produzione (+44,3 mil di €) cui si aggiunge una diminuzione del costo della produzione (- 8,6 mil di €), una variazione della gestione finanziaria di modesto valore (0,36 mil di €), la totale assenza di previsioni in merito alla gestione straordinaria (che impatta con una variazione in diminuzione di -0,61 mil di €) ed il lieve incremento delle imposte (+2,8%).

Fattore di rilevante incidenza sul risultato d'esercizio deriva dai saldi di mobilità, che comportano complessivamente un valore negativo di € 5.486.401, di cui € 2.090.166 per la mobilità intraregionale e € 3.396.235 per la mobilità extraregionale.

Sempre sul versante dei ricavi, occorre inoltre segnalare che non è noto ad oggi il finanziamento del piano investimenti, che al momento rientra nel finanziamento indistinto, ma può essere incrementato per progetti approvati in CRITE e che può incidere anche in misura significativa sul risultato di esercizio.

Valore della Produzione AZ9999

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	€ 1.615.942.273	€ 1.660.257.207	€ 44.314.934	2,7%

Il valore della produzione presenta un incremento solo apparente, determinato dalla non conoscenza, in sede di III CEPA, del riparto successivamente approvato dalla Regione con DGR n. 1810/2017

L'aggregato in esame si compone al suo interno di diverse categorie, oggetto a seguire di analisi puntuali.

Contributi in c/esercizio

- **Contributi in c/esercizio – da Regione o Provincia autonoma per quota F.S. Regionale**

In ottemperanza a quanto previsto dalla circolare regionale prot. n. 3427 del 06/12/2017, ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2018", le risorse assegnate per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza dell'anno 2018 corrispondono a quanto indicato dalla DGR sopra citata.

Viene pertanto assegnata una contribuzione per quota capitaria di € 1.440.662.603, in aumento di € 33.677.825 rispetto al CEPA terzo trimestre, ed un finanziamento a funzione di € 27.867.906, anch'esso in aumento di € 16.042.878 rispetto al 2017. In particolare sono stati assegnati per il 2018 i medesimi valori dell'esercizio precedente in ordine al finanziamento a funzione degli erogatori privati accreditati tranne 1.500.000 euro di Parto analgesia (DGR 2095/2012), allo screening neonatale, al Fondo Regionale per le Attività Trasfusionali, alla copertura dei costi per il personale in servizio presso le strutture afferenti la segreteria per la sanità.

Si rileva inoltre la mancata assegnazione in via provvisoria per il 2017 e del 2018 del fondo regionale degli investimenti che è da intendersi, come da circolare regionale, compreso nelle assegnazioni del FSR a titolo di finanziamento indistinto.

L'incremento complessivo nel 2018 della voce di contribuzione in c/esercizio indistinta regionale, pur nelle varie linee come sopra indicate, ammonta complessivamente ad € 47.646.525,05, ossia il 3,3% in più di assegnazione indistinta regionale rispetto all'esercizio precedente.

È evidente che il contesto di incertezza in ordine al quadro economico-finanziario di riferimento per la programmazione regionale delle attività inerenti l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, oltre alla necessità di adeguare la gestione sanitaria accentrata al nuovo contesto operativo regionale a seguito dell'impatto della L.R. 19/2016, ha portato la Regione Veneto a rivedere le

assegnazioni alle nuove Aziende Sanitarie. Il bilancio previsionale che ne consegue, pur rappresentando al suo interno tutti gli elementi conoscitivi e programmatori propri dell'autonomia gestionale dell'Azienda Ulss 6, risente quindi della stima di alcuni elementi di finanziamento (es. farmaci innovativi, farmaci per epatite C, Fondo non autosufficienza nazionale, ecc...) sulla base delle indicazioni tecniche regionali fornite per l'elaborazione di tale documento che in linea di massima mantengono le assegnazioni 2018 in linea con i tetti di spesa 2017.

All'interno della categoria "contributi in c/esercizio" in esame vi sono inoltre delle quote importanti di contribuzione vincolata. Per quanto concerne il finanziamento per la sanità penitenziaria, ex DPCM 1° aprile 2008, è confermato nell'ammontare, come da indicazioni regionali, al valore considerato per il CEPA 3 trim. (€ 2.165.162,10), non sufficiente peraltro a coprire i costi della Sanità Penitenziaria. Si rileva, inoltre, che il finanziamento della legge 210/92 è stato solo in parte riconfermato per il 2017 per € 8.531.219,42 relativo alla rivalutazione delle indennità integrative speciali arretrate mentre si prevede nel 2018 un trasferimento di competenze all'Azienda Zero al quale peraltro corrisponde una uguale riduzione dei costi, non impattando quindi sul risultato di esercizio previsionale.

L'incremento complessivo quindi dell'aggregato "Contributi in c/esercizio- da Regione o Provincia Autonoma per quota di F.S. regionale" è pari ad € 59.222.475,82 pari al 4,2% rispetto alla terza rendicontazione 2017.

- **Contributi in c/esercizio – extra fondo, per ricerca e da privati.**

Globalmente analizzata, la categoria in questione vede una diminuzione rispetto al 3° trimestre 2017 di €11.575.950,77, principalmente per la mancata riconferma nel 2018 del finanziamento della legge 210/92 e dei relativi arretrati (che in questa categoria nel 2017 ammontavano ad € 8.531.219,42).

- **Rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**

Tale voce accoglie, nella sua natura, le rettifiche di contributi in c/esercizio finalizzate al recepimento delle modifiche all'art. 29 (comma 1, lettera b) del D.Lgs. 118/2011. Nello specifico del 2018 accoglie il valore della rettifica operata secondo le indicazioni regionali a fronte della mancata assegnazione, ancorché in via provvisoria, del fondo regionale per gli investimenti, e la previsione, al momento, di utilizzi di nuove contribuzioni vincolate per l'acquisto di beni inventariabili. In ottemperanza a quanto disposto dalla circolare regionale prot. n. 3427 del 06/12/2017, non sono state inoltre previste rettifiche ulteriori da effettuare nel corso del 2018 relativamente al piano investimenti 2018, generando quindi lo scostamento di € 358.593,65 rispetto alla corrispondente voce di bilancio 3° trim. 2017.

Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Relativamente invece agli utilizzi dei contributi vincolati già assegnati entro la chiusura dell'esercizio 2017, l'Azienda Ulss 6 Euganea ha stimato a BEP 2018, per la realizzazione di progetti vincolati di area sanitaria, il valore complessivo di € 1.027.025,88 nell'ipotesi di conclusione, nel corso dell'anno, delle progettualità avviate nel corso dell'esercizio precedente.

La variazione intervenuta rispetto alla medesima voce del trimestrale 2017 è pari ad un decremento di € 1.247.872,11 che, cumulata alla rappresentazione precedente relativamente alla categoria "generale" delle progettualità finanziate, porta ad un'importante decremento netto rispetto al 2017 di € -12.843.822,88, cui corrispondono contestualmente correlate diminuzioni previsionali di costi.

Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

Il macro aggregato in esame, che vede un lieve decremento (-1,4%) rispetto alla corrispondente voce di CEPA 2017, accoglie principalmente i valori relativi a:

- prestazioni rese ad aziende sanitarie pubbliche (per il 2018 pari al 57% della voce presa in considerazione); in questa categoria sono comprese principalmente le transazioni tra aziende regolate nel sistema di mobilità intraregionale e le transazioni regionali a fatturazione diretta. Relativamente alla prima casistica è opportuno sottolineare che si rileva un peggioramento cumulativo pari a 1.060.616,02 euro, come da indicazioni regionali per il bilancio preventivo, sono stati riportati i valori elaborati dall'ufficio regionale competente. Per quanto riguarda le prestazioni a fatturazione diretta, come da disposizioni regionali, si rappresenta che sono stati inseriti i valori riportati al 3° trimestre 2017.
- prestazioni rese in regime di libera professione intramoenia (nel 2018 pari al 10,6% del totale, in lieve riduzione rispetto al 2017), suddivise al loro interno in prestazioni di area ospedaliera (6,5%), area specialistica (91,1%), area igiene pubblica (0,8%) e consulenze ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58 (1,6%).
- altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie per il rimanente 32,4%. Tale aggregato comprende principalmente il valore della mobilità extraregione (decrementato su indicazioni regionali rispetto al 3° trimestre 2017 di 265.458 euro), delle prestazioni derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 194/2008, le prestazioni del dipartimento di Prevenzione, le prestazioni di AIR, le prestazioni erogate a favore di stranieri siano essi paganti in proprio o fatturabili alla Prefettura.

Concorsi, Recuperi e Rimborsi

Il valore economico stimato a BEP 2018 è in diminuzione rispetto allo scorso esercizio principalmente per il calo dei rimborsi oneri stipendiali di personale in posizione di comando, in particolare presso altri enti pubblici, a causa della difficoltà di prevedere ipotesi di rinnovo rispetto a quanto in scadenza nel corso del 2018. Si registra un calo nei rimborsi da privati (-17,1% vs 2017) e i rimborsi assicurativi, mentre rimangono sostanzialmente inalterati, su indicazione regionale, i valori dei rimborsi per emoderivati CRAT.

Compartecipazione alla Spesa per Prestazioni Sanitarie (Ticket)

Il valore previsto risulta pressochè invariato rispetto al valore espresso a CEPA 3° trimestre 2017, quale sintesi di dinamiche diverse all'interno della categoria frutto di stime relative alle gestioni delle tre Ex Ulss a fronte di una attenta politica legata alle riscossioni e ai controlli. Complessivamente sono stati comunque previsti lievi decrementi nei ticket di area specialistica (-0,7%) e ticket in altri ambiti (-1,1%) a fronte di variazioni in aumento nei ticket di pronto soccorso.

Quota di contributi in c/capitale imputata all'esercizio

La voce, che ammonta ad € 22.296.469,61, comprende i valori relativi alle sterilizzazioni degli ammortamenti sugli investimenti che sono stati realizzati con contributi in c/capitale di provenienza da Stato, Regione e Privati e con rettifica dei contributi in c/esercizio destinati all'acquisto di beni patrimoniali.

L'incremento (+6,5%) rispetto al corrispondente valore esposto a CEPA 3° 2017 deriva dal combinato effetto di cespiti acquistati nel 2017 che andranno nel 2018 ad essere ammortizzati e sterilizzati ad

aliquota piena e le sterilizzazioni derivanti dal piano investimenti 2018 richiamando al riguardo quanto esplicitato nel paragrafo "Ammortamenti".

Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Nessuna stima per l'esercizio 2018.

Altri Ricavi e Proventi

La quota residuale degli altri ricavi e proventi è riferibile a tutti quegli ambiti di gestione non sanitaria quali ad esempio affitti di beni patrimoniali e concessione di locali (adibiti a bar o a bancomat) all'interno delle aree ospedaliere, rimborso di utenze relative a locali di proprietà dell'Azienda ma in uso a terzi, rette alberghiere, pubblicità all'interno delle aree di proprietà dell'Ulss, ecc...

La previsione è decrementata del 21,1% per effetto delle nuove regole regionali in materia di contabilizzazione del maggiore o minore importo liquidato a fronte degli accantonamenti degli anni precedenti.

Costo della Produzione BZ9999

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	€ 1.713.707.289	€ 1.705.104.830	€ - 8.602.459	- 0,5%

La prevista riduzione nel costo della produzione è determinata da varie dinamiche contrapposte che si sintetizzano di seguito e che saranno meglio dettagliate nei punti delle successive analisi:

a)	+	€ 6.287.167	per acquisto di beni;
b)	-	€ 15.918.695	per acquisto di servizi sanitari;
c)	-	€ 1.018.355	per acquisto di servizi non sanitari;
d)	-	€ 798.688	per manutenzioni e riparazioni;
e)	+	€ 787.171	per godimento beni di terzi;
f)	+	€ 936.195	per il costo del personale;
g)	-	€ 925.169	per gli oneri diversi di gestione;
h)	+	€ 2.121.406	per gli ammortamenti;
i)	-	€ 100.000	per la svalutazione crediti e variazione rimanenze;
j)	+	€ 26.509	per gli accantonamenti dell'esercizio.

Acquisti di Beni Sanitari BA0020

- Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 86.055.888	€ 73.170.515	€ -12.885.373	-15,0%

[area commento – Dare evidenza dell'acquisto farmaci per trattamento dell'epatite C]

La previsione per l'anno 2018 relativa ai Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati risulta inferiore al CEPA T3 per un importo pari a - € 12.885.373, pari al - 15%. Considerando la spesa di Farmaci al netto degli acquisti di farmaci per Epatite C confrontata con il valore soglia si rileva uno scostamento pari a - € 3.071.345. Con riferimento al costo di acquisto farmaci per il trattamento dell'epatite C si precisa che la previsione 2018 (€ 3.120.000) risulta coincidente con il limite di costo fissato per il 2017 dal Decreto n. 133 del 2 novembre 2017.

La previsione è stata formulata tenendo conto che, per effetto del Decreto n. 139 del 28/11/2017, che individua come unica Azienda Capofila Regionale l'Azienda Ulss 3 Serenissima per la gestione centralizzata dell'attività di DPC, a decorrere dall'1.1.2018 si realizza un decremento degli acquisti diretti di farmaci stimato in € 16.300.000; gli acquisti di farmaci per DPC dall'Ulss 3 saranno contabilizzati nel conto B.1.A.9.

Inoltre, è stato considerato un trend in incremento in particolare per quanto riguarda l'acquisto di

farmaci oncologici innovativi e per l'acquisto di farmaci per malattie rare.

Si evidenzia che nel BEP è compreso l'ossigeno ospedaliero e territoriale del distretto 5 ed il solo ossigeno ospedaliero per gli altri distretti, in quanto il costo per l'ossigeno liquido territoriale è imputato nei service e non è scorporabile dal costo del servizio.

La stima degli acquisti per altre aziende riguardano cessioni di farmaci in urgenza e risultano difficilmente prevedibili; sulla base dell'andamento del 2017 si stimano acquisti per altre aziende circa € 130.000 (Az. Ospedaliera Padova 55%, IOV 30%, altre Ulss 15%).

• **Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi medici	€ 38.481.249	€ 40.260.636	€ 1.779.387	4,6%

La stima per l'anno 2018 relativa all'acquisto di dispositivi medici (esclusi IVD) presenta un incremento rispetto al CEPA T3 pari ad € 1.779.387.

Si descrivono di seguito le motivazioni principali:

- aumento degli acquisti di dispositivi per circa € 1.116.000 a seguito dell'incremento dell'attività di ortopedia presso l'Ospedale di Sant'Antonio (trend in aumento già negli ultimi mesi del 2017). Tale incremento di attività dovrebbe peraltro impattare positivamente per il calo della mobilità passiva, fortemente accentuatasi nell'ultimo anno in questa branca;
- incremento attività della Cardiologia dell'Ospedale di Piove di Sacco, in particolare per impianto di pace-maker (+47% nel 2017);
- incremento degli acquisti di dispositivi per previsione di aumento dell'attività chirurgica presso l'Ospedale di Schiavonia. Nel corso del 2017 l'attività delle sale operatorie ha risentito della carenza di Anestesisti, nel corso del 2018 si stima pertanto una ripresa a regime dell'attività delle sale operatorie sia in regime ordinario sia per quanto riguarda l'attività di Day-Surgery (circa +€ 220.000) ;
- aumento della spesa per acquisto di filtri per dialisi (+€ 140.000) utilizzati presso l'Ospedale di Schiavonia per attivazione di nuovi contratti in sostituzione del precedente contratto contabilizzato nel conto service;
- incremento della spesa per guaine monouso per cistoscopi (+€ 52.000) presso l'Ospedale di Schiavonia, l'acquisto di quest'ultimo dispositivo è iniziato nell'ultima parte dell'anno 2017;
- aumento dell'attività di oculistica presso l'Ospedale di Schiavonia (+€ 70.000), si stima un incremento rispetto al 2017 di circa 500 interventi.

Ad ogni buon conto, la previsione rispetta il valore soglia 2017 presentando uno scostamento pari a - € 132.690.

- **Dispositivi diagnostici in vitro**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
I.V.D.	€ 8.005.991	€ 8.070.000	€ 64.009	0,8%

In attesa di conoscere il tetto anno 2018, la previsione rispetta il valore soglia 2017, presentando uno scostamento negativo pari a -€ 1.417.814 a seguito recepimento di gara regionale, mentre risulta in leggerissimo incremento rispetto al CEPA T3 per circa € 64.000.

La previsione presenta dei leggeri incrementi della spesa per quanto riguarda l'utilizzo dei dispositivi IVD presso le strutture dei Distretti 1, 2, 3 e Distretto 4 (rispettivamente + € 9.634 e +€ 14.375). Con particolare riferimento al Distretto 5, si segnala un incremento di € 40.000 rispetto al 2017 dovuto all'introduzione dei contenitori di formaldeide con tappo di sicurezza che risultano essere più costosi rispetto a quelli standard utilizzati per buona parte del 2017.

- **Altri beni sanitari**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni sanitari	€ 13.755.550	€ 31.121.904	€ 17.366.354	126,1%

La previsione è stata formulata tenendo conto che, per effetto del Decreto n. 139 del 28/11/2017, che individua come unica Azienda Capofila Regionale l'Azienda Ulss 3 Serenissima per la gestione centralizzata dell'attività di DPC, a decorrere dall'1.1.2018 si realizza un incremento degli acquisti di beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione stimato in € 16.300.000. A questi si aggiungono € 997.298 relativi a ulteriori poste R per beni e prodotti sanitari.

Si segnala un leggero incremento dei vaccini dovuto all'adeguamento al Calendario Vaccinale regionale con il progressivo allargamento della popolazione da vaccinare, e dall'obbligo per l'accesso alle strutture scolastiche e dei prodotti dietetici determinato dal crescente numero di pazienti anziani o con malattie rare in nutrizione enterale.

Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni non sanitari	€ 3.528.659	€ 3.491.450	€ -37.210	-1,1%

La leggera contrazione dei costi prevista per il 2017, che conferma il trend degli ultimi anni, è determinata in particolare dalla presunta riduzione dei costi per materiale per la manutenzione (-1,5%) e da un attento monitoraggio dei consumi.

Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

- **Medicina di Base BA0410**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di base	€ 109.691.499	€ 112.744.075	€ 3.052.576	2,8%	€ 624.000	0	€ 2.428.576

I maggiori costi per la medicina di base sono così determinati:

Conto di costo BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG: la previsione di incremento è dovuta all'avvio di due nuove MGI (Montagnana nel distretto 5 e Arcella nel distretto 1), già approvata dalla Direzione e in attesa di autorizzazione regionale, a partire dal 1 luglio 2018, solo in parte coperte dal finanziamento regionale per il primo anno di attività (+ 700.000 €); dal previsto ripristino contributo informatizzazione (+578.000 €); dall'erogazione degli assegni in favore di nuovi MMG cessati (+400.000); dall'incremento dei costi per accessi in ADI, PPIP e per i possibili effetti del nuovo Accordo Aziendale unico per l' ULSS 6, che potrebbe comportare qualche variazione sulla previsione (+ 400.000 €) e dalla previsione di un incremento dei costi 2017 - non previsti in sede di Cepa III – di cui occorre verificare l'esatta quantificazione in sede di consuntivo (+ 840.000 €)

Conto di costo BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS: possibile ripristino del contributo per l'informatizzazione ed effetti del nuovo Accordo Aziendale unico per l' ULSS 6, che potrebbe comportare qualche variazione sulla previsione (+68.500 €).

Conto di costo BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale: per il potenziamento dell'attività e attivazione di servizio aggiuntivo nel distretto 5 (+ 38.400 €) .

Si registra infine un trend in leggero peggioramento della mobilità passiva (€ +27.407).

- **Farmaceutica BA0490**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	€ 107.127.207	€ 104.446.351	€ -2.680.857	-2,5%	0	0	0

La previsione per l'anno 2018 della spesa per l'assistenza Farmaceutica Convenzionata presenta una riduzione rispetto al CEPA T3 pari ad - € 2.686.000 (- 2,6%), mentre supera il valore soglia, pari al tetto 2017 in attesa di conoscere il nuovo limite per l'anno 2018, per € 662.703.

Lo scostamento del valore BEP verso il valore soglia è dovuto principalmente alla mancata perdita di brevetto della Rosuvastatina, previsto inizialmente per i primi mesi del 2017 ma non ancora avvenuto.

Nel corso dell'anno sono stati, inoltre, estesi anche ai distretti 4 e 5 gli incontri con i MMG, a fronte dei quali si è assistito ad una progressiva riduzione della spesa. Il costante monitoraggio del costo della farmaceutica con i MMG e il confronto durante tali incontri proseguiranno anche nel 2018.

La prevista riduzione della spesa farmaceutica convenzionata è dovuta principalmente a:

- perdita di brevetto della Rosuvastatina, a partire da gennaio (anche se ad oggi non è ancora stato pubblicato in Gazzetta), dell'Ezetimibe, a partire da giugno, della Silodosina, da settembre;
- riduzione del prezzo di alcuni farmaci che hanno perso il brevetto nel corso del secondo semestre 2017;
- trend di spesa, da analisi regressionale, su 2016 – 2017.

Vanno poi previsti incrementi dovuti all'introduzione di nuove molecole, calcolato come + 0,9%, tenuto conto dell'induzione prescrittiva da parte degli specialisti di AOP e IOV e un numero pressoché invariato di confezioni prescritte.

Va, tuttavia, segnalato che la previsione non considera, in quanto non prevedibile ad oggi, dell'impatto delle seguenti manovre:

- Effetto del Decreto fiscale sulle farmacie (emendamento in corso di approvazione), che prevede un aumento dei limiti del fatturato SSN al di sotto dei quali le farmacie rurali sussidiate e altre farmacie a basso fatturato avranno diritto ad una riduzione degli sconti SSN. Ciò potrebbe comportare che un numero maggiore di farmacie rispetto alle attuali godranno di una scoutistica, ridotta con conseguente aumento della spesa netta a carico della convenzionata dal SSN;
- possibile incremento di farmaci prescritti in convenzionata conseguente all'avvio della centralizzazione della DPC nell'Ulss 3 Serenissima a partire dall'1/1/2018.

Questi fattori potrebbero determinare un incremento di spesa ad oggi non stimabile.

Da registrare una leggera previsione peggiorativa del trend di mobilità passiva (€ + 5.143).

• **Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	€ 153.134.978	€ 152.326.555	€ -808.423	-0,5%	0	€ 40.000	0

La previsione di riduzione di 808.423 € riguarda il conto di costo "B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private" e si basa sulla proposta di budget inviata alla Regione con ns nota prot. 197011 del 7.11.17. Tale proposta, che deve essere confermata dalla CRITE, prevede la diminuzione del 20% del budget dei laboratori analisi e il mantenimento sostanziale degli importi di budget degli anni scorsi per le restanti macroaree.

Relativamente al conto di costo "B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali

Classificati privati", la previsione non varia rispetto al 2017 perché la DGR 597/2017 ha stabilito i tetti di spesa per il triennio 2017 - 2019. Eventuali modifiche potrebbero derivare dalla rivalutazione in sede di accordo contrattuale tra Ulss e casa di cura Trieste della quantità delle prestazioni da erogare in day service.

Infine, la previsione di lieve aumento di costo per pazienti fuori regione è determinata da un incremento dell'attività di una struttura accreditata presente nel territorio del Distretto 4, Padova Sud.

In miglioramento il trend previsto di mobilità passiva intraregionale (€ - 71.453).

- **Assistenza Riabilitativa BA0640**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	€ 4.284.248	€ 4.267.994	€ - 16.254	-0,4%	0	0	0

Il leggero aumento dell'attività da pubblico e da privato intraregionale (+ 27.855 €) è ampiamente compensato dalla prevista riduzione di costi per gli inserimenti in strutture riabilitative extraregionali (- 44.109 €), in particolare grazie al previsto rientro presso l'OPSA di un disabile attualmente inserito in struttura extraregionale.

- **Assistenza Integrativa BA0700**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Integrativa	€ 13.060.138	€ 12.333.399	€ -726.739	-5,6%	0	0	0

La spesa per l'assistenza integrativa nel suo complesso registra un sensibile calo dei costi (- 732,339 €, pari al - 5,6%) dovuto alla riduzione dei costi per gli ausili monouso, che da poco sono stati riclassificati in questa voce di costo, che compensa ampiamente l'incremento dei costi che si registra, in particolare, per il trattamento dei pazienti diabetici, in particolare nelle aree dei distretti 4 e 5.

Nel corso dell'anno sono state avviate iniziative per il contenimento della spesa: incontri con tutti i Centri antidiabetici e revisione dei Piani di Cura da parte dei diabetologi, attività che si intendono proseguire anche nel 2018 allo scopo di uniformare l'approccio al paziente diabetico.

Si prevede, inoltre, un incremento della spesa per la celiachia stimata in + 8,7%, un incremento del + 8,6% della spesa per nefropatici e malattie metaboliche, un incremento del 30% dei pazienti che passano all'utilizzo dei sensori (FGM), con la conseguente riduzione della spesa relativa ai test per la glicemia e lancette per pazienti con FGM e del prezzo delle strisce che non consente, in ogni caso, di compensare gli incrementi previsti, nonché la prevalenza del diabete, in costante

aumento. Va comunque rilevato che nel territorio della Alta Padovana si registra una presenza molto numerosa di popolazione diabetica.

- **Assistenza Protesica BA0750**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	€ 7.161.833	€ 5.830.000	€ -1.331.833	-18,6%	0	0	0

L'importante riduzione di costo è determinato principalmente dalla riclassificazione, nei distretti 1, 2, 3 e 4, del costo del contratto con la ditta SCA per la fornitura dei presidi per l'assorbimento da questo conto di costo al conto "B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO". Inoltre, la riduzione dei costi della protesica in tutti i conti del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale interessati (B.2.A.6.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica - da privato; B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO; A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche), rappresenta un obiettivo sfidante per l'azienda Euganea e deve essere perseguita in particolare nell'area dei distretti 1, 2 e 3 della ex Ulss 16 di Padova, che presenta il costo pro-capite più elevato della regione, attraverso l'applicazione di linee guida provinciali deliberate nel gennaio 2017 e la reingegnerizzazione dell'attività.

- **Assistenza Ospedaliera BA0800**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ospedaliera	€ 308.205.458	€ 308.444.703	€ 239.245	0,1%	0	€ 730.491	0

I costi per l'assistenza ospedaliera restano nel complesso praticamente invariati, anche se all'interno della macrovoce si registrano rilevanti cambiamenti, in quanto negli ultimi mesi è cresciuta in misura preoccupante la mobilità passiva extraregionale (il che fa peggiorare la previsione 2018 di ben 2.712.838 €, pari al 13,6%), a fronte di un miglioramento della mobilità passiva intraregione di 1.173.593 €, pari allo 0,6%.

Analogamente, per quanto riguarda l'attività ospedaliera da Ospedali Classificati Privati, si registra un calo considerevole di -1.475.000 €. Rispetto al III CEPA 2017, l'importo tiene conto dell'eliminazione, disposta dalla DGR 1738 del 7.11.17 a decorrere dal 2018, dello sconto del 2% sui ricoveri dei residenti fuori Veneto (che fa incrementare i costi di assistenza ospedaliera da privati per i fuori Veneto di € 730.491), e dell'eliminazione dal 2018 del finanziamento a funzione per la parto analgesia (pari a euro 1.500.000). La previsione di spesa è stata tuttavia effettuata in assenza dell'accordo contrattuale tra la casa di Cura e l'Ulss 6 Euganea per l'anno 2018 relativo all'utilizzo dei 5.000.000 di euro dedicati all'oncologia; si è pertanto ipotizzato (sulla base dei dati di attività 2017) un abbassamento rispetto al 2017 dell'importo da utilizzare per i ricoveri di chirurgia oncologica, a favore delle prestazioni ambulatoriali. Inoltre, la previsione potrebbe variare in diminuzione per effetto della DGRV 1739 del 7.11.2017 (comunicata il 20. 11. us) la quale prevede

l'abbattimento del 20% su alcuni DRG a rischio di inappropriately; essendo la delibera molto recente e necessitando la stessa di studio e interpretazione che rende ad oggi impossibile quantificarne l'esatta consistenza della riduzione.

Infine, relativamente al conto di costo B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private, la previsione tiene conto dell'incremento di budget di euro 50.000 per la Casa Cura Trieste previsto dalla DGR 597/16 per l'anno 2018. L'aumento restante è dovuto all'eliminazione dello sconto del 2% sui ricoveri dei residenti fuori veneto disposto dalla DGR 1738 del 7.11.17. Anche in questo caso, la previsione potrebbe variare in diminuzione per effetto della già citata DGR 1739 del 7.11.2017 (comunicata il 20. 11. us), la quale prevede l'abbattimento del 20% su alcuni DRG a rischio di inappropriately ; per le medesime considerazione già precisate, non è al momento possibile quantificare la previsione economica di diminuzione. La previsione, inoltre, potrebbe variare in aumento a seguito dell'attività della Casa di Cura Villa Maria nei nuovi posti letto accreditati di chirurgia per residenti i fuori veneto, relativamente ai ricoveri che non entrano nel budget. La previsione potrebbe inoltre variare a seguito di modifica, rispetto all'anno 2017, del contenuto degli accordi contrattuali tra case di cura e ULSS. In particolare potrebbe variare l'importo del day service erogato dalla casa di Cura Trieste.

- **Assistenza Psichiatrica BA0900**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Psichiatrica	€ 10.400.510	€ 10.383.155	€ - 17.355	-0,2%	0	0	0

La leggera riduzione di costo nell'assistenza residenziale e semiresidenziale psichiatrica è determinata da un attento e costante monitoraggio dei percorsi riabilitativi dei pazienti psichiatrici, con particolare attenzione all'incremento del turn-over per evitare rischi di neo-istituzionalizzazione dei pazienti. In particolare, si segnala un positivo incremento dell'utilizzo delle strutture pubbliche intraregionale (+ 15.740 € pari al 15,9%), rispetto al calo dei costi per inserimenti in strutture private intraregionali ed extraregionali (rispettivamente -0,3% e 0,5%).

- **Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaci file F	€ 73.453.158	€ 75.983.501	€ 2.530.343	3,4%	0	0	0

Il forte incremento dei costi per l'acquisto di farmaci in file F deriva in gran parte, dall'aumento della mobilità passiva intraregionale (2.310.606 €), ma in parte dal peggioramento della mobilità passiva extraregionale (+219.737 €), conseguente all'incrementata assistenza ospedaliera extraregionale in favore di residenti nel territorio dell'Azienda Ulss 6 Euganea. Le prossime coperture dei posti di primariato vacanti dovrebbero drenare la fuga extraregione e dunque, auspicabilmente, produrre un miglioramento della spesa per la mobilità extraregionale.

- **Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	€ 16.894.744	€ 16.854.575	€ -40.168	-0,2%	0	0	0

Il costo per l'assistenza termale rimane sostanzialmente invariato (- 40.168 €, pari a -0,2 %), in quanto non variano, rispetto all'anno 2017, le modalità di assegnazione dei budget disposte dalla DGR 815/2017, che vale per il triennio 2016 - 2018.

- **Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto Sanitario	€ 10.497.791	€ 11.451.810	€ 954.019	9,1%	0	0	0

L'incremento dei costi per acquisto prestazioni di trasporto sanitario è riferito sia ai trasporti da pubblico, sia a quelli da privato.

Per quel che riguarda i trasporti SUEM e ordinari, è in fase conclusiva la stipula delle nuove convenzioni SUEM che non prevede aumento di costi, fatta eccezione per l'inserimento graduale di due equipe di infermieri nelle ambulanze 24 ore/die, per l'area cittadina. La previsione di spesa è quindi data dallo storico, pari a euro 1.550.000, e dal nuovo costo infermieri pari a euro 450.000. Ciò giustifica l'incremento rispetto al III CEPA 2017. La previsione è data dal costo storico anno 2017 è basata sul meccanismo di rimborso dei costi sostenuti e documentati dagli enti, con il meccanismo del conguaglio positivo o negativo, secondo le indicazioni della delibera regionale che disciplina la materia.

Il conto B.2.A.11.4) - da privato, riporta il finanziamento a funzione SUEM Casa Cura Abano Terme, pari a euro 1.020.000. Riporta inoltre il costo dei trasporti SUEM effettuati dalle Croci Rosse Comitati di Padova, Selvazzano e dei trasporti ordinari di Croce Rossa Terme Euganee. E' in fase di conclusione anche in questo caso la stipula delle nuove convenzioni SUEM che prevede aumento indicativo di costi che si attestano quindi in euro 470.000 per CR Selvazzano e in euro 850.000 per CR Padova. L'aumento è dovuto al meccanismo dei rimborsi dei costi sostenuti, prima sottostimati, sia all'inserimento graduale di due equipe di infermieri nelle ambulanze. Ciò giustifica l'incremento rispetto al III CEPA 2017. Vanno aggiunti inoltre euro 40.000 per i servizi di trasporto ordinario di CR Terme Euganee.

I servizi aggiuntivi sono funzionali ai nuovi percorsi di dimissioni ospedaliere, in linea con la nuova organizzazione degli ospedali in rete.

• **Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prestazioni a rilevanza sanitaria	€ 136.080.947	€ 134.481.974	€ -1.598.973	-1,2%	0	0	0

Relativamente al conto di costo "B.2.A.12.2) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - da pubblico " si prevede una riduzione di costo pari a - €5.392.140.

La riduzione dei costi è determinata in particolar modo dalla corretta definizione di un bilancio di previsione 2018 per i servizi dell'area socio sanitaria, nel quale sono correttamente previsti i costi a carico delle specifiche gestioni sanitaria e sociale. Ciò con riferimento a rette, personale e altri fattori di produzione.

Si registra inoltre una riduzione del costo della residenzialità anziani (- 421.352), compensato da un incremento dei costi per gli stati vegetativi permanenti gestiti presso struttura pubblica (Craup di Piove di Sacco), considerando la tariffa di € 153,00/die come prevede la DGRV 2621/2012. Nel 2018 si considera il completo utilizzo dei posti.

Si prevede, infine, l'aumento di spesa è dovuto all'incremento della tariffa rimborsata ai Medici di medicina Generale operanti nei Centri Servizi pubblici che passa da 41,00 € a 54,50 € mensile per ospite (DGRV 1336/2017) e alla previsione di un adeguamento della tariffa alberghiera per gli assistiti ex O.P. come richiesto dalle strutture (non è stato riconosciuto l'adeguamento Istat)

Relativamente al conto di costo "B.2.A.12.4) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - da privato" si prevede, invece, un importante incremento pari a €- 3.454.265.

L'aumento più significativo si prevede al conto di costo "B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili" (+ 1.122.053,87), per effetto dell'applicazione della DGR 740/2015, che ha determinato l'omogeneizzazione delle rette, con la rivalutazione delle rette nel distretto 4 (+ 533.903), e dei nuovi casi in relazione ai nuovi profili per 20 casi. A seguito dell'applicazione della citata DGR 740/2015, inoltre, questa voce di spesa comprende, per l'area dei distretti 1, 2 e 3, anche la spesa del trasporto, in quanto la quota giornaliera è onnicomprensiva, con contestuale riduzione dei costi al conto "B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)". È stata inoltre inserita la somma di 264.500 per progetti sperimentali in area disabilità (DGRV 739/15) che coinvolgono circa 50 utenti. Il costo è sostanzialmente inalterato rispetto all'anno precedente ma non usufruisce più dei fondi regionali dedicati.

Un'altra voce che presenta un significativo incremento è il conto "B.2.A.12.2.D) Hospice" (+ 369.600, pari al 15,8%) per effetto del previsto incremento del tasso di occupazione dei posti letto e dell'apertura di 4 ulteriori posti letto previsto dalla dgrv 1714 del 24/10/2017 presso l'Hospice Paolo VI, da marzo p.v..

Relativamente al conto "B.2.A.12.4.E) Altro" l'incremento complessivo ammonta a € 2.025.892 (+16,4%), in gran parte determinati dall'applicazione della normativa regionale. Nel conto sono stati inseriti i costi per i Medici che operano presso le strutture private (residenziali e semiresidenziali)

secondo la tariffa di € 54,5/mese per assistito come previsto dalla DGRV 1336/2017 e le quote alberghiere per gli ospiti ex O.P.. Inoltre, occorre rilevare € 24.000 di costi incrementali per la trasformazione del Naiss (€ 98,00/die x 20 posti) dal 1.07.2018 in Unità di Riabilitazione Territoriale (€ 135/die x 15 posti) finanziabili con il Fondo Non Autosufficienza (allegato A DGRV 1714/2017). Per quanto riguarda la riabilitazione per gli assistiti in strutture private (residenziali e semiresidenziali), secondo il trend di presenza dell'anno 2017, è stata applicata la tariffa complessiva di € 2,10 per giornata di presenza effettiva prevista nella DGRV 1438/2017. Inoltre, in questo conto è inserita la Struttura Intermedia fino al 28.02.2018 per € 92,29/die di presenza/assistito e dal 01.03.2018 è stata prevista la tariffa di € 130,00/die di presenza (DGRV 433/2017) per la trasformazione in Ospedale di Comunità. Da considerare che in Struttura Intermedia sono presenti Medici della Continuità Assistenziale e 12 infermieri dipendenti ULSS che con l'attivazione dell'ODC potranno essere impiegati in altri servizi aziendali. In questo conto sono anche conteggiate anche le quote sanitarie per i disabili presso l'Opera della Provvidenza S. Antonio (Medici dipendenti alla tariffa di € 54,5/mese e il rimborso del costo del farmacista per € 27.000,00/annuo). Inoltre, occorre prevedere i costi per gli stati vegetativi permanenti gestiti presso struttura privata (Fondazione OIC di Padova) considerando la tariffa di € 153,00/die come prevede la DGRV 2621/2012. Inoltre sono stati inseriti. Infine, è previsto un leggero incremento di costi per i minori inseriti in strutture riabilitative neuropsichiatriche.

- **Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri servizi san e socio-san a rilevanza san.	€ 42.100.497	€ 45.535.006	€ 3.434.509	8,2%	0	0	0

L'incremento di costo deriva per 560.377 dall'acquisto di altri servizi sanitari e sociosanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, solo parzialmente compensato dalla riduzione degli acquisti da altri soggetti pubblici regionali ed extraregione (- 159.976 €).

Si registra inoltre un leggero incremento per il service Ossigeno (+ 155.832) dovuto all'incremento costante del numero di pazienti, e per il service altro (+ 2.135.133 €), dovuto essenzialmente alla riclassificazione del contratto con la ditta SCA per la fornitura dei dispositivi per assorbimento, fino al 2017 erroneamente contabilizzati tra gli altri beni sanitari. D'altro canto, nell'area della protesica, si sottolinea la marcata contrazione dei costi, prevista in oltre 600.000 €, per la conclusione dell'oneroso contratto in essere nei distretti 1, 2 e 3 per i materassi antidecubito, con la loro sostituzione con presidi previsti dal nomenclatore tariffario.

- **Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti**

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri servizi san.	€ 54.459.536	€ 35.550.751	€ -18.908.785	-34,7%	0	0	0

L'aggregato in esame comprende al suo interno le seguenti categorie:

- Compartecipazione del Personale all'attività libero professionale, per la quale si prevede una diminuzione di € 719.644,00 euro determinata sulla base della presunta mancata attivazione di Consulenze sanitarie extraregione e del ridimensionamento dei fondi alle stime di attività previste nel 2018. Lo scostamento in diminuzione rispetto al 2017 risulta ascrivibile principalmente all'allocazione delle somme derivanti dall'applicazione del Decreto Balduzzi alla voce "accantonamenti ad altri fondi"; coerentemente con l'andamento dei correlati ricavi, alla previsione circa la riduzione di attività sia in area ospedaliera-specialistica che in area igiene pubblica; alla prevista mancata attivazione delle convenzioni con strutture private non accreditate e delle consulenze sanitarie extraregione.
- Rimborsi, Assegni e Contributi Sanitari. Lo scostamento più rilevante rispetto al CEPA T3 2017 è determinato dalla mancata previsione dei costi (e dei rispettivi ricavi) per l'erogazione dei contributi ex L. 210, che dovrebbe, nel corso del 2018, passare in capo all'Azienda Zero (-17.700.000). Si registrano, inoltre, alcune leggere modifiche rispetto al CEPA III del 2017, per un incremento pari a € 68.000 per rimborso agli assistiti (trasporto dializzati, invalidi di guerra...) e contributi veterinari allo stato, un decremento di € 10.240 per minor previsione per Centro Veneto Progetti Donna in quanto finanziato dalla RV, una riduzione pari a - € 329.286 per previsione basata sul trend effettivo di costo verificatosi nel 2017.
- Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie in riduzione (- 121.170 euro) rispetto al periodo precedente quale risultato di azioni volte alla valorizzazione delle professionalità interne, alla prospettiva razionalizzazione delle risorse nel rispetto della normativa vigente, garantendo ed assicurando la continuità e la qualità dei servizi.

Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non sanitari	€ 83.496.961	€ 82.478.607	€ -1.018.355	-1,2%

La significativa riduzione di oltre un milione di euro nei conti degli acquisti dei servizi non sanitari, nonostante il previsto incremento dei costi legati al project financing nei distretti 4 e 5, è l'effetto di numerose variazioni di costo nei seguenti conti:

B.2.B.1.2) Pulizia: (- 16.183): economie per 73.000 consentono di compensare lievi incrementi dovuti alla rivalutazione annuale del costo dei servizi in concessione prevista contrattualmente (+€ 20.217 Ospedale di Schiavonia) e all'incremento pari ad € 36.600 in previsione dell'avvio a marzo 2018 della nuova struttura di Radioterapia (Ospedale di Schiavonia);

B.2.B.1.3) Mensa: (+ 84.146): Incremento pari ad € 17.000 in previsione dell'avvio a marzo 2018 della nuova struttura di Radioterapia (Ospedale di Schiavonia); -€ 72.854 a seguito stima circa la riduzione del numero di accessi al servizio pur in presenza di rivalutazioni contrattuali oltre all'incremento pari a € 140.000 per consumo buoni pasto sostitutivi del servizio mensa;

B.2.B.1.4) Riscaldamento: (- € 119.101): risparmio pari a -€ 260.000 sulla base delle stime relative ai consumi e -€ 88.018 a seguito stima di adeguamenti contrattuali in base all'aggiornamento del

coefficiente revisionale (Ospedale di Schiavonia), cui si contrappone un previsto incremento a seguito dell'aggiornamento del coefficiente revisionale del project ex ulss 15 (+€ 170.917) e un incremento pari a € 58.000 in previsione dell'avvio a marzo 2018 della nuova struttura di Radioterapia (Ospedale di Schiavonia);

B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica: (- € 176.879): La riduzione dei costi è conseguente all'unificazione dei software, che compensa ampiamente la rivalutazione annuale del costo dei servizi in concessione prevista contrattualmente (+€ 32.000 Ospedale di Schiavonia)

B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari): (- € 207.125): La contrazione è determinata dalla riclassificazione dei costi di trasporto dei disabili nei CEOD che, a partire dal 01/07/2017, è stato ricompreso nella retta dell'attività diurna, a seguito dell'applicazione della DGRV 740/2015. Tale riduzione compensa ampiamente i maggiori costi dovuti alla rivalutazione annuale del costo dei servizi in concessione prevista contrattualmente (+€ 14.000 Ospedale di Schiavonia), all'incremento dei costi relativi alla maggiore attività del servizio trasloco e facchinaggio (+€ 35.000) e all'estensione appalto attività logistica (+110.000);

B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti: (+ € 108.284): Incremento a seguito dismissione attrezzature sanitarie e RAEE in genere. Smaltimento ulteriori rifiuti ospedale di Schiavonia non compresi nel contratto di concessione;

B.2.B.1.8) Utenze telefoniche: (- € 172.000): Economie per € 175.000 a cui si contrappone la rivalutazione annuale del costo dei servizi in concessione prevista contrattualmente (+€ 3.000 Ospedale di Schiavonia)

B.2.B.1.9) Utenze elettricità: (+ € 59.600): Economie per circa -€ 175.476 a cui si contrappongono +€ 185.076 a seguito dell'aggiornamento del coefficiente revisionale del project ex ulss 15. +€ 50.000 incremento dovuto all'applicazione del coefficiente di rivalutazione per € 20.500 e dall'avvio a marzo 2018 della nuova struttura di Radioterapia (Ospedale di Schiavonia) per € 29.500.

B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1) (+ € 145.107): Passaggio di gestione del contratto dei CUP delle sedi periferiche di Conselve, Este, Monselice e Montagnana dal concessionario ad altro gestore con una riduzione del costo del project di € 200.000 che compensa in parte l'incremento pari a circa € 345.000 che comprende anche l'ulteriore estensione del servizio CUP (doppio sportello a Conselve per specialità dedicata- fisioterapia). Importanti riduzioni si prevedono nei servizi informatici di attività correlate al Datacenter (-39,670) e soprattutto per le nuove condizioni del contratto di sterilizzazione in service. Incremento per l'estensione del contratto di manutenzione zone erbose ai distretti 4 e 5.

B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2) (+ € 322.530): Rivalutazione annuale del costo dei servizi in concessione prevista contrattualmente (+€ 5.000 Ospedale di Schiavonia); adeguamento contratto di vigilanza c/o le altre sedi ospedaliere (€ +5.000). In aumento i costi del servizio di consegna ossigeno a domicilio (€ +39.000) e del servizio di stoccaggio e consegna all'assistito degli ausili elenchi 2 e 3 NTN a seguito gara regionale (€ + 67.250). Riduzione costi spese postali e varie (€ -37.130). Stima in incremento per il servizio di cattura cani +€ 208.000

B.2.B.2) Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie (€ - 277.433): risultato di azioni volte alla valorizzazione delle professionalità interne, alla prospettiva razionalizzazione delle risorse nel rispetto della normativa vigente, garantendo ed assicurando la continuità e la qualità dei servizi.

Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	€ 23.684.058	€ 22.885.370	€ -798.688	-3,4%

La consistente contrazione dei costi nell'area delle manutenzioni e riparazioni è dovuta al riallineamento dei contratti per la manutenzione delle attrezzature sanitarie, nuove gare e unificazione contratti per manutenzioni informatiche e software e un'attività manutentiva focalizzata sulla sicurezza e sugli adeguamenti normativi.

Ammortamenti BA2560

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	€ 25.759.053	€ 27.880.459	€ 2.121.406	8,2%

L'area degli ammortamenti è probabilmente una delle più difficili da stimare, a causa del profondo processo di riorganizzazione in corso e della necessità di conoscere le indicazioni regionali in merito alla possibilità di nuovi investimenti per l'azienda Euganea. Pertanto, si ritiene che quest'area, nel corso dell'anno, potrà subire modifiche in base alla programmazione regionale e aziendale.

La stima è stata effettuata considerando la bozza di piano investimenti 2018 predisposto dalle strutture aziendali (il cui ammortamento è stato quantificato ad aliquota dimezzata), il dato dei cespiti al 31/12/2017 ad aliquota piena, comprensivo quindi dei cespiti indicati nel piano investimenti 2017 il cui ammortamento è stato calcolato anch'esso ad aliquota piena.

Godimento Beni di Terzi BA1990

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento beni di terzi	€ 17.531.594	€ 18.318.764	€ 787.171	4,5%

Si prevede un incremento dei Canoni di noleggio area sanitaria pari a circa +€ 814.464 (+ 5,7%), dovuto principalmente all'aumento dei costi per la gestione delle quote di contratto del noleggio ospedaliero di sistemi antidecubito delle ex ULSS 15/17 e a rivalutazioni contrattuali, in parte legati al project financing di Schiavonia (+ € 237.000), per i servizi non soggetti a Market test. Inoltre, si prevede, oltre a un incremento di € 123.583,48 per i canoni per lavori anelli gas medicali relativi al project ex ulss 15, un aumento dei costi per noleggio ventilatori polmonari al distretto 5 (€ +29.265), nonché, dei canoni di noleggio del laser ad olmio dell'Urologia e altre attrezzature a noleggio per pazienti territoriali per € 78.000.

Anche relativamente ai Canoni di noleggio area non sanitaria si stima un aumento pari a circa +€ 95.000 a seguito di previsione in aumento del noleggio per ampliamento parco auto e per il nuovo contratto delle fotocopiatrici.

Personale BA2080

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	€ 344.914.032	€ 345.850.226	€ 936.195	0,27%

Il maggior costo del BEP 2018 rispetto al valore esposto al III CEPA 2017 è dovuto al riassorbimento del costo del personale dedicato alle funzioni sanitarie, derivante dalla fusione delle due dotazioni organiche della ex Ulss 15 dal 01/01/2018 e la conseguente rivisitazione dell'imputazione a bilancio basata sulla tipologia delle funzioni svolte (sanitarie, sociali proprie e delegate dai Comuni del Distretto n. 4). Tale incremento di costo è solo parzialmente compensato dal mancato turn-over del personale, in particolare amministrativo, tecnico e professionale, cessato o in via di cessazione nel 2018 o di trasferimento presso l'Azienda Zero.

Accantonamenti BA2690

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	€ 18.333.199	€ 18.359.708	€ 26.509	0,1%

La sostanziale invarianza del conto complessiva del conto aggregato relativo agli accantonamenti è frutto del combinato effetto delle variazioni intercorse in tre macrovoci:

- per quanto riguarda gli Accantonamento per rischi, si registra una riduzione complessiva di - € 2.709.945, di cui - € 1.200.000 per cause civili ed oneri processuali, - € 233.666 per contenzioso personale dipendente, - € 1.279.279 per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), - € 164.488 per premio di operosità (SUMAI).
- Per quanto riguarda gli Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, in base all'art. 33 della L.R. n. 30/2016 l'Azienda Ulss Euganea è subentrata nella titolarità delle gestioni liquidatorie delle disciolte Ulss preesistenti alla data del 1/1/1995, data di attivazione delle ex Ulss n. 15,16,17. Da tale gestione, in ragione del contenzioso pendente soprattutto nella ex Ulss 16, è previsto impatto economico di + € 1.560.000.
- Per quanto riguarda gli Altri accantonamenti, si sono previsti + € 1.340.902 per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato

Oneri diversi di gestione BA2500

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Oneri diversi di gestione	€ 3.508.512	€ 2.583.343	€ - 925.169	-26,4%

A fronte di una sostanziale invarianza del conto "Imposte e Tasse (escluso Irap e Ires)" (+12.182), la riduzione marcata rispetto al 2017 di questo aggregato è frutto delle variazioni intercorse in due conti:

- Indennità, Rimborsi Spese Organi Ulss: in applicazione della normativa regionale vigente, interessante permanente riduzione di ulteriori € 137.450 (-16,5%) dei costi per gli Organi Direttivi, considerata la cessazione di due dei tre Collegi Sindacali nel secondo semestre 2017, che si aggiunge alla riduzione di oltre 635.000 euro già registrata nel 2017.
- Altri Oneri diversi di gestione: riduzione di circa 799.900 mil di euro di costi, collegati alla relativa posta di ricavo, derivanti allo svolgimento di progettualità oggetto di specifico finanziamento che non trovano ancora l'esatta destinazione di costo.

Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Svalutazione dei crediti	€ 100.000	€ 0	€ -100.000	-100%
Variazione rimanenze	€ 0	€ 0	€ 0	

Svalutazione crediti: non sono previsti costi per tale categoria in ragione della complessità gestionale caratterizzante la nuova realtà.

Lo variazione delle rimanenze a BEP 2018 non presenta valori sia per la difficoltà a stimare l'andamento della gestione del magazzino nella nuova realtà aziendale sia per l'obbligatorietà della rilevazione in sede di quarto trimestre confermata anche dalla circolare regionale del 17 gennaio 2017 prot.n.17398 ad oggetto "Quarta rendicontazione trimestrale 2016". Tale tempistica è prevista e trova riscontro anche nelle specifiche tecniche ed integrazioni effettuate dal gruppo di lavoro circa il Piano dei Conti approvato con Decreto n. 159 del 27 dicembre 2006 modificato e integrato con Decreto n. 89 del 29 novembre 2007.

Gestione finanziaria CZ9999

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	€ -573.467	€ -931.008	€ - 357.541	62,3%

La gestione finanziaria attiva è di fatto non significativa nella complessiva gestione finanziaria aziendale comportando una variazione pari a € 958 (da € 1.533 a CEPA III 2017 si passa a € 2.491 a BEP 2018).

La gestione finanziaria passiva invece presenta al suo interno la quantificazione di una quota di interessi su mutui in riduzione (€ -5.000) rispetto a quanto previsto a CEPA III 2017 (€ 12.000), originati da un contratto ancora in essere nella ex Ulss 15 e una quota significativa (€ 926.499) di stima di altri interessi che determina un incremento di costo pari a € 363.499. Nel 2018 vengono previsti, infatti, i costi relativi a due importanti transazioni.

Gestione straordinaria EZ9999

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	€ 655.469	€ 42.087	€ -613.382	-93,6%

Vista la natura della categoria economica in esame, ossia la caratteristica di essere evento non prevedibile rispetto alla gestione ordinaria/caratteristica, non è stato previsto alcun valore per l'esercizio 2018, ad eccezione delle poste attive e passive concernenti i valori di mobilità intraregionale sulla base di quanto previsto dalla Circolare n. 4427 del 6 dicembre 2017 "Bilancio Preventivo Economico annuale – esercizio 2018" relativamente ai ricavi e costi area di scambio – poste R.

Gestione tributaria YZ9999

	Cepa III 2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	€ 25.365.784	€ 26.063.510	€ 697.726	2,7%

L'aggregato in esame, di sicuro interesse ed impatto nella globale visione aziendale registra un incremento dovuto essenzialmente ai costi per IRAP (€ + 539.336) e per accantonamento a Fondo imposte della quota concernente i rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato (€ +163.390). Il costo per IRES rimane sostanzialmente invariato (€ - 5.000).

5. PROJECT FINANCING

I due contratti di project financing attualmente in essere presso l'Azienda Ulss n. 6 Euganea sono presenti nella struttura "Ospedali riuniti Padova Sud – Madre Teresa di Calcutta" e nella struttura "Poli Tecnologici presso gli ospedali di Composampiero e Cittadella". L'analisi dell'impatto dei due contratti sul Bilancio Economico Preventivo 2018 viene illustrato nelle tabelle che seguono.

La prima tabella riassume i due contratti di project financing in rapporto al Bilancio Economico Preventivo 2018.

Conto	Descrizione del conto	BEP 2018 area sanitaria	di cui Project Financing	di cui altre tipologie di Contratto	% incidenza Project Financing
B.2.A.16.4	ALTRO SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	€ 3.589.644,65	€ 796.000,00	€ 2.793.644,65	22%
B.2.A.16.4.4	Altri serv. San. da privato - ALTRO	€ 3.589.644,65	€ 796.000,00	€ 2.793.644,65	22%
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€ 77.580.270,98	€ 24.486.945,84	€ 53.093.325,14	32%
B.2.B.1.1)	Lavanderia	€ 4.294.343,00	€ 1.310.000,00	€ 2.984.343,00	31%
B.2.B.1.2)	Pulizie	€ 12.534.722,91	€ 3.794.760,00	€ 8.739.962,91	30%
B.2.B.1.3)	Mensa	€ 10.629.925,66	€ 3.022.087,00	€ 7.607.838,66	28%
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€ 11.080.500,00	€ 6.315.000,00	€ 4.765.500,00	57%
B.2.B.1.5)	Serv. Assistenza Informatica	€ 3.888.056,00	€ 732.000,00	€ 3.156.056,00	19%
B.2.B.1.6)	Trasporti non sanitari	€ 1.983.099,30	€ 477.000,00	€ 1.506.099,30	24%
B.2.B.1.7)	Smaltimento rifiuti	€ 2.158.000,00	€ 400.000,00	€ 1.758.000,00	19%
B.2.B.1.8)	Utenze Telefoniche	€ 2.133.259,00	€ 158.000,00	€ 1.975.259,00	7%
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€ 9.736.232,00	€ 5.229.098,84	€ 4.507.133,16	54%
B.2.B.1.10)	Altre utenze (acqua, gas)	€ 3.461.775,00	€ 742.000,00	€ 2.719.775,00	21%
B.2.B.1.12.C)	Altri servizi non sanitari da privato	€ 15.680.358,11	€ 2.307.000,00	€ 13.373.358,11	15%
B.2.B.1.12.C.1)	Altri Servizi non san. esternalizzati	€ 10.416.043,36	€ 1.820.000,00	€ 8.596.043,36	17%
B.2.B.1.12.C.2)	Altri Servizi non san. Altro vigilanza	€ 5.264.314,75	€ 487.000,00	€ 4.777.314,75	9%
B.3	MANUTENZIONI	€ 21.977.475,64	€ 7.640.342,76	€ 14.337.132,88	35%
B.3.A)	Manutenzione Immobili	€ 4.299.800,00	€ 1.084.000,00	€ 3.215.800,00	25%
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€ 7.473.050,00	€ 3.107.521,41	€ 4.365.528,59	42%
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€ 10.158.625,64	€ 3.418.821,35	€ 6.739.804,29	34%
B.3.D)	Manutenzione mobili e arredi	€ 46.000,00	€ 30.000,00	€ 16.000,00	65%
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 15.147.828,00	€ 10.802.828,54	€ 4.344.999,46	71%
B.4.B.1)	Canoni di noleggio area sanitaria	€ 15.147.828,00	€ 10.802.828,54	€ 4.344.999,46	71%
TOTALE GENERALE		€ 118.295.219,27	€ 43.726.117,14	€ 74.569.102,13	37%

Di seguito sono analizzati i singoli contratti di project financing.

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

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

- servizio di manutenzione e conduzione per impianti antincendio, impianti gas medicali, elevatori, posta pneumatica, impianti trasmissione dati, cancelli, porte e portoni automatici, opere edili;
- servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia (impianti di climatizzazione);
- servizio di manutenzione, conduzione e servizio idrico (impianti idrico-sanitari e scarichi);
- servizio di manutenzione, conduzione e servizio energia elettrica (impianti elettrici);

- e. servizio di telefonia;
- f. servizio di lavanolo;
- g. servizio di pulizia e sanificazione;
- h. servizio di pulizia esterna (viabilità e parcheggi)
- i. servizio verde (sfalcio, potatura, aree verdi parcheggi);
- j. servizio di ristorazione;
- k. servizio di informatica distribuita;
- l. servizio portineria e vigilanza;
- m. servizio smaltimento rifiuti;
- n. servizio trasporti interni;
- o. servizio Cup;
- p. servizio consegna referti e cassa;
- q. servizio di sterilizzazione e servizio fornitura e manutenzione "full risk" delle attrezzature elettromedicali (la durata di tale servizio è di 8 anni).

I servizi di lavanolo, pulizia e sanificazione, ristorazione e informatica distribuita sono prestati dal Concessionario anche in favore delle altre strutture ospedaliere e socio-sanitarie che insistono nel territorio della ex Ulss 17.

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

Nel rispetto di quanto stabilito all'art. 18 del citato contratto di concessione, sono in fase di verifica i canoni di ciascun servizio (market test). Inoltre sta proseguendo l'attività di individuazione del procedimento amministrativo e degli atti da porre in essere per una rinegoziazione delle condizioni contenute nel contratto relative ai canoni da corrispondere al Concessionario da parte del professionista a cui è stato affidato l'incarico nel 2017.

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

Conto	Descrizione del conto	Project Financing
B.2.A.16.4	ALTRO SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	€ 796.000,00
B.2.A.16.4.4	Altri serv. San. da privato - ALTRO	€ 796.000,00
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€ 17.492.847,00
B.2.B.1.1)	Lavanderia	€ 1.310.000,00
B.2.B.1.2)	Pulizie	€ 3.794.760,00
B.2.B.1.3)	Mensa	€ 3.022.087,00
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€ 2.500.000,00
B.2.B.1.5)	Serv. Assistenza Informatica	€ 732.000,00
B.2.B.1.6)	Trasporti non sanitari	€ 477.000,00
B.2.B.1.7)	Smaltimento rifiuti	€ 400.000,00
B.2.B.1.8)	Utenze Telefoniche	€ 158.000,00
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€ 2.050.000,00
B.2.B.1.10)	Altre utenze (acqua, gas)	€ 742.000,00
B.2.B.1.12.C)	Altri servizi non sanitari da privato	€ 2.307.000,00
B.2.B.1.12.C.1)	Altri Servizi non san. esternalizzati	€ 1.820.000,00
B.2.B.1.12.C.2)	Altri Servizi non san. Altro vigilanza	€ 487.000,00

Conto	Descrizione del conto	Project Financing
B.3	MANUTENZIONI	€ 2.672.000,00
B.3.A)	Manutenzione Immobili	€ 1.084.000,00
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€ 368.000,00
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€ 1.190.000,00
B.3.D)	Manutenzione mobili e arredi	€ 30.000,00
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 8.135.000,00
B.4.B.1)	Canoni di noleggio area sanitaria	€ 8.135.000,00
TOTALE GENERALE		€ 29.095.847,00

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

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

Il contratto di concessione di lavori pubblici Rep. N. 77 del 21.12.2007 relativo alla "progettazione, costruzione e gestione dei nuovi poli tecnologici presso gli ospedali di Camposampiero e Cittadella" comprende la gestione da parte del Concessionario, fino a febbraio 2041, dei seguenti servizi:

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

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

Conto	Descrizione del conto	Project Financing
B.2.B.1	SERVIZI NON SANITARI	€ 6.994.098,84
B.2.B.1.4	Riscaldamento	€ 3.815.000,00
B.2.B.1.9)	Utenze Elettricità	€ 3.179.098,84
B.3	MANUTENZIONI	€ 4.968.342,76
B.3.B)	Manutenzione Impianti	€ 2.739.521,41
B.3.C)	Manutenzione attrezzature san.	€ 2.228.821,35
B.4	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 2.667.828,54
B.4.B.1)	Canoni di noleggio area sanitaria	€ 2.667.828,54
TOTALE GENERALE		€ 14.630.270,14

I lavori per la realizzazione dei nuovi poli tecnologici sono iniziati il 13.7.2011 e sono stati ultimati il 28.2.2015 e, a far data dal 1 marzo 2015, è iniziata la gestione "definitiva" degli impianti tecnologici e delle apparecchiature elettromedicali per la durata di 26 anni.

6. PIANO INVESTIMENTI

6.1. Breve analisi di contesto

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

Contemporaneamente permane la necessità di garantire l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie. Ciò obbliga le aziende a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti, tenendo conto dello stato di obsolescenza delle tecnologie, in particolare sanitarie e informatiche (analisi della frequenza dei guasti e della costosità degli interventi di manutenzione), delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo disegnate dalla Regione con i propri documenti programmatori tra cui si citano in particolare per l'anno 2018:

- D.M.19.3.2015 "Aggiornamento della regola tecnica di *prevenzione incendi* per la progettazione, la costruzione e l'esercizio delle strutture sanitarie pubbliche e private di cui al decreto 18 settembre 2002. (15A02307) (GU Serie Generale n.70 del 25-03-2015)."
- DGRV n.2076 de 30/12/2015: "Finanziamento di interventi inseriti nei piani investimenti delle Aziende Sanitarie del SSR."
- DGRV n.1332 del: "Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità Adeguamento a norma degli impianti antincendio. Assegnazione alle Azienda ULSS dei fondi disposti dall'art. 20 L. n. 67/88 e dalla delibera CIPE 08/03/2013."

L'elenco dei fabbisogni così costruito deve essere posto in confronto con i vincoli finanziari, al fine di definire le priorità e le strategie di approccio alle opportunità di finanziamento.

Le **priorità** principali dell'Azienda ULSS6 Euganea per l'anno 2018 sono state così individuate:

AREA TECNICA

Capitalizzazione e finalizzazione di lavori in corso d'opera
Interventi di prevenzione incendi
Attività finalizzate all'adeguamento sismico
Riqualificazione funzionale edificio "Casa Rossa"

AREA INFORMATICA

Unificazione dei sistemi informativi
Informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e sociosanitari

AREA ATTREZZATURE SANITARIE

Sostituzione attrezzature obsolete, non sicure e non adeguate
Acquisto attrezzature già approvate in CRITE

AREA PROTESICA

Applicazione nuovo tariffario nazionale
Acquisti ausili da gara regionale per riduzione costi noleggio

L'elenco dei fabbisogni è stato posto a confronto con i vincoli finanziari, indicativamente in linea con gli interventi posti a carico del bilancio 2017, al fine di definire le priorità e le strategie di approccio alle opportunità di finanziamento, vincoli finanziari che al momento di redazione del

Bilancio Economico Preventivo non sono noti nella loro componente di finanziamento regionale per l'esercizio 2018.

PIANO INVESTIMENTI 2018 - proposta disponibilità di finanziamento

area tecnica	area informatica	area attrezzature sanitarie	area protesica	totale
12.801.955	1.456.600	5.070.400	1.390.000	20.718.955

Sulla base di tali priorità è stata quindi predisposta la **proposta di piano triennale degli investimenti n. 1316 del 20.12.2017 approvata con deliberazione n. 988 del 22.12.2017.**

6.2. Area tecnologie sanitarie ed informatiche

Conto dello Stato Patrimoniale	2 NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI nel 2018	3 TOTALE CAPITALIZZATO = 1 + 2	4 TOTALE FABBISOGNO = 1+ 2	FONTI DI FINANZIAMENTO				TOTALE FINANZIAMENTI 2018	quadratura
				01 Contributi regionali in conto capitale	05 Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	06 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	13 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione		
	6.527.000,00	6.527.000,00	6.527.000,00	104.920,00	346.480,00	80.000,00	5.995.600,00	6.527.000,00	-
AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	410.600,00	410.600,00	410.600,00				410.600,00	410.600,00	-
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	212.000,00	212.000,00	212.000,00				212.000,00	212.000,00	-
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	834.000,00	834.000,00	834.000,00				834.000,00	834.000,00	-
AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	4.850.400,00	4.850.400,00	4.850.400,00	104.920,00	346.480,00	70.000,00	4.329.000,00	4.850.400,00	-
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi)	220.000,00	220.000,00	220.000,00			10.000,00	210.000,00	220.000,00	-

Il piano degli investimenti 2018-2020 dell'area informatica è basato sull'analisi delle esigenze di unificazione dei sistemi informativi presenti presso le tre ex Aziende ULSS provinciali e nel contempo sull'esigenza di innalzare il livello di informatizzazione e digitalizzazione dei percorsi amministrativi, sanitari e socio-sanitari. Il tutto nel rispetto dei vincoli di spesa e di investimenti definiti nella nota regionale prot. 432470 del 17/10/2017, nella quale vengono definite le iniziative per le quali è in fase di valutazione un'acquisizione centralizzata regionale.

Nello specifico gli investimenti riguardano sia aspetti infrastrutturali sia aspetti applicativi delle diverse aree, prevedendone l'adeguamento finalizzato al raggiungimento degli obiettivi regionali e ove possibile l'unificazione e/o l'integrazione nella fase transitoria:

- Area Infrastrutture: sistemi di sicurezza (in linea con normativa GDPR e requisiti minimi AGID), postazioni di lavoro e dispositivi hardware a supporto degli operatori, cablaggi. E' inoltre prevista l'acquisizione di una centrale telefonica presso l'ex ULSS 16, per la separazione dal centralino AOPD e l'implementazione di appositi gateway per il collegamento con l'ex ULSS 15 ed ex ULSS 17, al fine di gestire una numerazione interna unica e comunicazione via rete dati aziendale dell'ULSS 6 Euganea.
- Area amministrativa e flussi: portale "transitorio", consolidamento del data warehouse e del sistema unitario di gestione flussi, implementazione del sistema amministrativo contabile e

del software di gestione della formazione principalmente;

- Area Ospedaliera: revisione del sistema di accettazione del Laboratorio, integrazione dei sistemi dipartimentali di Laboratorio (per la riorganizzazione della rete dei laboratori) ed adeguamento sistema informativo ospedaliero.
- Area socio-sanitaria e prevenzione: principalmente unificazione del sistema di gestione delle valutazioni (SVAMA) per la gestione unitaria del registro di residenzialità e revisione del sistema di gestione dell'autorizzazione della protesica. Adeguamento e unificazione dei sistemi dell'area della Prevenzione (medicina legale e rendicontazione dei servizi veterinari).

Per quanto concerne l'area delle attrezzature sanitarie, la principale priorità, stante l'esiguità dei finanziamenti disponibili, risulta quella di garantire la progressiva sostituzione delle attrezzature obsolete, non sicure e non adeguate e di acquisire le attrezzature già approvate dalla CRITE.

6.3. Edilizia

FONTI DI FINANZIAMENTO									
Conto dello Stato Patrimoniale	2 NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su ospiti già esistenti) CAPITALIZZATI nel 2018	3 TOTALE CAPITALIZZATO = i + 2	4 TOTALE FABBISOGNO = i+ 2	01 Contributi regionali in conto capitale	06 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	12 Rettifiche già apportate in anni precedenti	13 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	TOTALE FINANZIAMENTI 2018	quadratura
	3.564.648,00	12.901.955,26	12.901.955,26	4.115.830,85	48.556,00	3.890.786,02	4.746.782,39	12.801.955,26	-
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili))	3.514.648,00	12.187.307,26	12.187.307,26	4.115.830,85	48.556,00	3.890.786,02	4.132.134,39	12.187.307,26	-
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	50.000,00	614.648,00	614.648,00				614.648,00	614.648,00	-

La proposta di investimenti in Edilizia è stata costruita dando dapprima priorità alle immobilizzazioni in corso degli anni precedenti (e cioè gli impegni già cogenti) e ad un budget per far fronte alle manutenzioni impreviste, valutato su base storica.

Successivamente l'attenzione della Direzione si è focalizzata prioritariamente e quasi esclusivamente sui lavori relativi alla prevenzione incendi al 3° anno, lavori che vedranno la loro conclusione e quindi capitalizzazione nell'anno 2019.

Occorre infatti ricordare che le strutture aziendali hanno intrapreso il processo virtuoso di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi previsto dal D.M. 19.3.2015, ottenendo la Scia al 1° anno (aprile 2016).

Il citato D.M. prevede che le aziende, entro il 3° anno (aprile 2019) garantiscano il rispetto di importanti requisiti, tra i quali l'adeguamento degli impianti distribuzione gas medicinale, degli impianti di rilevazione incendi ed evac e dei depositi.

L'obiettivo al 2019 è sicuramente il più gravoso nel processo decennale di adeguamento previsto dal citato decreto e questa Azienda ha già finanziato e dato avvio ad importanti investimenti, presenti nel piano degli investimenti come immobilizzazioni in corso.

Il raggiungimento del traguardo 2019 richiede ulteriori importanti investimenti, che questa Azienda non può autonomamente sostenere per intero; il piano prevede nel 2018 l'avvio di ulteriori interventi, individuati come I° fase, per €. 4.400.000, che saranno completati (e capitalizzati) nel 2019, finanziati con ricorso al bilancio ordinario oltre alla progettazione dei restanti interventi, individuati come II° fase, da realizzarsi nel 2018, per ulteriori €. 370.000, confidando in uno specifico finanziamento regionale di €. 5.100.000,00 per far fronte all'esecuzione di tali ulteriori opere, parimenti necessarie a garantire il rispetto dei termini imposti dal citato D.M..

Gli ulteriori interventi previsti nel 2018 sono limitati ad opere di ridotta entità strettamente necessarie per garantire la sicurezza e funzionalità delle strutture.

Proseguono poi importanti interventi di interesse regionale tra cui il nuovo quadro elettrico della Cabina dell'Ospedale di Piove di Sacco (0,52M€), la riqualificazione funzionale dell' edificio denominato "Casa Rossa" (2,5M€), la ristrutturazione dei locali posti al piano terra - blocco B - del P.O. di Cittadella per realizzazione del nuovo obitorio (0,6M€).

6.4. Altre immobilizzazioni

FONTI DI FINANZIAMENTO							
Conto dello Stato Patrimoniale	2 NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI nel 2018	3 TOTALE CAPITALIZZATO = 1 + 2	4 TOTALE FABBISOGNO = 1 + 2	06 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	13 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	TOTALE FINANZIAMENTI 2018	quadratura
	1.390.000,00	1.390.000,00	1.390.000,00	225.000,00	1.165.000,00	1.390.000,00	-
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	1.390.000,00	1.390.000,00	1.390.000,00	225.000,00	1.165.000,00	1.390.000,00	-

I principi che sottendono alla realizzazione del piano sono: la pluriennalità degli investimenti, visti su un arco di tempo triennale che consente una visione in grado di sviluppare l'innovazione in grado di valorizzare le eccellenze e le vocazioni dei diversi territori, per dare ai cittadini servizi qualificati e in ogni punto del territorio della nuova ULSS 6 Euganea.