

REGIONE DEL VENETO



ULSS9
SCALIGERA

Relazione sulla gestione

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

INDICE

| | | |
|----------|--|------------|
| 1 | 1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione | 3 |
| 2 | 2 Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda | 3 |
| 3 | 3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi..... | 4 |
| 3.1 | Assistenza Ospedaliera | 5 |
| 3.2 | Assistenza Territoriale..... | 6 |
| 3.3 | Prevenzione..... | 9 |
| 4 | 4 L'attività del periodo | 11 |
| 4.1 | Assistenza ospedaliera..... | 11 |
| 4.2 | Assistenza Territoriale..... | 20 |
| 4.3 | Assistenza specialistica e gestione delle liste d'attesa..... | 25 |
| 4.4 | Prevenzione..... | 29 |
| 4.5 | Area trasversale a tutte le unità operative aziendali..... | 35 |
| 4.6 | Analisi della mobilità intraregionale..... | 36 |
| 5 | 5 La gestione economico-finanziaria dell'azienda | 39 |
| 5.1 | Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi | 39 |
| 5.1.1 | Analisi economica..... | 40 |
| 5.1.2 | Analisi patrimoniale area sanitaria..... | 47 |
| 5.1.3 | Analisi finanziaria..... | 58 |
| 5.1.4 | Grado di raggiungimento dei risultati economico - finanziari..... | 63 |
| 5.2 | Confronto ce preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti | 70 |
| 5.2.1 | Gestione Sanitaria..... | 70 |
| 5.2.2 | Gestione Sociale..... | 92 |
| 5.3 | Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti | 95 |
| 5.3.1 | Premessa generale | 95 |
| 5.3.2 | Costi per macro livelli di assistenza | 96 |
| 5.3.3 | Analisi dettagliata degli scostamenti per livello essenziale..... | 98 |
| 5.4 | Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio | 101 |
| 6 | 6 Conclusioni..... | 102 |
| | Allegati alla relazione sulla gestione | I |
| | Indice delle Figure e delle Tabelle..... | I |

1 Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio anno 2018, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011. Contiene in particolare tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

L'Azienda Ulss 9 Scaligera è nata con la Legge n. 19 del 25 ottobre 2016 che ha profondamente riorganizzato il sistema sanitario regionale veneto in forza del quale a decorrere dall'1.1.2017 le ex Aziende ULSS n. 21 e n. 22 sono state incorporate per fusione da parte dell'ex Ulss 20 che contemporaneamente ha modificato la propria denominazione in AULSS 9 - Scaligera (VR).

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

La nuova Azienda ULSS 9 Scaligera opera su un territorio complessivo di 3.097 kmq, che coincide con l'ambito territoriale della provincia di Verona, assicura servizi e assistenza socio-sanitaria ad una popolazione complessiva, al 31/12/2018, di 926.649 residenti, distribuita in 98 comuni e raggruppata in quattro distretti socio sanitari. Verona è la seconda provincia del Veneto per estensione e per numero di abitanti, che si sviluppa soprattutto nella direttrice nord-sud con una distanza di percorrenza di circa 150 km tra i suoi comuni più lontani: Castagnaro e Malcesine.

La conformazione geomorfologica del territorio inoltre è molto diversificata: esso è formato per il 79% da pianura e colline e per la restante parte da montagne e dal lago di Garda con un dislivello di altitudine pari a circa 1.110 m s.l.m. (comune di Erbezzo 1.118 m s.l.m., comune di Boschi Sant'Anna 10 m s.l.m.). Non bisogna dimenticare infine che il territorio della provincia di Verona è a forte vocazione turistica e che nel 2018 ha registrato più di 17,5 milioni di presenze con un +2% rispetto all'anno precedente (in crescita per il terzo anno consecutivo), di cui circa il 75% nell'area del Lago di Garda.

Tabella 1 - Popolazione al 31/12/2018

| | <i>TOTALE</i> | <i>MASCHI</i> | <i>FEMMINE</i> |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| da 0 a 4 | 39.155 | 20.146 | 19.009 |
| da 5 a 14 | 89.802 | 46.164 | 43.638 |
| da 15 a 24 | 89.501 | 46.242 | 43.259 |
| da 25 a 44 | 228.238 | 114.803 | 113.435 |
| da 45 a 64 | 275.795 | 137.882 | 137.913 |
| da 65 a 74 | 97.923 | 46.560 | 51.363 |
| oltre 75 | 106.235 | 42.322 | 63.913 |
| totale | 926.649 | 454.119 | 472.530 |

La popolazione dell'ULSS 9 Scaligera è composta principalmente da popolazione adulta con un'età tra i 45 ed i 64 anni. Nell'anno 2018 la popolazione ha subito un lieve aumento rispetto all'anno precedente (+3.310 abitanti, 0,4%).

I residenti e assistiti in ULSS esenti da ticket (dato rilevato al 31/12/2018) suddivisi tra i tre principali aggregati di esenzioni sono: 180.663 per reddito; 314.468 per invalidità, malattie rare e patologia; 260.312 per la quota fissa addizionale (7RQ). I residenti assistiti con almeno una esenzione nell'esercizio 2018 sono 555.468 in quanto 208.382 hanno più di un'esenzione per reddito e/o per patologia.

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

| | |
|----------------|--|
| MODELLO FLS 11 | I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, non sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11. Ciò perché nel quadro G del modello FLS 11 vengono riportati solo i soggetti che hanno effettuato <u>la scelta del medico di medicina generale o del pediatra di libera scelta.</u> |
| MODELLO FLS 11 | I dati degli esenti sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11 |

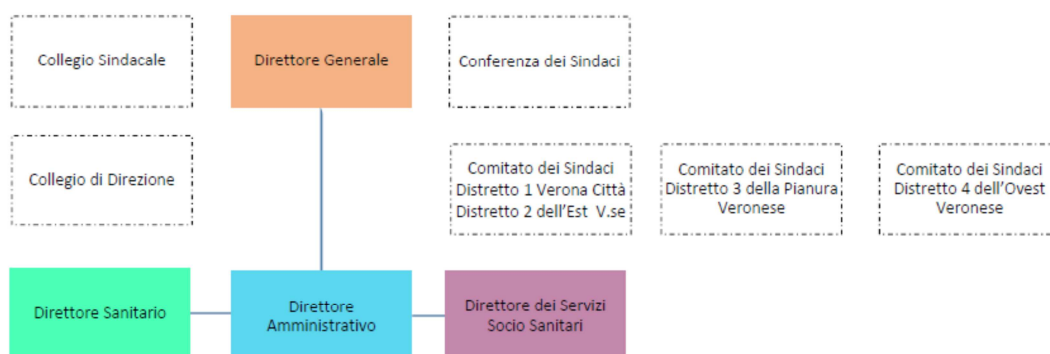
MODELLO ORGANIZZATIVO E ORGANIGRAMMA

La Regione del Veneto, con legge n. 19 del 25/10/2016, avente ad oggetto "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" ha ridefinito l'assetto organizzativo delle Aziende ULSS dal giorno 1° gennaio 2017. In particolare la legge regionale, all'art. 14, ha previsto, con effetto dall'01/01/2017, la soppressione delle ULSS n. 21 e 22 e la loro incorporazione nell'Azienda ULSS n. 20.

Pertanto, il Direttore Generale con delibera n. 1 del 02/01/2017, preso atto delle disposizioni regionali emanate con la legge regionale n. 19, ha deliberato con effetto dall'01/01/2017 la soppressione delle ULSS n. 21 di Legnago e n. 22 di Bussoleo, la loro incorporazione nell'ULSS 20 di Verona che ha modificato la propria denominazione in Azienda ULSS 9 Scaligera con sede legale in Verona, via Valverde, 42.

Il Direttore Generale, in conformità con le Linee Guida regionali (DGR 1306 del 16/8/2017), ha adottato l'Atto Aziendale della ULSS 9 Scaligera, approvato con Decreto regionale n 162 del 29 dicembre 2017, subordinatamente al recepimento delle modifiche in quest'ultimo contenute.

Figura 1 - Modello Organizzativo ULSS 9 Scaligera



Nel corso del 2018 sono stati nominati i responsabili delle unità operative previste dall'Atto Aziendale, mentre l'assegnazione degli incarichi dirigenziali definitivi è prevista mediante le procedure selettive programmate nel rispetto delle linee guida emanate dalla Regione del Veneto.

Per gli incarichi di struttura complessa del ruolo sanitario interessati dai processi di riorganizzazione che comportino una novazione della struttura, in relazione alle competenze attribuite, alla complessità ed alle risorse gestite, sarà data applicazione alla procedura prevista dall'art.15 comma 7bis del D.lgs. 502/92 e s.m.i.

3 Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Il 2018 è stato ancora un anno di transizione che si è caratterizzato per l'attuazione della articolazione prevista dal nuovo atto aziendale, per la piena attivazione dell'Ospedale di Villafranca a decorrere dal mese di luglio 2018 secondo quanto previsto con la DGR 353 del 21/3/2018 (integrativa della precedente programmazione DGR 2122/2013), per l'attivazione delle strutture residenziali intermedie e delle medicine di gruppo integrate nell'ambito nell'ambito dell'assistenza territoriale.

La Regione del Veneto, nel frattempo, ha adottato il "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023" con L.R. n. 48 del 19/12/2018 e successivamente ha adottato la DGRV/CR n. 22 del 13/3/2019 "Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie [...] e degli erogatori ospedalieri privati accreditati. L.R. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023". Richiesta di parere alla Commissione consiliare. Art. 7, comma 1, e punto 3.1, paragrafo "hub and spoke", dell'allegato della L.R. 48/2018.". La DGRV/CR n.22/2019 ha recentemente ultimato l'iter di approvazione da parte del Consiglio Regionale, rendendo ufficiali le nuove schede di dotazione ospedaliera e delle strutture intermedie.

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) Stato dell'arte

L'Azienda per tutto il 2018 presenta una rete di offerta ancora organizzata come previsto dalla DGR 2122/2013 e dalla DGR 353/2018 per gli ospedali di Villafranca e Bussolengo per un totale di 2.182 posti letto:

- quattro Presidi Ospedalieri di Rete ubicati nei comuni di San Bonifacio, Legnago, Bussolengo e Villafranca;
- tre Ospedali Nodo di Rete Monospecialistico ad indirizzo Riabilitativo ubicati nei comuni di Verona, Bovolone e Malcesine;
- sette strutture private accreditate operanti nei comuni di Verona, Garda, Negrar e Peschiera del Garda.

Tabella 2 – Rete di offerta assistenza ospedaliera DGR 2122/2013 e DGR353/2018

| Struttura ospedaliera | Descrizione | Num. Posti letto da DGR 2122/2013 | di cui n. posti letto riabilitazione |
|---|---|--|---|
| Ospedale di San Bonifacio | Presidio Ospedaliero di Rete | 318 | 40 |
| Ospedale di Legnago | Presidio Ospedaliero di Rete | 365 | 15 |
| | | Num. Posti letto da DGR 353/2018 | di cui n. posti letto riabilitazione |
| Ospedale di Bussolengo, | Presidio Ospedaliero di Rete | 120 | 40 |
| Ospedale di Villafranca | Presidio Ospedaliero di Rete | 187 | 10 |
| Totale posti letto Presidi Ospedalieri di Rete | | 990 | 105 |
| | | Num. Posti letto da DGR 2122/2013 | di cui n. posti letto riabilitazione |
| Ospedale di Marzana | Ospedali Nodi di Rete Monospecialistico Riabilitativo | 90 | 90 |
| Ospedale di Bovolone | | 53 | 53 |
| Ospedale di Malcesine | | 50 | 50 |
| Totale posti letto Ospedali Monospecialistici ad indirizzo riabilitativo | | 193 | 193 |
| C.C. Centro Riabilitativo Veronese | Struttura privata accreditata | 49 | 49 |
| C.C. San Francesco | Struttura privata accreditata | 44 | 10 |
| C.C. Villa Santa Chiara | Struttura privata accreditata | 82 | |
| O.CL. Villa Santa Giuliana | Struttura privata accreditata | 89 | |
| C.C. Villa Garda | Struttura privata accreditata | 69 | 69 |
| O.CL. Sacro Cuore – Don Calabria | Struttura privata accreditata | 442 | 79 |
| C.C. Pederzoli | Struttura privata accreditata | 224 | 18 |
| Totale posti letto Strutture private accreditate | | 999 | 225 |
| Totale posti letto ULSS 9 Scaligera | | 2.182 | 523 |

STATO DELL'ARTE IN MERITO ALL'ACCREDITAMENTO

L'ultima visita di verifica per il possesso dei requisiti richiesti dalla L.R. 22/2002 ai fini del rinnovo dell'Autorizzazione al funzionamento è stata effettuata nel 2015 per le ex ULSS 20 e 21, e nel marzo 2017 per le strutture della ex ULSS 22.

La Giunta Regionale del Veneto, con la D.G.R. n. 2266/2016 ha recepito l'Intesa Stato Regioni 2012 adottando "i requisiti minimi generali di autorizzazione all'esercizio ed ulteriori requisiti generali di qualificazione per l'accreditamento istituzionale delle strutture sanitarie". Nel 2018 L'Organismo Tecnicamente Accreditante di Azienda Zero applicando la DGRV 1732/2018 ha svolto la visita di verifica ai fini dell'accreditamento delle Unità di Offerta dell'azienda ULSS 9.

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

| | |
|------------------|---|
| MODELLO HSP 11 - | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11 |
| MODELLO HSP 12- | I dati esposti riportati riguardano i posti letto programmati dalla Regione Veneto e sono coerenti a quelli riportati nel modello HSP 12 per quanto riguarda le strutture a gestione diretta, con l'eccezione degli ospedali di Bussolengo e Villafranca per i quali l'azienda non ha ancora completato l'attivazione delle dotazioni così come previsto dalla DGRV 353 del 21/03/2018. Per gli ospedali privati convenzionati, i posti letto riportati nell'HSP 12 sono superiori di 34 posti letto per la C.C. Pederzoli e di 66 per l'O.C.L. Sacro Cuore - Don Calabria, questo perché, come da Allegato A DGR 2122/2013 "I posti letto per pazienti extraregione sono da intendersi aggiuntivi rispetto ai posti letto indicati nelle schede di dotazione ospedaliera" |
| MODELLO HSP 13 - | I dati esposti riportati riguardano i posti letto programmati dalla Regione Veneto e sono inferiori di 72 posti letto da quelli riportati nel modello HSP 13, questo perché, come da Allegato A DGR 2122/2013 "I posti letto per pazienti extraregione sono da intendersi aggiuntivi rispetto ai posti letto indicati nelle schede di dotazione ospedaliera" |

B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Come sopra riportato, nel corso del 2018 risultava vigente ancora vigente la programmazione del 2013 per le strutture ospedaliere di Villafranca e Bussolengo. In attuazione alla DGRV 353/2018 è stato attuato il trasferimento delle U.O. SPDC dell'Ospedale di Isola della Scala all'Ospedale di Bussolengo (n. 25 posti letto) e successivamente sono state trasferite tutte le unità operative dall'Ospedale di Bussolengo all'Ospedale di Villafranca con la sola eccezione della UOC Medicina Generale e della UOC Recupero e Rieducazione Funzionale. A seguito della cessazione di attività ospedaliere l'Ospedale di Isola della Scala ha assunto la qualifica di Centro sanitario Polifunzionale.

3.2 Assistenza Territoriale

A) Stato dell'arte

Nel complesso l'ULSS 9 dispone sul territorio dei seguenti servizi:

Tabella 3 - Strutture territoriali

| | <i>Distretto 1</i> | <i>Distretto 2</i> | <i>Distretto 3</i> | <i>Distretto 4</i> |
|-----------------------------|--|---|--|--|
| Poliambulatori ospedalieri | Villa S. Giuliana | Polo S. Bonifacio | Legnago Bovolone | Bussolengo, Villafranca, Isola della Scala, Malcesine, Scaro Cuore, Pederzoli, Villa Garda |
| Poliambulatori Territoriali | Marzana, Verona Via Campania, Via del Capitol, Via Poloni | Montecchia di Crosara S.Giovanni Lupatoto Tregnago Verona Via Valeggio Cologna Veneta | Legnago, Bovolone, Zevio, Nogara, Cerea | Caprino Veronese, Bardolino, Bussolengo, Domegliara, I.d.Scala, Malcesine, Negrar, Peschiera, Sommacampagna, Villafranca, Valeggio |
| Ospedali di Comunità | | Tregnago | Bovolone | Pederzoli |
| Hospice | | Cologna Veneta | | Pederzoli |
| R.E.M.S. | | | Nogara | |

Nelle tabelle sottostanti sono riportate le strutture (a gestione diretta e convenzionata) articolate per tipologia di assistenza. Si noti che una stessa struttura "fisica" può svolgere più attività, e pertanto risulta conteggiata tante volte quante sono le differenti attività codificate nei modelli ministeriali.

Tabella 4 - Strutture a gestione diretta - 2018

| TIPO STRUTTURA | TIPO ASSISTENZA | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| | Attività clinica | Diagnostica strumentale e per immagini | Attività di laboratorio | Attività di consultorio familiare | Assistenza psichiatrica | Assistenza per tossicodipendenti | Assistenza AIDS | Assistenza idro termale | Assistenza agli anziani | Assistenza ai disabili fisici | Assistenza ai disabili psichici | Assistenza ai malati terminali |
| Ambulatorio Laboratorio | 60 | 16 | 17 | | | | | | | | | |
| Struttura residenziale | | | - | | 14 | - | - | | 5 | 3 | 4 | - |
| Struttura semi residenziale | - | - | - | | 11 | 2 | - | | 2 | 1 | 6 | - |
| Altro tipo di struttura | 34 | 2 | 3 | 16 | 7 | 6 | 2 | 0 | | | | 2 |

Tabella 5 - Strutture in convenzione - 2018

| TIPO STRUTTURA | TIPO ASSISTENZA | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| | Attività clinica | Diagnostica strumentale e per immagini | Attività di laboratorio | Attività di consultorio familiare | Assistenza psichiatrica | Assistenza per tossicodipendenti | Assistenza AIDS | Assistenza idro termale | Assistenza agli anziani | Assistenza ai disabili fisici | Assistenza ai disabili psichici | Assistenza ai malati terminali |
| Ambulatorio Laboratorio | 18 | 8 | 13 | | | | | | | | | |
| Struttura residenziale | | | - | | 25 | 4 | 1 | | 77 | 18 | 44 | 3 |
| Struttura semi residenziale | - | - | - | | - | - | - | | 16 | 31 | 53 | - |
| Altro tipo di struttura | - | - | - | 4 | - | 5 | - | 1 | | | | 2 |
| Medico singolo | | | | | | | | | | | | |

N.B.: Una struttura può svolgere più attività sopraindicate

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono 4, per complessivi 22 posti letto residenziali e 100 posti letto semiresidenziali.

Tabella 6 - Istituti e centri di riabilitazione convenzionati ex art. 26 L.833/78

| | Posti letto residenziali | Posti letto Semi-residenziale | Totale |
|--|--------------------------|-------------------------------|------------|
| CENTRO POLIFUNZIONALE DON CALABRIA | 22 | 100 | 116 |
| CENTRO AMBULATORIALE DI RIABILITAZIONE (Fondazione Speranza Onlus) | 0 | 0 | 0 |
| A.G.B.D Onlus (Associazione Sindrome di Down) | 0 | 0 | 0 |
| FONDAZIONE PIU' DI UN SOGNO | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 22 | 100 | 122 |

Sono attive due convenzioni con istituti situati nella Regione Emilia Romagna (Istituto Luce del Mare e Villa Salus).

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante 577 Medici di Medicina Generale e 114 Pediatri di libera scelta.

Con l'attivazione delle Medicine di Gruppo integrate di Valeggio e di Castelnuovo del Garda nel Distretto 4 dell'Ovest Veronese l'azienda ULSS 9 a fine 2018 arriva a contare 9 Medicine di Gruppo con 88 medici che vi operano.

Tabella 7 - Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta convenzionati con l'ULSS 9 al 31/12/2018

| | Distretti 1 e 2 | Distretto 3 | Distretto 4 | ULSS 9 |
|--|-----------------|-------------|-------------|--------|
| Medici di Medicina Generale | 298 | 93 | 186 | 577 |
| Pediatri di Libera Scelta | 55 | 20 | 39 | 114 |
| FORME ASSOCIATIVE | | | | |
| Numero Medicine di Gruppo Integrate attivate | 3 | 4 | 2 | 9 |

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

| | |
|-----------------------------|---|
| MODELLO STS 11 Anno 2018 | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11 |
| MODELLO RIA 11 Anno 2018 | I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L.833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11 |
| MODELLO FLS 12 Anno 2018 | I dati esposti relativi a medici di medicina generale e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12 |

B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

L'Azienda è stata impegnata anche nel 2018 ad adeguare la propria organizzazione territoriale secondo le disposizioni regionali conseguenti l'entrata in vigore della L.R. 19/2016.

Nel 2018 è iniziata l'implementazione del Piano di attivazione prioritaria delle strutture di ricovero intermedie (Ospedali di Comunità, Hospice; URT) previsto per il biennio 2018-2019 dalla DGRV 1714 del 24/10/2017.

L'azienda ULSS 9 nel 2017 aveva 15 posti letto attivi di Ospedale di Comunità nel Comune di Tregnago (Centro Sisto Zerbato) e 21 posti letto di Hospice nelle due strutture collocate nei comuni di Cologna Veneta (7 posti letto IPAB Cardo) e di Verona (14 posti letto IPAB Ist. Assistenza Anziani).

A fine anno 2018 l'Azienda ULSS 9 conta complessivamente 62 posti letto di Ospedale di Comunità e 31 posti letto di Hospice, solo in parte a gestione diretta, che impatteranno, nel 2019 rispetto al 2018, sia in termini di investimenti strutturali (per adeguamento IV° piano dell'Ospedale di Bovolone) sia per i costi di gestione diretta ULSS e gestione non ULSS per le strutture attivate in corso d'anno. Infatti l'Hospice e l'Ospedale di Comunità della C.C. Pederzoli sono stati attivati rispettivamente con decorrenza 15/10/2018 e 01/07/2018, l'Ospedale di Comunità di Bovolone è stato attivato con decorrenza 28/12/2018. Nel 2019 l'Azienda ULSS 9 prevede di attivare: 24 posti letto di Ospedale di Comunità nell'ex Ospedale di Valeggio sul Mincio a decorrere dal 01/03/2019, 24 posti letto di Ospedale di Comunità nell'Ospedale di Bussolengo a decorrere dal 01/09/2019, 24 posti letto di Ospedale di Comunità nell'Ospedale di Isola della Scala a decorrere dal 01/10/2019, 12 posti letto di Ospedale di Comunità nell'Ospedale di San Bonifacio a decorrere dal 01/10/2019, 7 posti letto di Hospice nell'Ospedale di Bovolone a decorrere dal 01/10/2019. L'Azienda ULSS 9 a fine anno 2019 avrà 147 posti letto di Ospedale di Comunità e 38 posti letto di Hospice.

3.3 Prevenzione

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura professionale dell'Azienda Sanitaria preposta alla promozione e tutela della salute della popolazione attraverso azioni dirette a migliorare la qualità della vita e dell'ambiente di vita, a conoscere, prevedere e prevenire le cause di malattia, di invalidità e di morte, con riferimento alle patologie maggiormente diffuse e diffuse, sia generali che specifiche del territorio.

La mission del Dipartimento di Prevenzione consiste nel garantire la tutela della salute collettiva e fornire una risposta unitaria ed efficace alla domanda, anche inespressa, di salute della popolazione, perseguendo strategie di promozione della salute, prevenzione degli stati morbosi, miglioramento della qualità della vita, controllo e vigilanza igienico-sanitaria. Nello specifico, l'attività svolta dal Dipartimento di Prevenzione è pianificata a partire da livelli nazionali e regionali mediante piani pluriennali di prevenzione (Piano Nazionale di Prevenzione e Piano Regionale di Prevenzione), secondo le seguenti linee strategiche:

- il possesso di dati epidemiologici di base relativi alla realtà locale;
- la capacità di dialogo con i decisori e i portatori di interesse;
- la conoscenza e la gestione dei rischi per la salute e la sicurezza;
- la definizione degli obiettivi e la programmazione delle azioni prioritarie;
- la verifica dei risultati in termini di efficacia ed efficienza.

A) Stato dell'arte e obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Nel corso del 2018 ha acquisito piena operatività il nuovo dipartimento come da organigramma sotto riportato, attraverso le nomine dei dirigenti responsabili.

Figura 2 - Organigramma Dipartimento Prevenzione



L'obiettivo principale per l'organizzazione dipartimentale è stato quello di avviare una revisione sistematica delle pratiche di prevenzione, condividendole tra i servizi del Dipartimento di Prevenzione, le Istituzioni, le forze sociali e i cittadini al fine di governare e, ove possibile, prevenire i problemi di sanità pubblica del territorio aziendale, con il costante miglioramento della qualità del servizio, e soprattutto della qualità di vita dei cittadini.

Secondo il nuovo Atto Aziendale, il Dipartimento di Prevenzione, in adesione ai contenuti dell'articolo 7-quater del D.Lgs n.502/1992 e s.m.i., della L. n. 189/2012, della L.R. n. 23/2012 e degli artt. 15 e 27 della L.R. n. 19/2016, è articolato in:

Unità Operative Complesse (U.O.C.):

- Servizio di Medicina Legale;
- Servizio di Igiene e Sanità Pubblica;
- Servizio di Prevenzione Igiene e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro;
- Servizio di Igiene degli Alimenti e della Nutrizione;
- Servizio veterinario di sanità animale;
- Servizio veterinario di igiene degli alimenti di origine animale e loro derivati;
- Servizio veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche;
- Servizio veterinario di igiene urbana animale;

Unità Operative Semplici Dipartimentali (U.O.S.D.):

- Servizio di Epidemiologia, prevenzione Malattie Croniche Non Trasmissibili, Screening e Promozione della Salute;
- Attività Motoria;
- Direzione Amministrativa Dipartimento di Prevenzione.

4 L'attività del periodo

Le attività dell'anno 2018 vengono descritte e confrontate con il livello programmato per le tre strutture tecnico-funzionali dell'azienda: Ospedale, Distretto Socio-Sanitario, Dipartimento di Prevenzione.

4.1 Assistenza ospedaliera

A) Confronto dati di attività degli esercizi 2018 e 2017

ATTIVITÀ DI RICOVERO

Nel 2018 (Tabella 8) le strutture ospedaliere a gestione diretta hanno erogato 40.510 ricoveri con un trend in riduzione rispetto al 2017 di -2.524 dimessi (-5,87%).

Tabella 8 – Ricoveri – Indicatori di sintesi

| | 2018 | 2017 | Scostamento assoluto | Scostamento % rispetto al 2017 | |
|---|---|---------------|-------------------------|--------------------------------------|-------|
| | TOTALE RICOVERI (RO+WEEK+DH/DS) | | | | |
| N. Dimissioni totali da istituti pubblici ULSS 9 | 40.510 | 43.034 | -2.524 | -5,87% | |
| Importo Tariffa Regionale | € 136.233.835 | € 143.185.264 | -€ 6.951.429 | -4,85% | |
| | RICOVERI ORDINARI + WEEK SURGERY | | | | |
| N. dimissioni ordinarie + week | 34.965 | 36.775 | -1810 | -4,92% | |
| di cui dimessi extra ULSS | 4.450 | 4.670 | -220 | -4,71% | |
| di cui dimessi extra Regione | 1.647 | 1.780 | -133 | -7,47% | |
| Dimessi con ricovero urgente | 19.233 | 19.802 | -569 | -2,87% | |
| Importo Tariffa Regionale dimissioni ordinarie | € 127.488.633 | € 132.811.068 | -€ 5.322.434 | -4,01% | |
| di cui importo di residenti extra ULSS | € 14.020.247 | € 14.670.280 | -€ 650.032 | -4,43% | |
| gg degenza | 319.063 | 322.022 | -2.959 | -0,92% | |
| degenza media | 8,93 | 8,56 | 0,37 | 4,27% | |
| % DRG chirurgici | 31% | 32% | -0,01 | -3,16% | |
| dimissioni 0-1 giorno con DRG chirurgico | 1.601 | 1.798 | -197 | -10,96% | |
| dimissioni 0-1 giorno con DRG medico | 1.110 | 1.214 | -104 | -8,57% | |
| N. Ricoveri Outlier | 2.907 | 2.811 | 96 | 3,42% | |
| | RICOVERI REGIME DIURNO | | | | |
| N. dimissioni in regime diurno | 5.545 | 6.259 | -714 | -11,41% | |
| di cui dimissioni extra ULSS | 716 | 818 | -102 | -12,47% | |
| N. dimissioni con DRG chirurgico | 3.887 | 4.516 | -629 | -13,93% | |
| Importo Tariffa Regionale dimissioni in regime diurno | € 8.745.202 | € 10.374.196 | -€ 1.628.994 | -15,70% | |
| di cui importo di residenti extra ULSS | € 1.229.245 | € 1.412.141 | -€ 182.896 | -12,95% | |
| N. accessi | 8.969 | 10.039 | -1.070 | -10,66% | |
| Accessi medi | | 1,62 | 1,60 | 0,0136 | 0,85% |

La riduzione complessiva dei ricoveri registrata nel 2018 è dovuta a:

- 1.382 dimessi in meno nel 2018 rispetto al 2017 dagli ospedali a gestione diretta del Distretto 4 pari al 54,7% del calo complessivo registrato causato dal rallentamento dell'attività di degenza delle unità operative che hanno fatto il trasferimento dall'Ospedale di Bussolengo all'Ospedale di Villafranca. L'Ospedale di Villafranca ha erogato 4.377 ricoveri nel 2018 rispetto ai 980 del 2017 ma questo aumento(+3.397) ha compensato solo parzialmente la riduzione registrata dall'Ospedale di Bussolengo a seguito della riorganizzazione (-4.637 ricoveri nel 2018 rispetto al 2017);

- carenza di medici anestesisti con conseguente riduzione dell'attività di sala operatoria che ha comportato una riduzione dei ricoveri con DRGs Chirurgici che sono passati dal 32% al 31% (3.302 ricoveri in meno);
- riduzione complessiva molto più contenuta dei ricoveri con DRGs medici (956 ricoveri in meno pari al -3,5%) in parte collegato all'aumento della degenza media e in parte compensato da una importante attività assistenziale di Osservazione breve Intensiva (durata max di 48 ore), erogata nell'ambito delle UOC di Pronto Soccorso (28.707 OBI nel 2018 rispetto alle 28.017 del 2017).

La Tabella 8 – Ricoveri – Indicatori di sintesi, riporta inoltre, alcuni indicatori che rilevano le seguenti variazioni:

- Una diminuzione complessiva delle giornate di degenza dello 0,92% (2.959 giorni in meno) a fronte di una riduzione del numero dei ricoveri del 5,8% in quanto si è registrato un incremento della degenza media che è passata da 8,56 gg del 2017 a 8,93 gg. nel 2018;
- Una percentuale di ricoveri urgenti (55%) rimasta pressoché invariata rispetto all'anno precedente;

Analizzando i ricoveri effettuati dalle strutture dell'Azienda a gestione diretta (Tab.9) per residenza dell'assistito si rileva che sono stati in totale 32.964 i dimessi residenti nel territorio, al netto dei neonati sani, con una flessione del 6,15% (2.162 ricoveri in meno) rispetto al 2017. I ricoveri per utenti da extra ULSS (mobilità attiva) sono stati complessivamente 5.166 con una flessione di -322 tra ricoveri ordinari e ricoveri diurni. La mobilità attiva registra un calo complessivo del 5,87% dovuto principalmente ai Day Hospital (-12,47%) con una simile flessione del corrispondente fatturato (-€ 182.896) rispetto al 2017. L'indice di attrazione rimane stabile intorno al 13%.

Tabella 9 – Ricoveri per residenti e mobilità attiva

| | 2018 | 2017 | Scostamento assoluto | Scostamento % rispetto al 2017 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------------------------------|
| | RICOVERI PER RESIDENTI | | | |
| N. dimissioni ordinarie + week per residenti | 30.515 | 32.105 | -1590 | -4,95% |
| N. dimissioni in regime diurno per residenti | 4.829 | 5.441 | -612 | -11,25% |
| Totale dimissioni per residenti | 35.344 | 37.546 | -2202 | -5,86% |
| Importo Tariffa Regionale per residenti | € 120.984.343 | € 127.102.843 | -€ 6.118.499 | -4,81% |
| DRG 391 (neonato sano) | 2.380 | 2.420 | -40 | -1,65% |
| Totale ricoveri per residenti al netto DRG 391 | 32.964 | 35.126 | -2162 | -6,15% |
| | RICOVERI IN MOBILITA' ATTIVA | | | |
| N. dimissioni in mobilità attiva (RO+week+DH) | 5.166 | 5.488 | -322 | -5,87% |
| Importo Tariffa Regionale | € 15.249.492 | € 16.082.421 | -€ 832.929 | -5,18% |
| indice di attrazione | 12,60% | 12,65% | - 0,00 | -0,38% |

Se si considerano non solo gli ospedali a gestione diretta ma anche gli ospedali convenzionati e accreditati, come emerge dalla Tabella 10, nella ULSS 9 Scaligera nel 2018 sono stati erogati 100.957 ricoveri, per un totale tariffato di € 379.507.381,74, dei quali 60.446 (59%) per € 243.299.400,08 (64%) da strutture private convenzionate.

Tabella 10 - Ricoveri erogati anno 2018

| | Strutture Private | | Strutture Pubbliche | | Totali | |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| | N° dimissioni | Valore tariffato | N° dimissioni | Valore tariffato | N° dimissioni | Valore tariffato |
| Ospedali Distretti 1 e 2 | 7.204 | € 34.206.761,17 | 13.553 | € 45.878.898,40 | 20.757 | € 80.085.659,57 |
| Ospedali Distretto 3 | . | . | 15.698 | € 57.904.760,96 | 15.698 | € 57.904.760,96 |
| Ospedali Distretto 4 | 53.242 | € 209.092.638,91 | 11.260 | € 32.424.322,30 | 64.502 | € 241.516.961,21 |
| ULSS 9 | 60.446 | € 243.299.400,08 | 40.511 | € 136.207.981,66 | 100.957 | € 379.507.381,74 |
| Variazione % rispetto al 2017 | 4,23% | 1,92% | -5,86% | -4,87% | -0,07% | -0,63% |

ANALISI DELLA DOMANDA DI ASSISTENZA OSPEDALIERA : REGIME DI RICOVERO

Se si passa dall'analisi dell'attività erogata dalle strutture aziendali all'analisi della domanda espressa dal territorio (Tabella 11), si rileva che nel 2018 il numero dei ricoveri per residenti (numero di ricoveri erogati da strutture aziendali a gestione diretta e convenzionate/accreditate + numero di ricoveri erogati in mobilità passiva intra regionale per i residenti dell'ULSS 9) registra una diminuzione rispetto al 2017 di 1.291 ricoveri. La diminuzione dei ricoveri per i residenti riguarda sia le strutture dell' ULSS 9 (- 703 ricoveri) sia la mobilità passiva intraregionale (-588). Nell'ambito dell'Azienda ULSS 9 l'attività erogata a residenti è diminuita nelle strutture pubbliche di 2.202 ricoveri, ma tale riduzione è stata compensata in parte dal privato accreditato che registra un aumento di 1.499 ricoveri. **L'indice di fuga intraregionale aumenta da 39,7 a 41,3.**

Si evidenzia una riduzione sia del numero di ricoveri (-348 pari al -3,8%) sia del valore (€-4.107.528 pari al -7,6%) per specialità non presenti negli ospedali aziendali.

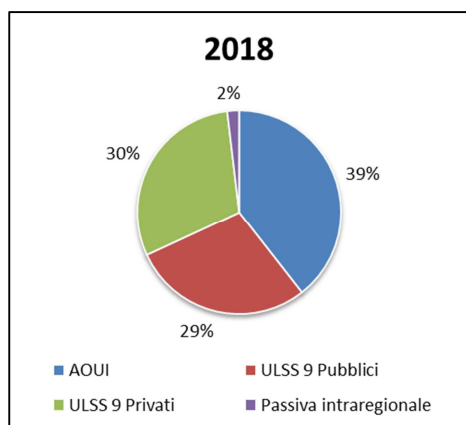
L'andamento dei ricoveri per le specialità di dimissione presenti in Azienda mostra una diminuzione marcata dei ricoveri in ortopedia (-662), sia nelle strutture ULSS 9 (-421) sia nella mobilità passiva intraregionale (-241).

Tabella 11 - Domanda espressa dal territorio (esclusa mobilità passiva extraregionale) per unità operativa dimissione: 2018 e scostamento rispetto al 2017

| Unità operativa dimissione | Ulss 9 Scaligera, Ricoveri solo per residenti | | | | Mobilità passiva intraregionale | | | | Domanda territorio | | | |
|---------------------------------------|---|----------|------------------|-----------------|---------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | N. Ricoveri | | Valore DRG | | N. Ricoveri | | Valore DRG | | N. Ricoveri | | Valore DRG | |
| | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. |
| Totale | 72.337 | -703 | € 260.784.343,73 | -€ 4.999.322,10 | 50.969 | -588 | € 205.124.951,56 | -€ 1.729.907,63 | 123.306 | -1.291 | € 465.909.295,29 | -€ 6.729.229,73 |
| Totale specialità presenti | 72.337 | -703 | € 260.784.343,73 | -€ 4.999.322,10 | 42.272 | -240 | € 155.452.077,33 | € 2.377.620,38 | 114.609 | -943 | € 416.236.421,06 | -€ 2.621.701,72 |
| 08-CARDIOLOGIA | 4.583 | 101 | € 27.385.535,95 | -€ 734.427,93 | 1981 | 120 | € 15.038.450,44 | € 1.275.104,62 | 6.564 | 221 | € 42.423.986,39 | € 540.676,69 |
| 09-CHIRURGIA GENERALE | 10.498 | -81 | € 37.057.548,91 | -€ 492.180,28 | 5864 | -96 | € 26.977.165,24 | -€ 486.099,01 | 16.362 | -177 | € 64.034.714,15 | -€ 978.279,29 |
| 14-CHIRURGIA VASCOLARE | 339 | 29 | € 1.997.800,03 | -€ 51.997,33 | 855 | 95 | € 4.170.831,76 | € 327.244,61 | 1.194 | 124 | € 6.168.631,79 | € 275.247,28 |
| 21-GERIATRIA | 4.006 | 34 | € 14.484.054,16 | € 283.745,77 | 2616 | 27 | € 11.055.486,14 | -€ 34.371,54 | 6.622 | 61 | € 25.539.540,30 | € 249.374,23 |
| 24-MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI | 431 | 55 | € 1.760.233,33 | € 275.818,67 | 433 | 16 | € 1.798.139,42 | € 113.228,22 | 864 | 71 | € 3.558.372,75 | € 389.046,89 |
| 26-MEDICINA GENERALE | 5.839 | 90 | € 21.730.960,10 | € 307.991,82 | 5010 | -56 | € 17.211.811,76 | -€ 699.216,15 | 10.849 | 34 | € 38.942.771,86 | -€ 391.224,33 |
| 28-UNITA' SPINALE | 158 | -2 | € 4.406.503,82 | -€ 333.632,84 | | -1 | | -€ 13.812,83 | 158 | -3 | € 4.406.503,82 | -€ 347.445,67 |
| 29-NEFROLOGIA | 335 | -24 | € 1.621.231,84 | -€ 145.718,34 | 558 | -82 | € 2.928.855,01 | -€ 288.559,36 | 893 | -106 | € 4.550.086,85 | -€ 434.277,70 |
| 31-NIDO | 3.254 | -148 | € 3.195.018,74 | -€ 256.703,35 | 2657 | 21 | € 3.226.576,60 | € 205.161,30 | 5.911 | -127 | € 6.421.595,34 | -€ 51.542,05 |
| 32-NEUROLOGIA | 1.514 | -29 | € 5.435.768,73 | -€ 20.833,61 | 1517 | 69 | € 5.273.554,01 | € 476.864,82 | 3.031 | 40 | € 10.709.322,74 | € 456.031,21 |
| 34-OCULISTICA | 889 | -78 | € 2.304.169,49 | -€ 407.774,70 | 738 | 17 | € 1.631.001,92 | € 34.409,64 | 1.627 | -61 | € 3.935.171,41 | -€ 373.365,06 |
| 36-ORTOPEDIA | 9.800 | -421 | € 41.044.800,28 | -€ 1.770.458,56 | 3622 | -241 | € 14.697.011,71 | -€ 867.068,50 | 13.422 | -662 | € 55.741.811,99 | -€ 2.637.527,06 |
| 37-OST. - GIN. | 7.720 | -185 | € 18.776.851,28 | -€ 458.515,14 | 6752 | 48 | € 14.273.273,86 | € 183.321,01 | 14.472 | -137 | € 33.050.125,14 | -€ 275.194,13 |
| 38-O. R. L. | 2.603 | 73 | € 4.881.023,47 | € 234.469,35 | 1242 | -90 | € 4.320.922,48 | € 92.445,46 | 3.845 | -17 | € 9.201.945,95 | € 326.914,81 |
| 39-PEDIATRIA | 2.839 | -207 | € 6.312.278,92 | -€ 331.627,76 | 2225 | -37 | € 4.959.344,57 | -€ 649.000,62 | 5.064 | -244 | € 11.271.623,49 | -€ 980.628,38 |
| 40-PSICHIATRIA | 2.225 | 32 | € 11.185.821,11 | -€ 66.480,64 | 311 | -42 | € 1.076.138,42 | -€ 143.115,86 | 2.536 | -10 | € 12.261.959,53 | -€ 209.596,50 |
| 43-UROLOGIA | 4.398 | 139 | € 12.962.506,46 | -€ 158.849,96 | 2263 | -250 | € 6.251.183,29 | -€ 121,61 | 6.661 | -111 | € 19.213.689,75 | -€ 158.971,57 |
| 49-TERAPIA INTENSIVA | 748 | 79 | € 4.221.175,88 | -€ 108.064,85 | 616 | 104 | € 7.745.712,82 | € 1.673.005,72 | 1.364 | 183 | € 11.966.888,70 | € 1.564.940,87 |
| 50-UNITA' CORONARICA | 123 | 15 | € 732.133,27 | € 90.291,32 | 44 | -12 | € 309.579,23 | -€ 44.105,61 | 167 | 3 | € 1.041.712,50 | € 46.185,71 |
| 56-RIABILITAZIONE FUNZIONALE | 3.985 | -137 | € 21.322.859,36 | -€ 180.498,15 | 720 | 10 | € 3.312.791,66 | € 33.565,11 | 4.705 | -127 | € 24.635.651,02 | -€ 146.933,04 |
| 58-GASTROENTEROLOGIA | 1.506 | 19 | € 3.778.687,68 | € 62.049,82 | 610 | 15 | € 2.371.452,05 | € 34.065,77 | 2.116 | 34 | € 6.150.139,73 | € 96.115,59 |
| 60-LUNGODEGENTI | 1.243 | -70 | € 5.563.377,11 | -€ 20.364,83 | 182 | -1 | € 465.827,64 | -€ 43.041,03 | 1.425 | -71 | € 6.029.204,75 | -€ 63.405,86 |
| 62-NEONATOLOGIA | 526 | -23 | € 1.571.349,04 | -€ 496.236,37 | 443 | 228 | € 2.700.152,85 | € 1.449.903,37 | 969 | 205 | € 4.271.501,89 | € 953.667,00 |
| 64-ONCOLOGIA | 750 | 39 | € 2.108.442,12 | € 123.563,90 | 463 | -20 | € 1.624.124,56 | € 123.239,09 | 1.213 | 19 | € 3.732.566,68 | € 246.802,99 |
| 68-PNEUMOLOGIA | 572 | -77 | € 2.456.600,96 | -€ 361.852,92 | 424 | -102 | € 1.760.461,75 | -€ 416.170,84 | 996 | -179 | € 4.217.062,71 | -€ 778.023,76 |
| 98-DAY SURGERY MULTIDISCIPLINARE | 1.453 | 74 | € 2.487.611,69 | € 18.964,81 | 126 | 20 | € 272.228,14 | € 40.744,60 | 1.579 | 94 | € 2.759.839,83 | € 59.709,41 |
| Totale specialità non presenti | 0 | 0 | € 0,00 | € 0,00 | 8.697 | -348 | € 49.672.874,23 | -€ 4.107.528,01 | 8.697 | -348 | € 49.672.874,23 | -€ 4.107.528,01 |

Come evidente nella Tabella 12, il 95% della mobilità intraregionale è rappresentato da ricoveri erogati dall'AOU di Verona, che da sola copre circa il 40% della domanda espressa dal territorio dell'ULSS 9 Scaligera.

Figura 3 - distribuzione percentuale delle dimissioni di residenti in ULSS 9 per tipologia istituto di dimissione



Lo scostamento dell'importo tariffato mostra una diminuzione di circa 2,5 milioni di euro di AOUI, compensato in parte da un aumento di 500mila euro dell'ULSS 8 Berica e di 200mila dell'ULSS 6 Euganea, per arrivare ad una diminuzione totale di 1.729.907 euro.

Tabella 12 - mobilità passiva dei ricoveri per Azienda di dimissione

| Azienda dimissione | N dimissioni | | | Importo degenza regionale | | | Peso % dello scostamento |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018-2017 | 2018 | 2017 | 2018-2017 | |
| AOUI VERONA | 48.640 | 49.301 | -661 | € 194.292.063,28 | € 196.768.250,51 | -€ 2.476.187,23 | 143% |
| IST. ONC. VENETO | 59 | 80 | -21 | € 142.080,03 | € 205.334,57 | -€ 63.254,54 | 4% |
| 1-DOLOMITI | 30 | 45 | -15 | € 98.579,56 | € 170.309,74 | -€ 71.730,18 | 4% |
| 2-MARCA TREVIGIANA | 76 | 88 | -12 | € 378.192,72 | € 409.957,46 | -€ 31.764,74 | 2% |
| AZ. OSP. PADOVA | 408 | 409 | -1 | € 2.459.835,53 | € 2.362.248,44 | € 97.587,09 | -6% |
| 4-VENETO ORIENTALE | 25 | 25 | 0 | € 106.360,89 | € 89.788,37 | € 16.572,52 | -1% |
| 7-PEDEMONTANA | 68 | 67 | 1 | € 266.286,24 | € 239.361,11 | € 26.925,13 | -2% |
| 5-POLESANA | 380 | 367 | 13 | € 1.373.148,24 | € 1.430.023,81 | -€ 56.875,57 | 3% |
| 3-SERENISSIMA | 124 | 109 | 15 | € 616.021,38 | € 537.300,70 | € 78.720,68 | -5% |
| 6-EUGANEA | 332 | 316 | 16 | € 1.445.460,98 | € 1.239.035,29 | € 206.425,69 | -12% |
| 8-BERICA | 827 | 750 | 77 | € 3.946.922,71 | € 3.403.249,19 | € 543.673,52 | -31% |
| Totale | 52.987 | 53.574 | -588 | € 205.126.969,56 | € 206.856.876,19 | -€ 1.729.907,63 | 100% |

I fenomeni descritti e le dinamiche in essere, in particolare il ruolo delle strutture private accreditate e dell'AOUI di Verona nell'erogazione di prestazioni di ricovero, sono evidenti anche nella Tabella 13 che riporta il tasso di ospedalizzazione.

Nel Distretto 4 il Tasso è diminuito, soprattutto per la diminuzione dei ricoveri effettuati presso strutture a gestione diretta a causa del rallentamento dovuto al trasloco da Bussolengo a Villafranca.

Tabella 13 - Tassi di ospedalizzazione anno 2018

| | <i>Distretti 1 e 2</i> | <i>Distretto 3</i> | <i>Distretto 4</i> | <i>509. Scaligera</i> |
|---|------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Tasso Std. N. Dimissioni | | | | |
| Ricoveri ex ULSS | 26,58 | 79,72 | 26,72 | 36,55 |
| Ricoveri Istituto privato ex ULSS | 30,21 | 17,89 | 66,12 | 39,43 |
| Mobilità passiva intra regione (pubblico) | 74,98 | 26,03 | 28,66 | 52,51 |
| Mobilità passiva intra regione (privato) | 0,84 | 1,41 | 0,42 | 0,8 |
| Mobilità passiva extra regione | 7,95 | 13,19 | 12,63 | 10,27 |
| Totale | 140,56 | 138,24 | 134,55 | 139,56 |

I Pronto Soccorso degli ospedali hanno registrato 269.870 accessi nel 2018, in aumento di 1.507 casi (+0,5%) rispetto al 2017. L'analisi dell'andamento per singolo ospedale rileva che sono aumentati in particolare gli accessi al Pronto Soccorso dell'Ospedale Sacro Cuore di Negrar.

Tabella 14 - Accessi in PS

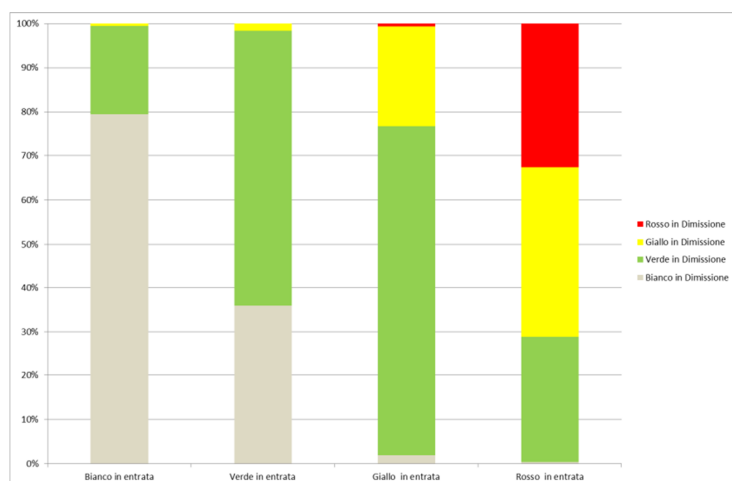
| Struttura | Accessi | | | OBI | | |
|---|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2018 | 2017 | Var | 2018 | 2017 | Var |
| 05050903. OSPEDALE DI SAN BONIFACIO | 56.312 | 54.686 | 1.626 | 7.067 | 8.978 | -1.911 |
| 05050901. OSPEDALE DI LEGNAGO | 53.838 | 52.301 | 1.537 | 6.239 | 6.818 | -579 |
| 05050902. OSPEDALE DI BOVOLONE | 14.045 | 13.884 | 161 | 1.404 | 1.497 | -93 |
| 05001700. OSPEDALE SACRO CUORE DON CALABRIA | 46.532 | 43.767 | 2.765 | 4.558 | 3.300 | 1.258 |
| 05002200. CASA DI CURA PEDERZOLI | 38.720 | 39.087 | -367 | 3.942 | 3.834 | 108 |
| 05050905. OSPEDALE DI VILLAFRANCA | 25047 | 10980 | 14.067 | 2.351 | 73 | 2.278 |
| 05050906. OSPEDALE DI BUSSOLENGO | 28.944 | 42.416 | -13.472 | 2.749 | 5.354 | -2.605 |
| 05050907. OSPEDALE DI MALCESINE | 3385 | 3610 | -225 | 5 | 4 | 1 |
| 05050908. OSPEDALE DI ISOLA DELLA SCALA | 3047 | 7632 | -4.585 | 392 | 902 | -510 |
| TOTALE | 269.870 | 268.363 | 1.507 | 28.707 | 30.760 | -2.053 |

In merito alla gravità degli accessi, i casi "gravi" (codici gialli e rossi) rappresentano il 13% degli accessi in fase di ingresso, ma si riducono al 4,5% in fase di dimissione. La prevalenza degli accessi è attribuibile al codice bianco, che rappresenta il 39% dei codici di accesso e il 48% in quello di dimissione.

Tabella 15 - Gravità Accessi in PS in entrata ed in dimissione (2018)

| | Totale in Entrata | % del Totale in Entrata ↓ | Bianco in Dimissione | Verde in Dimissione | Giallo in Dimissione | Rosso in Dimissione | Non indicato in dimissione |
|-------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| Totale | 269.870 | 100% | 130.337 | 124.394 | 10.961 | 944 | 3.234 |
| % del Totale in Dimissione -> | | | 48,30% | 46,09% | 4,06% | 0,35% | 1,20% |
| Bianco in entrata | 106.358 | 39,41% | 83.711 | 21.140 | 495 | 5 | 1007 |
| Verde in entrata | 121.900 | 45,17% | 43.581 | 75.862 | 1954 | 37 | 466 |
| Giallo in entrata | 34.031 | 12,61% | 657 | 25.445 | 7698 | 220 | 11 |
| Rosso in entrata | 2.087 | 0,77% | 9 | 594 | 802 | 682 | 0 |
| Non indicato in entrata | 5.494 | 2,04% | 2379 | 1353 | 12 | 0 | 1.750 |
| Variazione % rispetto al 2017 | 0,56% | | 16,47% | -10,51% | -5,24% | -2,98% | -34,12% |

Grafico 1 - Percentuale di accessi per codice di dimissione sugli accessi totali per ciascun codice di gravità in entrata



Il tasso di accesso al PS è di 384,75 ogni 1.000 residenti, stabile rispetto al 2017, con una distribuzione per distretto disomogenea, particolarmente alta nel Distretto 3 di Legnago complessivamente e in particolare per gli accessi con triage in codice bianco e verde.

Tabella 16 - Tasso di accesso in PS x1.000 abitanti Anno 2018

| Triage in uscita | Distretti 1 e 2 | Distretto 3 | Distretto 4 | ULSS 9 |
|-------------------------------|--|--------------------|--------------------|---------------|
| | Tasso accessi in PS x1.000 abitanti | | | |
| Bianco | 174,18 | 191,4 | 177,77 | 178,22 |
| Verde | 163,66 | 188,15 | 181,58 | 173,53 |
| Giallo | 25,18 | 30,78 | 17,75 | 23,72 |
| Rosso | 2,44 | 2,38 | 1,72 | 2,2 |
| Non indicato | 9,42 | 9,32 | 2,24 | 7,09 |
| Totale | 374,88 | 422,03 | 381,05 | 384,75 |
| Variazione % rispetto al 2017 | 0,42% | 1,42% | -1,06% | 0,12% |

ASSISTENZA SPECIALISTICA

Per le prestazioni ambulatoriali si rinvia al capitolo 4.3 Gestione liste d'attesa.

B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2018 e confronto con il livello programmato

Al fine di perseguire il raggiungimento degli obiettivi generali di salute e di funzionamento dei servizi, previsti dai Livelli Essenziali di Assistenza, la Regione Veneto, con l'allegato A alla DGR 230/2018, ha individuato e aggiornato, anche per l'anno 2018, obiettivi e indicatori di performance per le aziende sanitarie.

Pertanto il documento di direttive aziendali ha sostanzialmente e prioritariamente recepito, per la programmazione **dell'assistenza ospedaliera**, gli obiettivi regionali integrandoli con quelli aziendali.

Si riportano di seguito, nelle more della valutazione definitiva a cura della Giunta della Regione del Veneto, gli obiettivi e l'autovalutazione aziendale sul raggiungimento, alla luce delle ultime evidenze fornite dalla regione (monitoraggio di dicembre 2018) o dei dati disponibili sugli archivi aziendali.

Si evidenzia che la maggior parte degli obiettivi risulta raggiunta e che permane una criticità circa la durata degli accessi in Pronto Soccorso: 90° percentile entro le 4:38 ore (278 minuti) anziché 4:00 ore (240 minuti)

Tabella 17 - Obiettivi relativi all'assistenza ospedaliera

| ID | Indicatore | Soglia | Punti | Pre-Consuntivo | | |
|-------|---|---|-------|--|--|----------------------------------|
| B.1.1 | Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso (indicatore 21 della bozza di Griglia LEA 2017) | 18 minuti | 1,00 | 17 | | Obiettivo Raggiunto |
| B.1.2 | Rispetto della Durata di accesso in Pronto Soccorso inferiore alle 4 ore secondo quanto previsto da DGR 1513/2014 | 90° percentile sotto le 4 ore | 2,00 | 04:37:00 | | Soglia non soddisfatta |
| B.2.1 | Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale Classe A, Classe B, Classe C, Classe D | Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni | 5,00 | Presenza di alcune criticità per gli ospedali di San Bonifacio, Bussolengo e Villafranca | | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.3.1 | Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE in relazione alle aree cliniche e agli indicatori considerati nella metodologia di valutazione Treemap | Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici | 5,00 | L'algoritmo di sintesi regionale, evidenzia un raggiungimento del 66% | | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| E.1.1 | Miglioramento del valore del saldo di mobilità extraregionale per assistenza ospedaliera | Soglia Personalizzata per singola Azienda | 5,00 | Attrazione in calo e fuga in aumento | | Soglia non soddisfatta |

Alle unità operative ospedaliere, sono anche stati assegnati a Budget altri obiettivi di gestione riconducibili sia ai Livelli Essenziali dell'Assistenza Ospedaliera (LEA), sia a indicatori di efficienza dell'attività di degenza, di sala operatoria e ambulatoriale, dei quali si riportano alcuni esempi nelle tabelle seguenti.

Tabella 18 - Obiettivi sui tempi di permanenza in PS

| Dato collegato | misuratore note | Consuntivo 2017 | Consuntivo 2018 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| Scheda di budget 2018 | | | |
| % pazienti PS presi in carico entro 120 minuti - Codice BIANCO | | | |
| Legnago - Pronto Soccorso (UOC) | Obiettivo: soglia minima 85%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 85% e 90% valutazione proporzionale | 91,0% | 87,0% |
| Bussolengo/Villafranca - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 85%, al di sotto valutazione proporzionale | 93,0% | 93,0% |
| San Bonifacio - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 85%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 85% e 90% valutazione proporzionale. | 84,0% | 82,0% |
| % pazienti PS presi in carico entro 15 minuti - Codice GIALLO | | | |
| Legnago - Pronto Soccorso (UOC) | Obiettivo: soglia minima 54%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 54% e 60% valutazione proporzionale | 58,0% | 56,0% |
| Bussolengo/Villafranca - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 60%, al di sotto valutazione proporzionale. | 66,0% | 70,0% |
| San Bonifacio - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 56%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 56% e 60% valutazione proporzionale. | 56,0% | 58,0% |
| % pazienti PS presi in carico entro 60 minuti - Codice VERDE | | | |
| Legnago - Pronto Soccorso (UOC) | Obiettivo: soglia minima 65%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 65% e 70% valutazione proporzionale | 69,0% | 73,0% |
| Bussolengo/Villafranca - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 70%, al di sotto valutazione proporzionale. | 83,0% | 81,0% |
| San Bonifacio - Pronto Soccorso (UOC) (5Liv) | Obiettivo: soglia minima 63%, al di sotto obiettivo non raggiunto. Tra 63% e 65% valutazione proporzionale | 61,0% | 65,0% |

Tabella 19 - Degenza Media

| Dato collegato | misuratore note | Consuntivo 2017 | Consuntivo 2018 |
|---|---|--------------------|--------------------|
| Scheda di budget 2018 | | | |
| Degenza media | | | |
| San Bonifacio - Gastroenterologia (UOC per Budget) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 9,38 | 9,79 |
| San Bonifacio - Medicina Generale (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale La valutazione finale del raggiungimento dell'obiettivo sarà fatta escludendo i ricoveri con codici diagnosi V60.0-V60.1-V60.3- V60.4-V63.2-V63.8-V63.9 | 10,08 | 10,94 |
| San Bonifacio - Nefrologia e Dialisi (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 11,40 | 13,19 |
| Bussolengo/Villafraanca - Pneumologia (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 12,43 | 15,59 |
| Legnago - Gastroenterologia (UOC per Budget) | Tolleranza: +1,5 gg. Oltre: valutaz.proporzionale | 10,53 | 10,23 |
| Legnago - Geriatria (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 11,43 | 12,22 |
| San Bonifacio - Cardiologia (UOC) (5Liv) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 7,16 | 6,41 |
| San Bonifacio - Chirurgia Generale (UOC) (5Liv) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 3,61 | 3,59 |
| San Bonifacio - Geriatria (UOC) (5Liv) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. La valutazione finale del raggiungimento dell'obiettivo sarà fatta escludendo i ricoveri con codici diagnosi V60.0-V60.1-V60.3- V60.4-V63.2-V63.8-V63.9 | 13,41 | 13,23 |
| San Bonifacio - Ortopedia (UOC) (5Liv) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 6,25 | 7,14 |
| San Bonifacio - Urologia (UOC) (5Liv) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 3,28 | 3,02 |
| Legnago - Chirurgia Generale (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 3,96 | 4,70 |
| Legnago - Medicina Generale (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 11,70 | 12,24 |
| Legnago - Nefrologia e Dialisi (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 10,21 | 9,74 |
| Legnago - Ortopedia (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 8,14 | 9,55 |
| Legnago - Otorinolaringoiatria (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 2,79 | 2,73 |
| Legnago - Pneumologia (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 13,68 | 13,75 |
| Legnago - Recupero e Rieducazione Funzionale Legnago (UOC) | Obiettivo: mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 19,08 | 21,18 |
| Legnago - Urologia (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 3,34 | 3,36 |
| Bussolengo/Villafraanca - Cardiologia (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 8,86 | 9,24 |
| Bussolengo/Villafraanca - Chirurgia Generale (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 4,41 | 4,60 |
| Bussolengo/Villafraanca - Geriatria (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 13,55 | 13,73 |
| Bussolengo/Villafraanca - Ortopedia (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 6,61 | 6,39 |
| Bussolengo/Villafraanca - Otorinolaringoiatria (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 3,29 | 3,09 |
| Bussolengo/Villafraanca - Urologia (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 4,48 | 3,96 |
| Legnago - Malattie Infettive (UOSD per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 11,06 | 14,64 |
| Legnago - Neurologia (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 10,39 | 10,33 |
| Legnago - Oculistica (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 1,47 | 1,30 |
| Legnago - Oncologia (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 19,56 | 21,71 |

Tabella 20 - Ricoveri Potenzialmente inappropriati

| Dato collegato | misuratore note | Consuntivo 2017 | Consuntivo 2018 |
|--|---|--------------------|--------------------|
| Scheda di budget 2018 | | | |
| Ricoveri potenz. inappropriati (DGR 4277/09) | | | |
| San Bonifacio - Medicina Generale (UOC per Budget) | Tolleranza: +10% del valore atteso. Oltre +10%: obiettivo non raggiunto. | 57 | 42 |
| San Bonifacio - Nefrologia e Dialisi (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 7 | 9 |
| Bussolengo/Villafraanca - Pneumologia (UOC per Budget) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 6 | 5 |
| Legnago - Medicina Generale (UOC) | tolleranza: +15% del val. atteso. Oltre +15%: obiett. non raggiunto | 113 | 114 |
| Legnago - Nefrologia e Dialisi (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 8 | 9 |
| Legnago - Pneumologia (UOC) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale | 23 | 20 |
| Bussolengo/Villafraanca - Geriatria (UOC) (5Liv) | Obiettivo:mantenimento/riduzione. Valutazione proporzionale. | 54 | 39 |

Nella Tabella 21 si riportano gli indicatori Grezzi del Treemap del Piano Nazionale Esiti (ovvero gli indicatori presi a riferimento per la valutazione sintetica del PNE). A livello nazionale il dato grezzo sarà oggetto di aggiustamento in funzione dei fattori di rischio dei pazienti assistiti.

Tabella 21 - Principali indicatori GREZZI Treemap del PNE per gli ospedali a gestione diretta (fonte DWH regionale)

| | | 509. Scaligera | | | | | |
|-------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|---|---|--|
| | | 05001700. OSPEDALE SACRO CUORE DON CALABRIA | 05002200. CASA DI CURA PEDERZOLI | 05050901. OSPEDALE DI LEGNAGO | 05050903. OSPEDALE DI SAN BONIFACIO | 05050905. OSPEDALE DI VILLAFRANCA | 05050906. OSPEDALE DI BUSSOLENGO |
| Sistema Cardiocircolatorio | Infarto Miocardico Acuto: mortalità a 30 giorni | 4,1 | 5,6 | 12,4 | 8,2 | | 16,7 |
| | Infarto Miocardico Acuto: % trattati con PTCA entro 2 giorni | 74,3 | 78,9 | 67,7 | 24,3 | | 8,3 |
| | Scompenso cardiaco: mortalità a 30 giorni | 8,7 | 13,1 | 11,4 | 9,6 | 8,7 | 10,6 |
| | Riparazione aneurisma non rotto aorta addominale: mortalità a 30 giorni | 1,5 | 1,7 | 0 | | | |
| Sistema Nervoso | Ictus ischemico: mortalità a 30 giorni | 5,6 | 8 | 9,8 | 9,7 | | |
| Sistema Respiratorio | BPCO riacutizzata: mortalità a 30 giorni | 4,2 | 11,8 | 15,1 | 12,5 | 15,4 | 6,8 |
| | Colecistectomia laparoscopica: % ricoveri con degenza post-operatoria <3 giorni | 88,2 | 89,6 | 83,7 | 85,4 | 93,3 | 87,8 |
| Chirurgia Generale | Colecistectomia laparoscopica: % interventi in reparti con vol>90 casi | 79,5 | 81,4 | 99 | 98,9 | 0 | 0 |
| | Intervento chirurgico per TM polmone: mortalità a 30 giorni | 0,5 | 3,5 | 0 | | | |
| | Intervento chirurgico per TM stomaco: mortalità a 30 giorni | 6,7 | 13,6 | 13,6 | 0 | | |
| | Intervento chirurgico per TM colon: mortalità a 30 giorni | 3,5 | 4,1 | 7,1 | 7,8 | | 2,1 |
| Chirurgia Oncologica | Proporzione nuovi interventi di resezione entro 120 giorni da intervento conservativo per tumore maligno della mammella | 11,4 | 20 | 6,6 | 8,7 | | 10 |
| | Intervento per TM mammella: % interventi in reparti con vol>135 casi | 100 | 0 | 0 | 100 | | 0 |
| | Proporzione di parti con taglio cesareo primario | 18,5 | 17,1 | 16,2 | 11,3 | 16,1 | 16,5 |
| Gravidanza e Parto | Parti naturali: proporzione di complicanze durante il parto e il puerperio | 0,8 | 1 | 0,4 | 1,4 | 0 | 0,5 |
| | Parti cesarei: proporzione di complicanze durante il parto e il puerperio | 1,8 | 0,5 | 0,8 | 0,8 | 2 | 0 |
| Sistema Muscolare | Frattura di femore: intervento chirurgico entro 2 giorni | 66,7 | 70,9 | 83,9 | 76 | 54,3 | 54,3 |
| | Frattura tibia e perone: attesa mediana per intervento chirurgico | 4 | 1 | 6 | | | |

* il presidio di Villafranca è divenuto operativo in luglio 2018 pertanto le stesse attività nel corso del 2018

| |
|-------------------------------------|
| Standard di qualità: |
| ALTO |
| MEDIO ALTO |
| MEDIO |
| MEDIO BASSO |
| BASSO |
| Basso numero di casi a denominatore |

Periodo di riferimento: 01/01/2018 - 31/12/2018. Dati elaborati il 20/03/2019. Archivio disponibile al 03/03/2019

4.2 Assistenza Territoriale

Con riferimento all'assistenza territoriale si riportano i dati dell'assistenza domiciliare, residenziale e semi-residenziale.

A) Confronto dati di attività degli esercizi 2018 e 2017

ASSISTENZA DOMICILIARE

Al fine di garantire un adeguato sostegno alle persone con disabilità che necessitano di interventi per l'aiuto personale e per la vita indipendente presso il proprio domicilio, sono garantiti dalle AULSS e dai comuni diversi servizi gratuiti forniti a domicilio, differenziati a seconda delle esigenze del cittadino. I Principali servizi sono l'Assistenza Domiciliare Integrata(ADI) e l'Impegnativa di Cura Domiciliare.

In merito all'ADI si riportano i dati nella Tabella 22. Gli accessi dei MMG del 2018 sembrano sottostimati a causa di alcuni problemi con l'avvio di una procedura regionale di acquisizione delle informazioni sugli accessi domiciliari nell'ultimo trimestre 2018.

Tabella 22 - Utenti in ADI e tipologia di figura che effettua l'accesso

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Figura Professionale che effettua l'accesso | Numero Utenti | Numero Utenti |
| 01. MMG | 16.700 | 18.981 |
| 02. PLS | 196 | 150 |
| 03. infermiere | 11.856 | 11.716 |
| 04. medico specialista | 2.560 | 1.920 |
| 05. medico esperto in cure palliative | 910 | 686 |
| 07. psicologo | | 14 |
| 08. fisioterapista | 975 | 1.108 |
| 12. assistenza sociale della Az. ULSS (del SSN) | 405 | 319 |
| 13. assistente sociale del Comune (no del SSN) | 4 | 3 |
| 60. OSS della Az. ULSS (del SSN) | 484 | 485 |
| 61. OSS del Comune (no del SSN) | 4 | 5 |
| 99. altro soggetto | 3 | 17 |
| TOTALE | 22.835 | 24.608 |

Fonte: Datawarehouse regionale

Nella prossima tabella vengono riportati gli utenti e gli accessi suddivisi per distretto e per Coefficiente di Intensità Assistenziale (CIA). Gli utenti presi in carico con CIA alto (livello 3 e 4 con 15-18accessi/mese e +di 18 accessi/mese rispettivamente) rappresentano poco meno del 10% del totale.

Tabella 23 - Assistenza domiciliare integrata erogata anno 2018

| Residenza | Distretti 1 e 2 | | Distretto n.3 | | Distretto n.4 | | Fuori ULSS | | Totale | |
|---------------------|-----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------|----------------------|-----------|----------------------|
| | n. utenti | N. accessi operatori | n. utenti | N. accessi operatori | n. utenti | N. accessi operatori | n. utenti | N. accessi operatori | n. utenti | N. accessi operatori |
| Non indicato | 1 | 10 | | | 9 | 142 | | | 10 | 152 |
| Livello 4 | 845 | 33525 | 186 | 3429 | 641 | 59.671 | 15 | 350 | 1.687 | 96.975 |
| Livello 3 | 205 | 9354 | 47 | 1.293 | 244 | 13.219 | 3 | 48 | 499 | 23914 |
| Livello 2 | 1256 | 41096 | 327 | 8.211 | 724 | 31.681 | 20 | 523 | 2324 | 81511 |
| Livello 1 | 2037 | 43915 | 880 | 25.698 | 1393 | 46.759 | 36 | 592 | 4346 | 116964 |
| Attività Base 0 | 4450 | 55082 | 1988 | 25273 | 2914 | 43076 | 60 | 814 | 9409 | 124245 |
| Accessi Occasionali | 1293 | 1803 | 681 | 822 | 7996 | 13234 | 72 | 101 | 10.039 | 15960 |
| Totale | 7.557 | 184.785 | 3.354 | 64.726 | 11.770 | 207.782 | 166 | 2428 | 22.835 | 459.721 |

Fonte: Datawarehouse regionale

Con DGRV 1338/2013, nell'ambito delle prestazioni costituenti LEA aggiuntivi regionali, sono state riprogrammate le prestazioni in materia di domiciliarità nella non autosufficienza ed è stata istituita l'Impegnativa di Cura Domiciliare (ICD) che ha sostituito le precedenti forme di sostegno economico (Assegno di Cura).

- L'ICD è strutturata in cinque tipologie, mutuamente esclusive, ognuna rispondente a diverse intensità di bisogno assistenziale:
- ICDB – utenti con basso bisogno assistenziale (ex Assegno di Cura base e badanti e contributo SAD-ADI);
- ICDM – utenti con medio bisogno assistenziale (ex Assegno di Cura demenze con disturbo comportamentale);
- ICDA – utenti con alto bisogno assistenziale che necessitano di interventi domiciliari di assistenza continua nelle 24 ore e di apparecchiature elettro-medicali;
- ICDP – utenti con grave disabilità psichica e intellettiva (ex contributi aiuto personale);
- ICDF – utenti con grave disabilità fisico-motoria (ex contributi vita indipendente).

A queste fattispecie si devono aggiungere gli interventi di sollievo e le ICDSla, precedentemente erogate tramite progetti specifici.

Per l'assegnazione dei contributi (che variano da 120 a 800 euro mensili, ad eccezione per le ICDSla il cui contributo può arrivare fino a 2.000,00 euro) viene valutata sia la gravità del bisogno assistenziale che la situazione economica rilevata con l'ISEE.

Nella Tabella si riportano i dati. Si può notare che il valore del contributo erogato nel 2017 risulta in aumento in attuazione delle indicazioni di cui alla DGR 1338/2013 tese ad impiegare questa tipologia di servizio in alternativa alla residenzialità.

Tabella 24 - Numero utenti e valore del contributo ICD erogato

| <i>TIPOLOGIE IMPEGNATIVE DI CURA DOMICILIARI</i> | <i>IMPORTO UNITARIO</i> | <i>N. UTENTI 2018</i> | <i>LIQUIDATO ANNO 2018</i> | <i>N. UTENTI 2017</i> | <i>LIQUIDATO ANNO 2017</i> |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| ICDSla | Contributo Variabile | 35 | € 255.884,00 | 38 | € 192.183 |
| ICDa | 600/800€ | 112 | € 899.500,00 | 139 | € 964.400 |
| ICDb | 120 € | 3542 | € 4.381.680,00 | 3606 | € 4.387.080 |
| ICDm | 400 € | 797 | € 2.851.600,00 | 804 | € 2.855.800 |
| ICDp | Contributo Variabile | 446 | € 1.480.460,30 | 397 | € 1.461.636 |
| ICDf | Contributo Variabile | 213 | € 1.285.322,44 | 200 | € 1.263.679 |
| SAD IN ADI | | - | € 2.986.668,61 | - | € 2.567.434 |
| SOLLIEVO | | 119 | € 368.637,53 | - | € 95.127 |
| Totale | | 5.264 | € 14.509.752,88 | 5184 | € 13.852.472 |

ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMI-RESIDENZIALE

Questa offerta assistenziale si rivolge agli assistiti "più fragili": anziani, disabili, pazienti con patologie croniche o con problemi di dipendenze o di salute mentale. Trova espressione in numerose strutture (residenziali e semiresidenziali) adeguatamente dotate per far fronte alle esigenze delle diverse tipologie di pazienti. L'accesso al sistema della residenzialità e semiresidenzialità avviene a seguito di valutazione della UVMD e nel corso del 2017 si è intervenuti per allineare e rendere omogenei i percorsi di accesso che erano presenti nelle exULSS. In particolare con DDG n. 743 del 24 agosto 2017 è stato approvato il regolamento dell'AULSS 9 per l'accesso ai servizi semiresidenziali.

La tabella seguente riporta le principali informazioni ricavate dai flussi ministeriali ma il confronto del n. di posti del 2018 confrontati con il 2017.

Tabella 25 - Assistenza Residenziale (fonte STS24)

| | | 2018 | | | 2017 | | |
|-------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Assistenza residenziale | | n posti | n utenti | giornate assistenza | n posti | n utenti | giornate assistenza |
| S05 | ASSISTENZA PSICHIATRICA | 419 | 469 | 131.568 | 427 | 466 | 132.056 |
| S09 | ASSISTENZA AGLI ANZIANI | 5.337 | 6.654 | 1.642.704 | 5.312 | 6.880 | 1.614.047 |
| S10 | ASSISTENZA AI DISABILI FISICI | 233 | 238 | 78.875 | 246 | 256 | 82.345 |
| S11 | ASSISTENZA AI DISABILI PSICHICI | 484 | 394 | 132.254 | 462 | 411 | 133.940 |
| S12 | ASSISTENZA AI MALATI TERMINALI | 31 | 413 | 7.022 | 21 | 364 | 6.624 |
| Totale | | 6.504 | 8.168 | 1.992.423 | 6.468 | 8.377 | 1.969.012 |

Le Strutture Intermedie sono strutture sperimentali e innovative per permanenze brevi, tenute ad erogare servizi di assistenza continua in regime di degenza a bassa e media intensità, nonché create allo scopo di:

- Migliorare la continuità dell'assistenza;
- Facilitare le dimissioni ospedaliere;
- Evitare o ritardare gli ingressi definitivi delle persone anziane nelle strutture residenziali.

Le strutture di ricovero intermedie sono in grado di accogliere, per un periodo limitato (20 - 30 giorni) i pazienti per i quali non sia prefigurabile un percorso di assistenza domiciliare e risulta improprio il ricorso all'ospedalizzazione o all'istituzionalizzazione.

In tale ambito di attività si individuano, in particolare, tre specifiche unità di offerta:

- Ospedale di Comunità: struttura di ricovero intermedia, inserita nella rete dei servizi dell'assistenza territoriale;
- Unità Riabilitativa Territoriale (URT): struttura di ricovero intermedia con obiettivi assistenziali di assistenza, conservazione dello stato di equilibrio di salute e riabilitazione;
- Hospice: struttura residenziale, integrata nella rete dei servizi di cure palliative, destinata all'assistenza di malati inguaribili in fase avanzata di malattia o in condizioni di fine vita.

Tabella 26 - Assistenza Semi-Residenziale (fonte STS24)

| | | 2018 | | | 2017 | | |
|-----------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Assistenza semiresidenziale | | n posti | n utenti | giornate assistenza | n posti | n utenti | giornate assistenza |
| S05 | ASSISTENZA PSICHIATRICA | 203 | 703 | 35.075 | 221 | 704 | 36.881 |
| S09 | ASSISTENZA AGLI ANZIANI | 243 | 293 | 58.665 | 276 | 349 | 35.677 |
| S10 | ASSISTENZA AI DISABILI FISICI | 36 | 49 | 6.048 | 53 | 44 | 7.841 |
| S11 | ASSISTENZA AI DISABILI PSICHICI | 1281 | 1114 | 206.656 | 1235 | 1048 | 194.293 |
| Totale | | 1.763 | 2.159 | 306.444 | 1.785 | 2.145 | 274.692 |

B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2018 e confronto con il livello programmato

La citata DGR 246/2017 ha assegnato obiettivi specifici fatti propri dall'azienda. In particolare gli obiettivi sono relativi ai Livelli Essenziali di Assistenza territoriale: presa in carico, continuità delle cure e assistenza domiciliare.

Si riportano di seguito i principali obiettivi e la valutazione pre-consuntiva che è stata presentata dalle strutture Regionali il giorno 20/4/2018 con la premessa che "I report illustrati [...] si basano su dati di pre-consuntivo e rappresentano l'ultima fase del monitoraggio degli obiettivi 2017. La valutazione vera e propria verrà fatta da parte della Direzione sui dati di consuntivo."

Tabella 27 - Obiettivi relativi all'assistenza territoriale

| ID | Indicatore | Soglia | Punti | Pre-Consuntivo | |
|--------|---|---|-------|--|----------------------------------|
| C.2.1 | Alimentazione corretta e completa della Anagrafe Unica Regionale (AUR) dei MMG e PLS: - Rispetto orario sett.le MMG/PLS (ACN/AIR); - Corretto aggiornamento e caricamento dei dati di tutte le F.A dei MMG/PLS. | Rispetto Programmazione Regionale | 1,00 | 10 MMG e 9 PLS "sotto orario", 4 MMG con copertura <5gg, 2 MMG e 2 PLS con associazione a F.A non valida | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.2.2 | Medicine di Gruppo Integrate con almeno un anno di attivazione al 31/12/2017: - Diminuzione (o mantenimento rispetto all'anno precedente) del costo annuo pro capite per la farmaceutica convenzionata; - Diminuzione (o mantenimento rispetto all'anno precedente) del numero annuo di prestazioni specialistiche erogate per abitante (tasso standardizzato esclusa la diagnostica di laboratorio). | Rispetto Programmazione Regionale | 1,00 | 6/6 MGI con n.prestazioni in diminuzione; 5/6 con € farmaceutica in diminuzione | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.3 | Indice IVAQ: - Corretto invio trimestrale dei valori dell'IVAQ conseguiti da tutti i MMG; - Raggiungimento soglia annuale per le MGI con almeno un anno di attivazione al 31/12/2017 | Rispetto Programmazione Regionale | 1,00 | solo 26% dei MMG invia IVAQ, 100% medici in MGI. Superamento soglia MGI | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.2.4 | Percentuale di anziani ≥ 65 anni trattati in ADI (Indicatore 8 Griglia LEA 2016) | se ≥ 3,5% mantenimento rispetto al 2017, se <3,5% aumento del 10% rispetto al 2017 | 0,75 | 6,73% | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.5 | Tasso di eventi assistenziali di 3-4° livello | Tasso standardizzato uguale o superiore alla mediana dei tassi standardizzati 2017 delle regioni italiane (fonte Ministero) | 0,75 | 3,03 | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.6 | Percentuale di dimissioni ultra 75enni visitati a domicilio - entro 2 gg dalla dimissione | ≥ 15% | 0,75 | 14,50% | Soglia soddisfatta non |
| C.2.7 | Percentuale di ultra75enni con almeno 8 accessi domiciliari nell'ultimo mese di vita (esclusi i deceduti in Hospice, RSA o Strutture Intermedie) | ≥ 15% | 0,75 | 16,78% | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.8 | Numero deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative a domicilio o in hospice sul numero di deceduti per causa di tumore dell'ultimo triennio disponibile (dati ISTAT). | ≥ 45% (riconoscimento di un punteggio parziale se ≥ 35%) | 0,50 | 42% | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.2.9 | Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del rapporto tra il numero annuo di giornate di cure palliative erogate a domicilio per malati a causa di tumore e il numero dei deceduti per causa di tumore dell'ultimo triennio disponibile (dati ISTAT). | ≥ 5% (riconoscimento di un punteggio parziale se ≥ 2,5%) | 0,50 | 32,46% | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.10 | Numero di malati oncologici deceduti in ospedale sul numero di deceduti per malattia oncologica. (dati ISTAT). | ≤ 20% o se maggiore riduzione del 5% rispetto al 2017 | 0,50 | 35% | Soglia soddisfatta non |

| | | | | | |
|--------|---|--|------|--|----------------------------------|
| C.2.11 | Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del rapporto tra numero annuo di giornate effettive di assistenza (GeA) del medico palliativista erogate a domicilio ai malati deceduti a domicilio a causa di tumore e il numero dei deceduti per causa di tumore (fonte ISTAT). | ≥ 5% (riconoscimento di un punteggio parziale se ≥ 2,5%) | 0,50 | 77,46% | Obiettivo Raggiunto |
| C.2.12 | Numero di ricoveri in hospice di malati con patologia oncologica, provenienti da ricovero ospedaliero o da domicilio NON assistito (dalla Rete cure palliative domiciliari), nei quali il periodo di ricovero è inferiore o uguale a 7 giorni/numero di ricoveri in hospice di malati con patologia oncologica. | ≤ 25% (riconoscimento di un punteggio parziale se ≤ 35%) | 0,50 | 29,38% | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.2.13 | Diminuzione del numero di ricoveri in Hospice provenienti da struttura ospedaliera | <1% rispetto all'anno precedente | 0,50 | 44,4% | Soglia non soddisfatta |
| C.2.14 | Svolgimento delle attività della Centrale Operativa Territoriale (COT) nel rispetto di tutti gli standard regionali | Ispezione del Coordinamento Regionale dei Controlli | 1,00 | Le visite ispettive (una per ogni COT) sono state effettuate in ottobre. | Obiettivo Raggiunto |
| C.4.1 | Utilizzo di sistemi di classificazione della multimorbilità (case-mix) e di gestione della cronicità complessa e avanzata nella popolazione | Sì | 1,00 | Flusso ACG inviato, inviata relazione in riferimento alla presa in carico della cronicità. | Obiettivo Raggiunto |

4.3 Assistenza specialistica e gestione delle liste d'attesa

A) Confronto dati di attività degli esercizi 2018- 2017

PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Nel setting assistenziale ambulatoriale l'azienda garantisce 8,7 milioni di prestazioni/anno per un valore del tariffato pari a 165,4 milioni di €.

L'attività è garantita sia dagli ambulatori ospedalieri e distrettuali nell'ambito di strutture gestite direttamente dall'azienda ULSS 9 sia da strutture private accreditate .

Tabella 28 - Specialistica erogata anno 2018

| | Strutture Pubbliche | | Strutture Private | | Totali | |
|-----------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| | N° prestazioni | Totale tariffato | N° prestazioni | Totale tariffato | N° prestazioni | Totale tariffato |
| Distretti 1 e 2 | 2.501.330 | € 27.372.922,90 | 1.129.859 | € 19.154.348,15 | 3.631.189 | € 46.527.271,05 |
| Distretto 3 | 1.506.793 | € 26.516.455,00 | 261.269 | € 1.167.238,35 | 1.768.062 | € 27.683.693,35 |
| Distretto 4 | 1.716.227 | € 19.508.115,05 | 1.640.230 | € 71.685.902,21 | 3.356.457 | € 91.194.017,26 |
| ULSS 9 | 5.724.351 | € 73.397.625,45 | 3.031.358 | € 92.007.488,71 | 8.755.709 | € 165.405.114,16 |

Le strutture private erogano meno prestazioni di quelle pubbliche (solo il 35% del totale) ma per un valore tariffato superiore (56% del totale).

L'attività ambulatoriale erogata dalle struttura a gestione diretta risulta in aumento rispetto al 2017 con riferimento alla branca di laboratorio, in calo invece le branche di radiologia e riabilitazione.

Tabella 29 - Prestazioni erogate in strutture a gestione diretta

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 03.Laboratorio | 4.318.923 | 4.182.100 |
| 69.Radiologia Diagnostica | 228.508 | 254.756 |
| 56.Medicina fisica e riabilitazione | 262.813 | 286.310 |
| Altre branche | 914.107 | 953.080 |
| TOTALE | 5.724.351 | 5.676.246 |

ANALISI DELLA DOMANDA

Come si evidenzia nella Tabella 30, la domanda di prestazioni specialistiche ambulatoriali per i residenti nel territorio dell'ULSS 9 Scaligera registra un lieve aumento rispetto al 2017: +262.025 prestazioni, pari ad un incremento del 2,3% e + € 2.997.331,90 pari al 1,4% per quanto riguarda l'importo tariffato. L'aumento del numero di prestazioni riguarda sia la produzione dell'ULSS 9 (+2,2%) sia la mobilità passiva intraregionale (+2,6%). L'importo tariffato invece rimane stabile in ULSS9 e l'aumento è attribuibile esclusivamente alla mobilità passiva intraregionale (+€ 3.044.294,45).

Tabella 30 - Analisi della Domanda di Prestazioni Ambulatoriali

| Anno Erogazione | Ulss 9 Scaligera, prestazioni solo per residenti | | | | Mobilità passiva intraregionale | | | | Domanda prestazioni territorio | | | |
|--------------------------------------|--|----------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|
| | Tot. Prestazioni | | Importo Prestazione | | Tot. Prestazioni | | Importo Prestazione | | Tot. Prestazioni | | Importo Prestazione | |
| | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. | 2018 | Scost. |
| Disciplina | | | | | | | | | | | | |
| non indicata | | | | | 178 | -124 | € 11.326,80 | -€ 525,65 | 178 | -124 | € 11.326,80 | -€ 525,65 |
| 000. Altro | | | | | 2.048 | 1.541 | € 37.881,20 | € 28.820,05 | 2.048 | 1.541 | € 37.881,20 | € 28.820,05 |
| 001. Allergologia | 10.553 | -474 | € 119.179,00 | -€ 484,35 | 19.910 | 1.347 | € 464.925,00 | -€ 52.620,15 | 30.463 | 873 | € 584.104,00 | -€ 53.104,50 |
| 003. Anatomia ed istol. patol. | 121.736 | 157 | € 2.310.535,30 | -€ 393.064,05 | 43.504 | 2.341 | € 1.797.856,60 | € 323.196,10 | 165.240 | 2.498 | € 4.108.391,90 | -€ 69.867,95 |
| codice errato | | | | | 4.686 | 4.563 | € 163.951,85 | € 160.840,10 | 4.686 | 4.563 | € 163.951,85 | € 160.840,10 |
| 005. Angiologia | | | | | 7.116 | -479 | € 209.985,60 | -€ 6.199,40 | 7.116 | -479 | € 209.985,60 | -€ 6.199,40 |
| 006. Cardiocirurgia pediatr. | | | | | 12 | 11 | € 189,75 | € 175,50 | 12 | 11 | € 189,75 | € 175,50 |
| 007. Cardiocirurgia | | | | | 2.258 | 119 | € 24.938,85 | -€ 797,95 | 2.258 | 119 | € 24.938,85 | -€ 797,95 |
| 008. Cardiologia | 156.050 | -4.152 | € 6.478.984,80 | -€ 27.573,30 | 55.359 | -34 | € 2.042.220,00 | € 68.026,10 | 211.409 | -4.186 | € 8.521.204,80 | € 40.452,80 |
| 009. Chirurgia generale | 40.920 | 366 | € 3.476.885,00 | € 177.265,35 | 25.043 | 2.179 | € 1.409.388,80 | -€ 75.964,45 | 65.963 | 2.545 | € 4.886.273,80 | € 101.300,90 |
| 010. Chirurgia maxillo-facciale | | | | | 27.567 | 27.501 | € 545.754,10 | € 544.674,25 | 27.567 | 27.501 | € 545.754,10 | € 544.674,25 |
| 011. Chirurgia pediatrica | 1.772 | 9 | € 83.108,85 | € 8.582,65 | 1.982 | 73 | € 36.096,65 | € 1.389,20 | 3.754 | 82 | € 119.205,50 | € 9.971,85 |
| 012. Chirurgia plastica | 10.557 | 117 | € 464.237,60 | -€ 153.820,50 | 6.682 | 14 | € 129.682,70 | € 2.673,20 | 17.239 | 131 | € 593.920,30 | -€ 151.147,30 |
| 013. Chirurgia toracica | | | | | 1.766 | 83 | € 35.525,85 | € 1.027,45 | 1.766 | 83 | € 35.525,85 | € 1.027,45 |
| 014. Chirurgia vascolare | 18.242 | 46 | € 945.829,70 | € 2.634,30 | 2.487 | -1.558 | € 213.407,05 | € 26.407,90 | 20.729 | -1.512 | € 1.159.236,75 | € 29.042,20 |
| 015. Medicina sportiva | 2.026 | 192 | € 161.382,15 | € 14.456,80 | 78 | -18 | € 2.497,10 | -€ 118,15 | 2.104 | 174 | € 163.879,25 | € 14.338,65 |
| 018. Ematologia, immunoematol. | 2.893 | -1.027 | € 39.496,30 | -€ 13.620,25 | 54.890 | 8.015 | € 2.348.730,95 | € 149.534,55 | 57.783 | 6.988 | € 2.388.227,25 | € 135.914,30 |
| 019. Mal.endocrine/diabetolog. | 41.550 | 1.845 | € 584.984,55 | € 21.933,80 | 68.732 | 1.437 | € 1.032.492,04 | -€ 19.085,61 | 110.282 | 3.282 | € 1.617.476,59 | € 2.848,19 |
| 020. Immunologia | | | | | 90.867 | 12.557 | € 1.016.366,95 | € 149.886,55 | 90.867 | 12.557 | € 1.016.366,95 | € 149.886,55 |
| 021. Geriatria | 10.392 | 1.493 | € 167.936,35 | € 17.611,35 | 7.643 | -679 | € 140.238,50 | -€ 6.254,80 | 18.035 | 814 | € 308.174,85 | € 11.356,55 |
| 024. Mal. infettive e tropic. | 3.660 | -401 | € 71.306,95 | -€ 13.903,45 | 14.545 | -375 | € 131.969,80 | -€ 2.389,55 | 18.205 | -776 | € 203.276,75 | -€ 16.293,00 |
| 025. Medicina del lavoro | | | | | 1.374 | 293 | € 26.161,55 | € 2.553,25 | 1.374 | 293 | € 26.161,55 | € 2.553,25 |
| 026. Medicina generale | 41.560 | 1.041 | € 525.253,90 | -€ 9.446,05 | 39.410 | 1.993 | € 564.166,10 | € 16.127,00 | 80.970 | 3.034 | € 1.089.420,00 | € 6.680,95 |
| 029. Nefrologia | 49.174 | -827 | € 3.647.677,90 | € 26.048,90 | 19.736 | -2.503 | € 612.890,80 | -€ 175.465,95 | 68.910 | -3.330 | € 4.260.568,70 | -€ 149.417,05 |
| 030. Neurochirurgia | 2 | 2 | € 223,30 | € 223,30 | 3.283 | 302 | € 60.657,15 | € 5.187,15 | 3.285 | 304 | € 60.880,45 | € 5.410,45 |
| 032. Neurologia | 43.760 | -461 | € 2.092.998,80 | -€ 40.519,95 | 31.895 | -619 | € 894.165,05 | -€ 18.540,00 | 75.655 | -1.080 | € 2.987.163,85 | -€ 59.059,95 |
| 033. Neuropsichiatria infant. | 41.844 | 1.958 | € 744.195,80 | € 92.605,85 | 4.521 | 581 | € 93.499,30 | € 14.570,25 | 46.365 | 2.539 | € 837.695,10 | € 107.176,10 |
| 034. Oculistica | 126.801 | -8.188 | € 10.844.298,53 | € 337.620,60 | 49.010 | -2.569 | € 5.513.918,40 | -€ 296.639,45 | 175.811 | -10.757 | € 16.358.216,93 | € 40.981,15 |
| 035. Odontoiatria e stomatol. | 62.374 | -8.931 | € 1.124.130,40 | -€ 83.432,55 | 1.368 | -32,60 | € 44.782,70 | -€ 542.285,70 | 63.742 | -41.561 | € 1.168.913,10 | -€ 625.718,25 |
| 036. Ortopedia e traumatologia | 54.806 | -7.356 | € 3.492.740,65 | -€ 403.109,40 | 25.928 | -1.356 | € 859.242,65 | -€ 47.879,55 | 80.734 | -8.712 | € 4.351.983,30 | -€ 450.988,95 |
| 037. Ostetricia e ginecologia | 86.742 | 1.785 | € 2.101.899,15 | -€ 77.089,50 | 27.953 | 228 | € 1.008.503,80 | € 18.206,45 | 114.695 | 2.013 | € 3.110.402,95 | -€ 58.883,05 |
| 038. Otorinolaringoiatria | 92.104 | -5.376 | € 1.800.228,30 | -€ 88.371,05 | 24.713 | 996 | € 444.368,70 | € 26.038,40 | 116.817 | -4.380 | € 2.244.597,00 | -€ 62.332,65 |
| 039. Pediatria | 4.872 | -1.539 | € 98.254,35 | -€ 35.345,75 | 23.830 | 2.176 | € 616.802,50 | € 109.207,30 | 28.702 | 637 | € 715.056,85 | € 73.861,55 |
| 040. Psichiatria | 58.874 | -3.095 | € 975.463,50 | -€ 46.933,05 | 12.194 | 1.790 | € 209.033,15 | € 26.131,50 | 71.068 | -1.305 | € 1.184.496,65 | -€ 20.801,55 |
| 042. Tossicologia | 26.038 | 2.202 | € 139.352,10 | € 9.155,50 | 95 | 72 | € 9.643,50 | € 9.455,55 | 26.133 | 2.274 | € 148.995,60 | € 18.611,05 |
| 043. Urologia | 37.699 | 1.413 | € 1.140.372,10 | -€ 36.106,90 | 12.603 | 488 | € 425.403,70 | € 8.991,40 | 50.302 | 1.901 | € 1.565.775,80 | -€ 27.115,50 |
| 048. Nefrologia (aut. trapianti) | | | | | 790 | 749 | € 7.984,70 | € 7.162,40 | 790 | 749 | € 7.984,70 | € 7.162,40 |
| 049. Terapia intensiva | | | | | 297 | 297 | € 5.944,75 | € 5.944,75 | 297 | 297 | € 5.944,75 | € 5.944,75 |
| 052. Dermatologia | 39.051 | 1.450 | € 803.288,65 | € 23.861,00 | 38.354 | 2.917 | € 504.593,20 | € 47.352,35 | 77.405 | 4.367 | € 1.307.881,85 | € 71.213,35 |
| 054. Emodialisi | 31.638 | -1.989 | € 3.694.878,05 | € 61.008,60 | 62.739 | 10.183 | € 7.006.102,30 | € 1.023.839,65 | 94.377 | 8.194 | € 10.700.980,35 | € 1.084.848,25 |
| 056. Recupero e riabilitazione | 473.014 | -3.251 | € 5.931.029,80 | € 103.386,30 | 39.786 | 3.682 | € 677.984,80 | € 80.736,45 | 512.800 | 431 | € 6.609.014,60 | € 184.122,75 |
| 057. Fisiopatol. riprod. umana | | | | | 49 | -20 | € 1.709,70 | -€ 317,15 | 49 | -20 | € 1.709,70 | -€ 317,15 |
| 058. Gastroenterologia | 48.845 | 1.515 | € 2.811.208,40 | € 5.718,90 | 21.603 | 2.567 | € 870.218,05 | € 48.038,25 | 70.448 | 4.082 | € 3.681.426,45 | € 53.757,15 |
| 061. Medicina nucleare | 11.314 | -89 | € 3.523.925,00 | € 234.213,45 | 12.716 | 144 | € 4.131.755,90 | € 115.007,35 | 24.030 | 55 | € 7.655.680,90 | € 349.220,80 |
| 062. Neonatologia | | | | | 720 | -131 | € 11.797,90 | -€ 2.168,55 | 720 | -131 | € 11.797,90 | -€ 2.168,55 |
| 064. Oncologia | 51.636 | 1.826 | € 4.981.139,20 | € 73.911,50 | 44.685 | 1.972 | € 4.226.247,55 | € 246.283,55 | 96.321 | 3.798 | € 9.207.386,75 | € 320.195,05 |
| 065. Oncoematologia pediatrica | | | | | 5.352 | -70 | € 98.514,70 | -€ 18.147,00 | 5.352 | -70 | € 98.514,70 | -€ 18.147,00 |
| 066. Oncoematologia | 1.793 | 243 | € 30.140,20 | € 3.775,30 | 12 | 4 | € 1.163,50 | € 1.037,55 | 1.805 | 247 | € 31.303,70 | € 4.812,85 |
| 068. Pneumologia - fisiopat. resp. | 40.457 | 247 | € 1.220.327,45 | € 22.849,10 | 9.937 | -27 | € 317.263,75 | € 6.005,30 | 50.394 | 220 | € 1.537.591,20 | € 28.854,40 |
| 069. Radiologia | 504.720 | -21.437 | € 40.453.549,95 | -€ 586.908,10 | 126.894 | 652 | € 11.729.672,65 | € 307.318,15 | 631.614 | -20.785 | € 52.183.222,60 | -€ 279.589,95 |
| 070. Radioterapia | 36.712 | -7.173 | € 7.157.477,20 | -€ 813.522,15 | 37.221 | -5.606 | € 7.635.868,50 | € 252.467,30 | 73.933 | -12.779 | € 14.793.345,70 | -€ 561.054,85 |
| 071. Reumatologia | 15.393 | 2.035 | € 304.619,60 | € 56.239,25 | 28.494 | 4.410 | € 572.598,05 | € 83.475,00 | 43.887 | 6.445 | € 877.217,65 | € 139.714,25 |
| 075. Neuroriabilitazione | | -521 | | -€ 5.690,90 | 14.456 | 4.523 | € 336.068,35 | € 147.490,35 | 14.456 | 4.002 | € 336.068,35 | € 141.799,45 |
| 076. Neurochirurgia pediatr. | | | | | 136 | 14 | € 2.269,25 | € 212,00 | 136 | 14 | € 2.269,25 | € 212,00 |
| 077. Nefrologia pediatrica | | | | | 378 | -444 | € 17.502,75 | -€ 21.167,40 | 378 | -444 | € 17.502,75 | -€ 21.167,40 |
| 082. Anestesia e rianimazione | 24.148 | 426 | € 1.730.718,30 | € 75.914,30 | 983 | -5.252 | € 87.159,40 | -€ 115.404,50 | 25.131 | -4.826 | € 1.817.877,70 | -€ 39.490,20 |
| 100. Laboratorio analisi chimico cli | 5.656.311 | 995.924 | € 23.826.553,85 | € 4.526.269,80 | 2.137.127 | 26.537 | € 8.712.673,06 | € 203.299,06 | 7.793.438 | 1.022.461 | € 32.539.226,91 | € 4.729.568,86 |
| 101. Microbiologia e virologia | 185.286 | -764.794 | € 761.950,85 | -€ 3.119.701,65 | 127.447 | 14.130 | € 2.199.972,50 | € 254.947,55 | 312.733 | -750.664 | € 2.961.923,35 | -€ 2.864.754,10 |
| 102. Centro trasfusionale immuno | 6.536 | 258 | € 85.590,75 | € 6.394,45 | 4.122 | -2.518 | € 391.309,05 | -€ 92.412,90 | 10.658 | -2.260 | € 476.899,80 | -€ 86.018,45 |
| 103. Radiodiagnostica | | | | | 43 | -11 | € 9.867,55 | -€ 3.598,75 | 43 | -11 | € 9.867,55 | -€ 3.598,75 |
| 104. Neuroradiologia | | | | | 7.094 | 98 | € 1.736.936,05 | € 18.540,85 | 7.094 | 98 | € 1.736.936,05 | € 18.540,85 |
| Totale | 8.273.855 | 175.469 | € 140.947.352,58 | -€ 46.962,55 | 3.436.701 | 86.556 | € 74.471.843,15 | € 3.044.294,45 | 11.710.556 | 262.025 | € 215.419.195,73 | € 2.997.331,90 |

Il tasso di consumo pro capite di prestazioni ambulatoriali, senza il laboratorio, standardizzato in base alla popolazione Italia ISTAT 2011 è sotto le 3 prestazioni/abitante (in diminuzione dal 2017), a fronte di uno standard regionale di 4 prestazioni per abitante.

B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2018 e confronto con il livello programmato

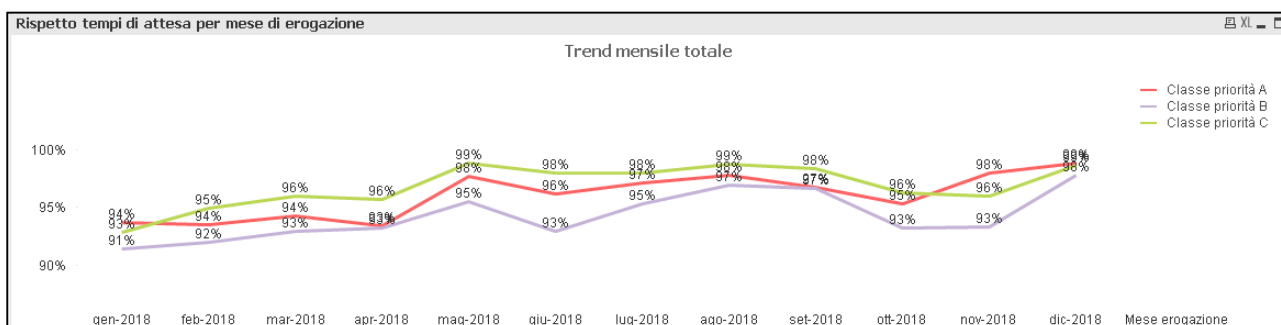
La citata DGR 246/2017 ha assegnato obiettivi specifici fatti propri dall'azienda.

Si riportano di seguito gli obiettivi e la valutazione pre-consuntiva che è stata presentata dalle strutture Regionali il giorno 20/4/2018 con la premessa che "I report illustrati [...] si basano su dati di pre-consuntivo e rappresentano l'ultima fase del monitoraggio degli obiettivi 2017. La valutazione vera e propria verrà fatta da parte della Direzione sui dati di consuntivo."

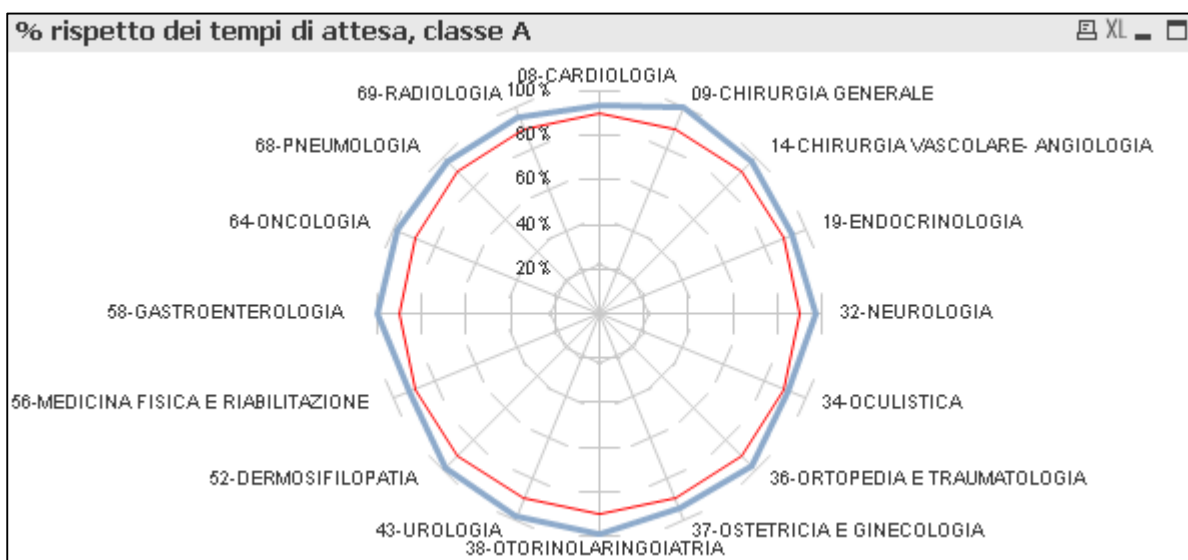
Tabella 31 - Obiettivi relativi all'attività specialistica ed alle liste d'attesa

| ID | Indicatore | Soglia | Punti | Pre-Consuntivo | |
|-------|--|---|-------|---|----------------------------------|
| B.3.1 | Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale - Classe Breve Attesa (B), Classe Differita (D), Classe Programmabile (P) | Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni | 5,00 | Sono presenti alcune criticità | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| B.4.1 | Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità evidenziate dall'analisi della domanda per branca | Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici | 2,00 | Il Tasso è in riduzione, ma non in misura giudicata sufficiente | Soglia non soddisfatta |

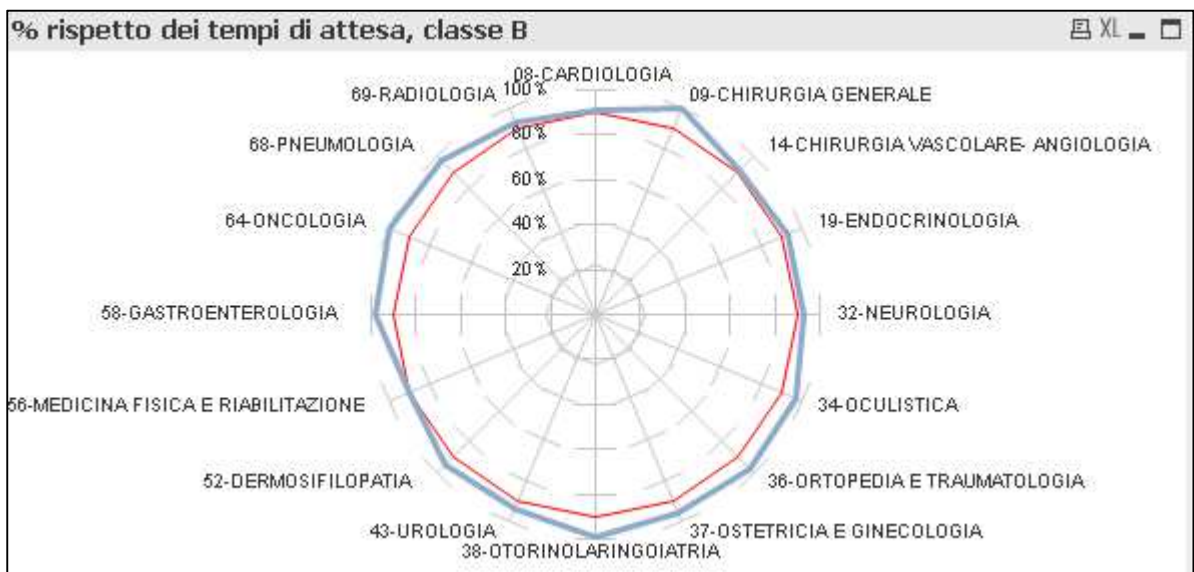
Trend mensile della percentuale di rispetto dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche ambulatoriali ai residenti in Ulss 9 Scaligera che hanno accettato la prima disponibilità proposta per classe di priorità della ricetta.



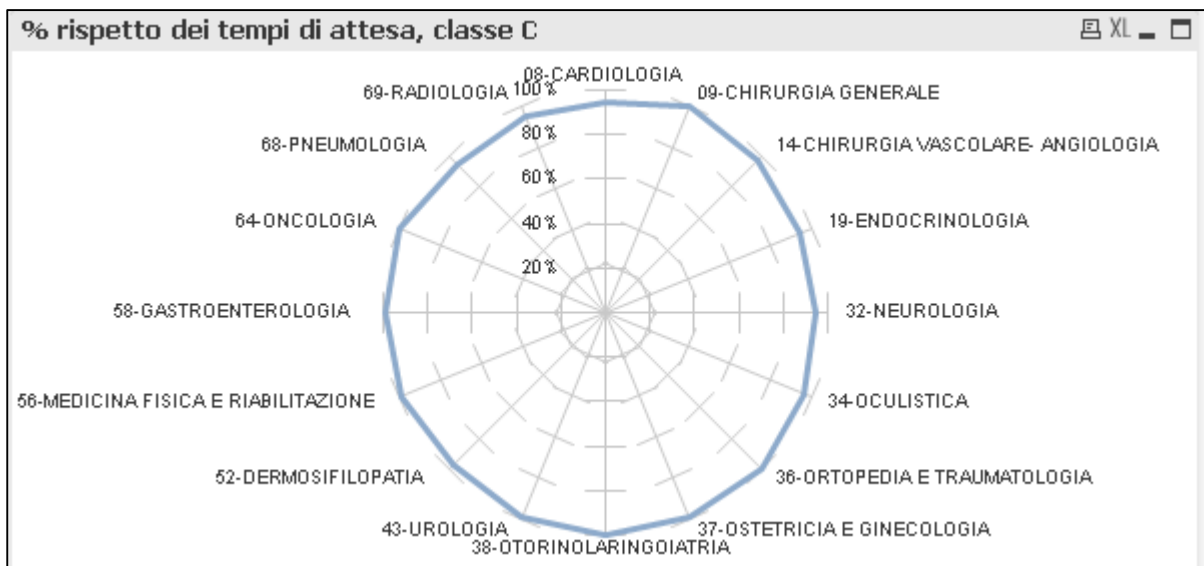
Anno 2018 - Classe Priorità A (B della ricetta, entro 10 giorni) NB: maggiore distanza dal centro corrisponde a prestazione migliore



Anno 2018 - Classe Priorità B (D della ricetta, entro 30 giorni)



Anno 2018 - Classe Priorità C (P della ricetta, entro 90 giorni)



4.4 Prevenzione

A) Confronto dati di attività degli esercizi 2018- 2017

L'adozione dell'Atto Aziendale ha condotto ad una nuova riorganizzazione delle UU.OO Dipartimentali che ha facilitato il computo globale delle attività svolte sul territorio (percorso già iniziato nel 2017).

SERVIZIO IGIENE E SANITÀ PUBBLICA (SISP)

Tabella 32 –SISP

| | | 2018 | 2017 |
|---|--|---------|---------|
| PROFILASSI MALATTIE INFETTIVE E DIFFUSIVE | n. vaccinazioni | 463.825 | 430.979 |
| | n. malattie infettive (denunce pervenute da ospedale, PLS e MMG) | 1.695 | 1.826 |
| ATTIVITÀ DI PREVENZIONE | n. sopralluoghi | 1.632 | 1.727 |
| | n. campionamenti | 801 | 691 |
| | n. pareri edilizi | 763 | 1.178 |

SCREENING

Nell'ambito dipartimentale, il Programma di Screening gestisce le attività connesse agli screening mammografico, colorettales e cervicale. In particolare pianifica e garantisce tutte le attività necessarie per l'accesso della popolazione target ai programmi di prevenzione secondo le indicazioni stabilite dalla Regione del Veneto ed organizza gli eventuali accertamenti diagnostici di approfondimento e i successivi richiami in follow up.

Tabella 33 –SCREENING

| | | 2018 | 2017 |
|---------------------------|--|----------------|---------|
| SCREENING MAMMOGRAFICO | Popolazione Bersaglio Annua | 73.595 | 73.595 |
| | Tasso di adesione corretto (Obiettivo regionale 80%) | 71,3% | 72% |
| SCREENING CITOLOGICO | Popolazione Bersaglio Annua | 83.674 | 83.674 |
| | Tasso di adesione corretto (Obiettivo regionale 60%) | 56,1% | 52% |
| SCREENING DEL COLON-RETTO | Popolazione Bersaglio Annua | 121.350 | 121.350 |
| | Tasso di adesione corretto (Obiettivo regionale 65%) | 60,8% | 64% |

CONTAMINAZIONE DA SOSTANZE PERFLUOROALCHILICHE (PFAS)

Il Piano di sorveglianza sanitaria sulla popolazione esposta alle sostanze perfluoroalchiliche (PFAS) approvato con la DGR 2133 del 23/12/2016 si pone come obiettivo l'identificazione di malattie cronico degenerative dovute all'esposizione ai PFAS ed agli scorretti stili di vita, attraverso la presa in carico sanitaria della popolazione esposta.

I comuni interessati, nel territorio dell'ULSS 9 Scaligera, sono: Albaredo D'Adige, Arcole, Cologna Veneta, Pressana, Roveredo di Guà, Veronella, Zimella, Bevilacqua, Bonavigo, Boschi Sant'Anna, Legnago, Minerbe, Terrazzo. Tutti i cittadini residenti nei comuni citati, di età compresa fra 14 e 65 anni (ovvero nati dall'1/1/1951 al 31/12/2002), vengono invitati, secondo un ordine di età anagrafica decrescente, a partecipare al programma.

Il protocollo di sorveglianza prevede la misurazione della pressione arteriosa, un prelievo di sangue e di urine per valutare lo stato di salute del fegato, della funzionalità renale, della tiroide ed un'eventuale alterazione del metabolismo glucidico e dell'assetto lipidico. Inoltre, viene valutato il livello sierico di dodici sostanze PFAS e somministrato un questionario per individuare abitudini di vita non salutari e fornire informazioni e consigli su come proteggere la propria salute.

Nel veronese è stato avviato lo screening PFAS I livello: il 2 maggio 2017 nella sede di Legnago, per i residenti nei comuni dell'ex AULSS 21, e il 9 ottobre 2017 nella sede di San Bonifacio per quelli dell'ex AULSS 20.

Dal 1 Giugno 2018 è stata attivata una segreteria unica PFAS per l'AULSS 9 Scaligera per la gestione degli inviti e del Call Center.

Dal 16 luglio 2018 è stato avviato a Legnago l'ambulatorio di valutazione del rischio cardiologico (II livello); nei mesi di Novembre e Dicembre 2018 è stato richiamato il campione di popolazione "agricoltori/allevatori per il biomonitoraggio di controllo al tempo T1.

Il 10 Dicembre 2018 è stato attivato l'ambulatorio screening di I livello della popolazione pediatrica (coorti di nascite 2008-2009)

Si riportano di seguito le tabelle riguardanti l'attività relativa al primo livello del biomonitoraggio PFAS e al II livello

Tabella 34 - Bio monitoraggio PFAS I livello

| | 2018 | | | 2017 | | |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|------------|--------|
| | Inviati | Effettuati | % | Inviati | Effettuati | % |
| Legnago | 7.693 | 4.556 | 59,22% | 2.581 | 1.612 | 62,46% |
| San Bonifacio | 8.535 | 5.196 | 60,88% | 390 | 271 | 69,49% |
| totali | 16.498 | 9.752 | 59,11 | 2.971 | 1.883 | 63,38% |

Tabella 3bis Monitoraggio PFAS II livello- rischio cardiovascolare

| | 2018 | | |
|---------------|------------|------------|--------------|
| | Inviati | Effettuati | % |
| Legnago | 369 | 264 | 71,54% |
| totali | 369 | 264 | 71,54 |

SERVIZIO PREVENZIONE E SICUREZZA DEGLI AMBIENTI DI LAVORO (SPISAL)

Tabella 35 -SPISAL

| | 2018 | 2017 | |
|-----------------------------------|--|-------|-------|
| VIGILANZA | Sopralluoghi | 1.861 | 2.465 |
| | Aziende oggetto di intervento | 1.866 | 2.302 |
| | Indagini per infortuni sul lavoro | 212 | 256 |
| | Indagini per malattie professionali | 418 | 370 |
| | Verbali redatti con contravvenzioni | 512 | 543 |
| VALUTAZIONI E PARERI | Valutazioni e pareri in merito a nuovi insediamenti produttivi | 46 | 110 |
| | Valutazioni in merito a piani di lavoro per bonifica amianto | 1.615 | 1.422 |
| ATTIVITÀ SANITARIE | Visite mediche | 585 | 810 |
| | Ascolto sullo stress lavoro-correlato | 110 | 69 |
| ASSISTENZA E PROMOZ. DELLA SALUTE | Interventi di informazione e formazione | 27 | 23 |
| | Produzione e/o diffusione di materiali | 10 | 13 |

SERVIZIO IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE

Tabella 36 -SIAN

| | | 2018 | 2017 |
|---|--|--------------|-------|
| Servizio di Igiene degli Alimenti e Nutrizione - SIAN | Pareri valutazioni tecniche | 8.836 | 5.328 |
| | Pareri su Acque | 2.984 | 1.454 |
| | Sopralluoghi/Interventi Alimenti | 2.949 | 3.358 |
| | Sopralluoghi e Vigilanza Acqua destinata al consumo umano anche da fonti private | 1.492 | 1.518 |
| | Campionamenti / Prelievi / Analisi Alimenti | 400 | 1.053 |
| | Campionamenti / Prelievi / Analisi Acque e Vigilanza Arsenico | 2.984 | 3.862 |
| | Validazione Menù Distribuiti nella Ristorazione Scolastica | 432 | 439 |
| | Consulenze nutrizionali in progetti di educazione alimentare nelle scuole | 118 | 249 |
| | Registrazioni, Riconoscimenti | 6.850 | 5.497 |
| Allerte gestite | 135 | 116 | |

SERVIZI VETERINARI

Tabella 37 -SERVIZIO VETERINARIO

| | | 2018 | 2017 |
|---|---|---------------------|--------------|
| Servizio Veterinario Sanità Animale | Richieste di intervento da parte degli utenti | 6.930 | 7.250 |
| | Attività del settore epidemiologia e controllo delle malattie soggette a denuncia | 5.989 | 4.861 |
| | Risanamento e profilassi obbligatoria: interventi ordinari e straordinari legati alla movimentazione bovina da latte/ovicaprina | 1.904 | 1.785 |
| | Vigilanza allevamenti avicoli e gestione delle emergenze e delle affezioni respiratorie | 14.723 | 15.064 |
| | Anagrafe bovina, suina, ovicaprina, cunicola, equina e canina | 1.312 | 890 |
| Servizio Veterinario Igiene degli allevamenti delle produzioni Zootecniche* | Accertamenti e pareri in favore di privati e di pubbliche amministrazioni | 6.325 | 7.620 |
| | Sopralluoghi e pareri su riproduzione animale | 67 | |
| | Controllo sul benessere animali da reddito | 1.826 | |
| | Controllo su deposito, vendita, utilizzo del farmaco veterinario | 544 | |
| | Sorveglianza sui sottoprodotti di origine animale | 1.543 | |
| | Sorveglianza sulla alimentazione animale e sulla produzione e distribuzione dei mangimi | 100 | |
| | Controllo igienico-sanitario produzione latte | 20 | |
| Servizio Veterinario Igiene Urbana Animale ** | Lotta al randagismo e controllo benessere animale per gli animali d'affezione | 15.653 | |
| | Controllo popolazioni sinantropiche, controllo animali morsiatori e aggressioni | 1.239 | |
| | Soccorso animali incidentati su strada, attività di coordinamento ed eventi formativi | 37 | |
| Servizio Veterinario Igiene degli Alimenti di Origine Animale | Ispezioni per benessere al macello | 51 | 40 |
| | N. di controlli ante e post mortem su animali macellati | 116.876.462 | 113.610.371 |
| | N. di UGBE (unità giovani bovini equivalenti) relative | 1.148.140,86 | 1.202.001,91 |
| | Ispezioni e vigilanza suini macellati a domicilio | 581 | 614 |
| | Riconoscimenti, registrazioni, pareri | 220 | 235 |
| | Certificazioni export | 3.972 | 5.425 |
| N. allerte gestite | 122 | 119 | |

| | | | |
|--|---|--------------|-------|
| | Campionamenti sicurezza alimentare (controlli ufficiali, piani regionali, test BSE) | 6.268 | 6.968 |
| | Controlli sanitari richiesti da UVAC | 116 | 229 |

*UOC Servizio Veterinario Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche è stata attivata con nuovo Atto Aziendale e le attività della suddetta UOC sono state scorporate dall'esistente Servizio Veterinario area A/C al quale erano riconducibili tutte le attività.

** UOC Servizio Veterinario Igiene Urbana Ambientale è stata attivata da marzo 2018 a seguito nuovo Atto Aziendale, il dato non è confrontabile con il 2017.

UOSD ATTIVITA' MOTORIA

A Luglio del 2018 con nuovo Atto Aziendale è stata attivata l'UOSD Attività Motoria con conseguente riorganizzazione delle attività certificative di Medicina dello Sport indicate come LEA.

Di seguito si riportano i dati delle visite di Medicina dello Sport LEA effettuate

| 2018 | | |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| | Tipo A < 18 anni | Tipo B 8-18 anni |
| Visite di medicina sportiva | 38 | 5396 |

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2017 e confronto con il livello programmato

La citata DGR 246/2017 ha assegnato obiettivi specifici fatti propri dall'azienda.

La valutazione pre-consuntiva è stata presentata dalle strutture Regionali il giorno 20/4/2018 con la seguente premessa:

"I report illustrati [...] si basano su dati di pre-consuntivo e rappresentano l'ultima fase del monitoraggio degli obiettivi 2017.

I criteri e le conseguenti «valutazioni» circa raggiungimento e punteggio, dove indicati, sono meramente delle proposte indicative da parte dei responsabili dei singoli obiettivi.

La valutazione vera e propria verrà fatta da parte della Direzione sui dati di consuntivo."

Tabella 38 - Obiettivi relativi all'attività di Prevenzione

| ID | Indicatore | Soglia | Punti | Pre-Consuntivo | |
|-------|---|-------------------|-------|---|----------------------------------|
| C.1.1 | Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib) (Indicatore 1.1 della bozza di Griglia LEA 2017) | Tutte $\geq 95\%$ | 1,00 | 93,80% | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.1.2 | Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR) (Indicatore 1.2 bozza Griglia LEA 2017) | $\geq 95\%$ | 1,00 | 92,15% | Soglia non soddisfatta |
| C.1.3 | Copertura vaccinale per vaccinazione antinfluenzale nell'anziano (≥ 65 anni) (Indicatore 1.3 Griglia LEA 2018) | $\geq 75\%$ | 1,00 | Dato non disponibile, presumibilmente in aumento rispetto al 2017 ma sotto soglia | Non ancora valutato |
| C.1.4 | Adesione "corretta" per screening mammografico | $\geq 80\%$ | 0,33 | 71,30% | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.1.5 | Adesione "corretta" per screening citologico | $\geq 60\%$ | 0,33 | 56,10% | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.1.6 | Adesione "corretta" per colon-retto | $\geq 65\%$ | 0,33 | 60,80% | Obiettivo parzialmente raggiunto |

Gli obiettivi relativi a vaccinazioni e screening non vengono raggiunti nel 2018, tuttavia si rileva un miglioramento degli indicatori rispetto al 2017 (vedi Tabella 39), in particolare per quanto riguarda l'area vaccinale che ha visto un aumento dell'attività legata da un lato all'implementazione di un nuovo calendario vaccinale (inclusivo di nuovi vaccini secondo i nuovi LEA), dall'altro dal recupero di bambini non vaccinati di coorti anche non considerate negli obiettivi regionali, ma comunque rilevanti al fine di garantire la copertura della popolazione.

Tabella 39 - Indicatori vaccinazioni e screening per ex ULSS, confronto 2018 e2017

| INDICATORI aziendali | 2018 | | | 2017 | | |
|--|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|
| | Distretti 1 e 2 | Distretto 3 | Distretto 4 | Distretti 1 e 2 | Distretto 3 | Distretto 4 |
| Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib) | 95,70% | 95,40% | 90,30% | 93,70% | 94,50% | 89,15% |
| Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR) | 93,90% | 94,40% | 88,30% | 90,90% | 94,10% | 86,32% |
| Tasso di adesione corretto per screening mammografico (Obiettivo regionale 80%) | 72,70% | 76,30% | 63,50% | 74,30% | 78,20% | 64,80% |
| Tasso di adesione corretto per screening citologico (Obiettivo regionale 60%) | 53,30% | 65,70% | 57,20% | 47,90% | 64,50% | 53,20% |
| Tasso di adesione corretto per colon-retto (Obiettivo regionale 65%) | 53,50% | 72,80% | 64,40% | 61,90% | 71,10% | 62,90% |

4.5 Area trasversale a tutte le unità operative aziendali

La DGR 230/2018 ha assegnato obiettivi che sono stati declinati su tutte (o sulla maggior parte) delle strutture aziendali.

Si tratta di obiettivi che se non raggiunti prevedono una penalità.

Tabella 40 - Obiettivi trasversali a più livelli assistenziali

| ID | Indicatore | Soglia | Punti o Penalità massima | Pre-Consuntivo | |
|-------|---|--------|--|--|----------------------------------|
| PRE.2 | Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario | Sì | Nessun accesso al sistema premiante | Flussi NSIS: 24 su 34 indicatori soddisfacenti Flussi Beni Sanitari: 5 su 16 indicatori soddisfacenti | Obiettivo parzialmente raggiunto |
| C.6.1 | Risoluzione delle criticità emergenti alla luce della Verifica degli adempimenti LEA 2016 e 2017 ed agli oneri previsti dal Questionario LEA 2018 | Sì | - 20,00 (tutti i punti relativi ai Livelli essenziali) | Sono state affrontate alcune criticità per il FSEr | Obiettivo Raggiunto |
| BONUS | Adeguamento alle migliori pratiche ed omogeneizzazione dei servizi sanitari e sociosanitari e delle modalità di accesso agli stessi all'interno dei nuovi ambiti | Sì | 6,00 Bonus Massimo | Sì | Obiettivo Raggiunto |
| PEN.1 | Mancata soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza" ai sensi del comma 3 ter dell'Art. 4 della L.R. n. 21 del 5 agosto 2010 | Sì | - 6,00 | Non ancora valutato | Non ancora valutato |
| PEN.2 | Mancata soddisfazione degli obiettivi di trasparenza, finalizzati a rendere i dati pubblicati di immediata comprensione e consultazione per il cittadino, con particolare riferimento ai dati di bilancio sulle spese e ai costi del personale, da indicare sia in modo aggregato che analitico | Sì | - 6,00 | 100% | Obiettivo Raggiunto |

4.6 Analisi della mobilità intraregionale

Analizzando la dinamica del saldo totale, si segnala che la mobilità attiva di 43 milioni compensa solo per il 12% quella passiva e il saldo è peggiorato di 1,7 milioni.

Tabella 41 –Saldo mobilità intraregionale

| Saldo Mobilità Intraregionale | 2018 | 2017 | Var. Ass. | Var % |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------|
| Assistenza Ospedaliera | -€ 172.721.763,37 | -€ 175.551.975,41 | € 2.830.212,04 | -1,61% |
| Specialistica ambulatoriale | -€ 66.510.907,01 | -€ 64.278.734,82 | -€ 2.232.172,19 | 3,47% |
| Distribuzione farmaci e File F | -€ 69.313.259,17 | -€ 66.740.060,64 | -€ 2.573.198,53 | 3,86% |
| Servizi Farmaceutica convenzionata | -€ 128.268,47 | -€ 181.809,72 | € 53.541,25 | -29,45% |
| Riabilitazione | € 91.343,50 | € 46.278,70 | € 45.064,80 | 97,38% |
| Servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale | € 26.113,49 | € 24.308,81 | € 1.804,68 | 7,42% |
| Servizi di Trasporto | -€ 996.158,50 | -€ 965.862,50 | -€ 30.296,00 | 3,14% |
| Assistenza Termale | -€ 399.297,33 | -€ 415.636,05 | € 16.338,72 | -3,93% |
| Hospice - CTRP - Anziani | -€ 187.630,00 | -€ 295.300,00 | € 107.670,00 | -36,46% |
| Totale | -€ 310.139.826,86 | -€ 308.358.791,63 | -€ 1.781.035,23 | 0,58% |

La mobilità passiva somma 350 milioni circa, concentrati nell'assistenza ospedaliera, nella specialistica ambulatoriale (in particolare verso l'AOUI di Verona) e distribuzione farmaci e File F.

Tabella 42 – Mobilità passiva intraregionale

| Mobilità Intraregionale Passiva | 2018 | 2017 | Var. Ass. | Var % |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Assistenza Ospedaliera | € 205.000.888,19 | € 207.002.372,17 | -€ 2.001.483,98 | -0,97% |
| Specialistica ambulatoriale | € 73.935.779,75 | € 70.822.675,65 | € 3.113.104,10 | 4,40% |
| Distribuzione farmaci e File F | € 72.484.271,04 | € 69.525.940,86 | € 2.958.330,18 | 4,26% |
| Servizi Farmaceutica convenzionata | € 535.190,14 | € 583.022,78 | -€ 47.832,64 | -8,20% |
| Riabilitazione | € 43.882,50 | € 109.586,80 | -€ 65.704,30 | -59,96% |
| Servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale | € 79.664,32 | € 79.031,57 | € 632,75 | 0,80% |
| Servizi di Trasporto | € 1.068.485,00 | € 1.017.081,00 | € 51.404,00 | 5,05% |
| Assistenza Termale | € 399.297,33 | € 415.636,05 | -€ 16.338,72 | -3,93% |
| Hospice - CTRP - Anziani | € 187.630,00 | € 295.300,00 | -€ 107.670,00 | -36,46% |
| Totale | € 353.735.088,27 | € 349.850.646,88 | € 3.884.441,39 | 1,11% |

La mobilità passiva intraregionale è aumentata a causa dell'incremento della voce relativa alla distribuzione farmaci e File F, e della Specialistica ambulatoriale (vedi la Tabella 30 - Analisi della Domanda di Prestazioni Ambulatoriali). L'assistenza Ospedaliera invece registra una riduzione.

Nella tabella seguente si dettagliano i dati della mobilità passiva di specialistica ambulatoriale per Azienda Erogante. L'andamento è il medesimo, le differenze nei valori sono dovute alla diversa fonte (flusso SPS) che rispetto al dato economico elabora in maniera diversa gli importi tariffati.

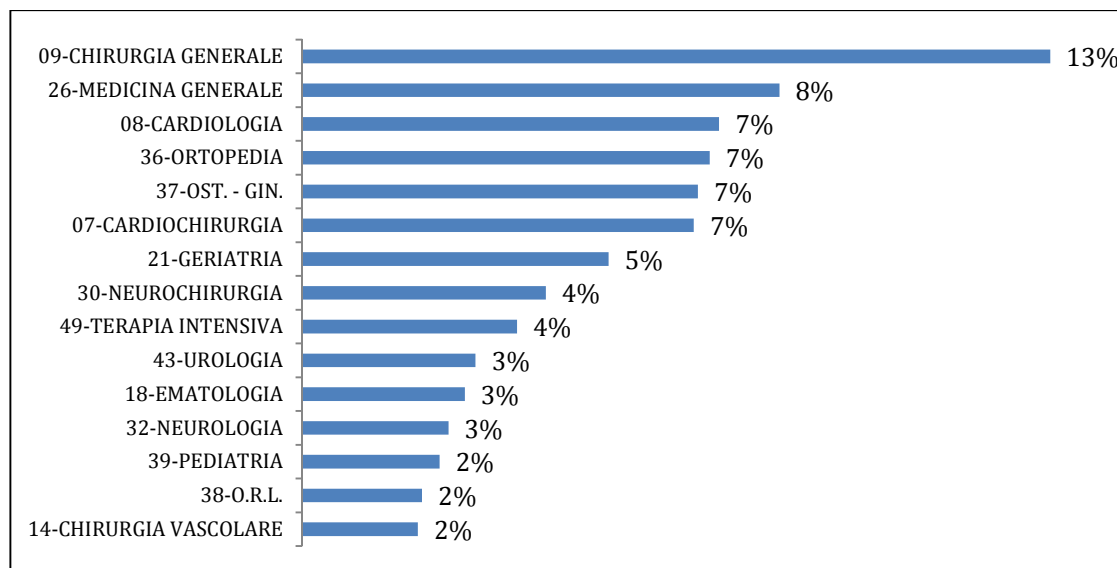
Tabella 43 - Andamento mobilità passiva intraregionale, 2018 vs 2017 (fonte flusso SPS)

| Azienda Erogazione | N. prestazioni | | | | Importo prestazioni | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|---------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % scostamento sul 2017 | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % scostamento sul 2017 |
| 952. IRCCS IOV | 4.634 | 3.849 | 785 | 20,4% | 464.749,65 | 320.659,25 | 144.090,40 | 44,9% |
| 503. Serenissima | 2.048 | 1.858 | 190 | 10,2% | 85.350,00 | 85.603,30 | -253,30 | -0,3% |
| 505. Polesana | 13.035 | 11.858 | 1.177 | 9,9% | 547.002,45 | 482.856,65 | 64.145,80 | 13,3% |
| 502. Marca Trevigiana | 3.349 | 3.064 | 285 | 9,3% | 73.429,40 | 56.968,15 | 16.461,25 | 28,9% |
| 912. AOUI Verona | 3.334.678 | 3.240.825 | 93.853 | 2,9% | 70.913.828,35 | 68.032.024,25 | 2.881.804,10 | 4,2% |
| 901. AO Padova | 28.914 | 29.676 | -762 | -2,6% | 739.032,80 | 667.649,05 | 71.383,75 | 10,7% |
| 508. Berica | 33.323 | 35.178 | -1.855 | -5,3% | 1.249.951,75 | 1.277.312,35 | -27.360,60 | -2,1% |
| 506. Euganea | 13.925 | 17.334 | -3.409 | -19,7% | 292.912,95 | 359.335,65 | -66.422,70 | -18,5% |
| 501. Dolomiti | 760 | 978 | -218 | -22,3% | 11.330,85 | 18.258,60 | -6.927,75 | -37,9% |
| 507. Pedemontana | 2.931 | 4.764 | -1.833 | -38,5% | 99.125,70 | 101.664,65 | -2.538,95 | -2,5% |
| 504. Veneto Orientale | 463 | 778 | -315 | -40,5% | 25.934,35 | 25.488,60 | 445,75 | 1,7% |
| Totale | 3.438.060 | 3.350.162 | 87.898 | 2,6% | 74.502.648,25 | 71.427.820,50 | 3.074.827,75 | 4,3% |

In merito alla diminuzione la mobilità per assistenza ospedaliera, nelle seguenti tabelle si rappresenta un'analisi della mobilità intraregionale come da flusso SDO. La diversa fonte spiega le lievi differenze nei valori riportati.

La mobilità passiva si concentra (secondo i valori) nei reparti di Chirurgia e Medicina Generale.

Figura 4 - Peso % dei principali reparti in mobilità passiva intraregionale per importo (2018)



Nelle seguenti tabelle si analizzano le variazioni per specialità presenti e non presenti nelle strutture dell'ULSS.

Tabella 44 - Mobilità passiva intraregionale dei ricoveri per le specialità presenti in Ulss 9, 2018 vs 2017

| Reparto dimissione | N dimissioni | | | | Importo degenza regionale | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|-------------|
| | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % sul 2017 | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % sul 2017 |
| 62-NEONATOLOGIA | 443 | 215 | 228 | 106,0% | € 2.700.152,85 | € 1.250.249,48 | € 1.449.903 | 116,0% |
| 49-TERAPIA INTENSIVA | 616 | 512 | 104 | 20,3% | € 7.745.712,82 | € 6.072.707,10 | € 1.673.006 | 27,5% |
| 98-DAY SURGERY MULTIDISCIPLINARE | 126 | 106 | 20 | 18,9% | € 272.228,14 | € 231.483,54 | € 40.745 | 17,6% |
| 14-CHIRURGIA VASCOLARE | 855 | 760 | 95 | 12,5% | € 4.170.831,76 | € 3.843.587,15 | € 327.245 | 8,5% |
| 08-CARDIOLOGIA | 1.981 | 1.861 | 120 | 6,4% | € 15.038.450,44 | € 13.763.345,82 | € 1.275.105 | 9,3% |
| 32-NEUROLOGIA | 1.517 | 1.448 | 69 | 4,8% | € 5.273.554,01 | € 4.796.689,19 | € 476.865 | 9,9% |
| 24-MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI | 433 | 417 | 16 | 3,8% | € 1.798.139,42 | € 1.684.911,20 | € 113.228 | 6,7% |
| 58-GASTROENTEROLOGIA | 610 | 595 | 15 | 2,5% | € 2.371.452,05 | € 2.337.386,28 | € 34.066 | 1,5% |
| 34-OCULISTICA | 738 | 721 | 17 | 2,4% | € 1.631.001,92 | € 1.596.592,28 | € 34.410 | 2,2% |
| 56-RIABILITAZIONE FUNZIONALE | 720 | 710 | 10 | 1,4% | € 3.312.791,66 | € 3.279.226,55 | € 33.565 | 1,0% |
| 21-GERIATRIA | 2.616 | 2.589 | 27 | 1,0% | € 11.055.486,14 | € 11.089.857,68 | -€ 34.372 | -0,3% |
| 31-NIDO | 2.657 | 2.636 | 21 | 0,8% | € 3.226.576,60 | € 3.021.415,30 | € 205.161 | 6,8% |
| 37-OST. - GIN. | 6.752 | 6.704 | 48 | 0,7% | € 14.273.273,86 | € 14.089.952,85 | € 183.321 | 1,3% |
| 60-LUNGODEGENTI | 182 | 183 | -1 | -0,5% | € 465.827,64 | € 508.868,67 | -€ 43.041 | -8,5% |
| 26-MEDICINA GENERALE | 5.010 | 5.066 | -56 | -1,1% | € 17.211.811,76 | € 17.911.027,91 | -€ 699.216 | -3,9% |
| 09-CHIRURGIA GENERALE | 5.864 | 5.960 | -96 | -1,6% | € 26.977.165,24 | € 27.463.264,25 | -€ 486.099 | -1,8% |
| 39-PEDIATRIA | 2.225 | 2.262 | -37 | -1,6% | € 4.959.344,57 | € 5.608.345,19 | -€ 649.001 | -11,6% |
| 64-ONCOLOGIA | 463 | 483 | -20 | -4,1% | € 1.624.124,56 | € 1.500.885,47 | € 123.239 | 8,2% |
| 36-ORTOPEDIA | 3.622 | 3.863 | -241 | -6,2% | € 14.697.011,71 | € 15.564.080,21 | -€ 867.069 | -5,6% |
| 38-O.R.L. | 1.242 | 1.332 | -90 | -6,8% | € 4.320.922,48 | € 4.228.477,02 | € 92.445 | 2,2% |
| 43-UROLOGIA | 2.263 | 2.513 | -250 | -9,9% | € 6.251.183,29 | € 6.251.304,90 | -€ 122 | 0,0% |
| 40-PSICHIATRIA | 311 | 353 | -42 | -11,9% | € 1.076.138,42 | € 1.219.254,28 | -€ 143.116 | -11,7% |
| 29-NEFROLOGIA | 558 | 640 | -82 | -12,8% | € 2.928.855,01 | € 3.217.414,37 | -€ 288.559 | -9,0% |
| 68-PNEUMOLOGIA | 424 | 526 | -102 | -19,4% | € 1.760.461,75 | € 2.176.632,59 | -€ 416.171 | -19,1% |
| 50-UNITA' CORONARICA | 44 | 56 | -12 | -21,4% | € 309.579,23 | € 353.684,84 | -€ 44.106 | -12,5% |
| 28-UNITA' SPINALE | | 1 | -1 | -100,0% | | € 13.812,83 | -€ 13.813 | -100,0% |
| Totale | 42.272 | 42.512 | -240 | -0,6% | € 155.452.077,33 | € 153.074.456,95 | € 2.377.620 | 1,6% |

Dalla tabella si evince che la variazione principale della fuga per i reparti presenti nel territorio dell'Azienda ULSS 9 Scaligera sia la Neonatologia. In realtà, si ricorda che nel 2017 la Regione del Veneto ha adottato nuovi tracciati record per registrare i ricoveri ospedalieri, e l'AOU di Verona ha iniziato a codificare come unità operativa di dimissione la neonatologia soltanto dal secondo semestre 2017, producendo circa 100 ricoveri al trimestre.

Tabella 45 - Mobilità passiva intraregionale dei ricoveri per specialità non presenti in Ulss 9, 2018 vs 2017

| Reparto dimissione | N dimissioni | | | | Importo degenza regionale | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|------------|
| | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % sul 2017 | 2018 | 2017 | 2018-2017 | % sul 2017 |
| 99-CURE PALLIATIVE / HOSPICE | 149 | 20 | 129 | 645,0% | € 241.726,53 | € 15.394,10 | € 226.332 | 1470,3% |
| 06-CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA | 7 | 1 | 6 | 600,0% | € 102.089,62 | € 17.824,81 | € 84.265 | 472,7% |
| 77-NEFROLOGIA PEDIATRICA | 28 | 21 | 7 | 33,3% | € 139.963,04 | € 132.734,24 | € 7.229 | 5,4% |
| 33-NEUROPSICHIATRIA INFANTILE | 265 | 207 | 58 | 28,0% | € 812.849,17 | € 653.529,25 | € 159.320 | 24,4% |
| 19-MALATTIE ENDOCRINE | 405 | 349 | 56 | 16,0% | € 1.677.818,45 | € 1.474.209,15 | € 203.609 | 13,8% |
| 11-CHIRURGIA PEDIATRICA | 864 | 806 | 58 | 7,2% | € 2.016.409,52 | € 1.725.245,03 | € 291.164 | 16,9% |
| 52-DERMATOLOGIA | 380 | 356 | 24 | 6,7% | € 1.095.598,74 | € 1.009.302,76 | € 86.296 | 8,6% |
| 71-REUMATOLOGIA | 276 | 260 | 16 | 6,2% | € 645.427,53 | € 644.447,04 | € 980 | 0,2% |
| 01-ALLERGLOGIA | 311 | 297 | 14 | 4,7% | € 309.400,00 | € 272.895,07 | € 36.505 | 13,4% |
| 12-CHIRURGIA PLASTICA | 1.092 | 1.049 | 43 | 4,1% | € 2.240.283,70 | € 2.441.533,21 | -€ 201.250 | -8,2% |
| 30-NEUROCHIRURGIA | 1.402 | 1.376 | 26 | 1,9% | € 8.785.096,94 | € 8.721.904,06 | € 63.193 | 0,7% |
| 76-NEUROCHIRURGIA PEDIATRICA | 3 | 3 | 0 | 0,0% | € 22.022,22 | € 23.568,68 | -€ 1.546 | -6,6% |
| 75-NEURO-RIABILITAZIONE | 181 | 183 | -2 | -1,1% | € 1.625.503,20 | € 1.652.151,66 | -€ 26.648 | -1,6% |
| 07-CARDIOCHIRURGIA | 650 | 672 | -22 | -3,3% | € 14.125.117,51 | € 14.323.507,40 | -€ 198.390 | -1,4% |
| 18-EMATOLOGIA | 837 | 907 | -70 | -7,7% | € 5.862.124,90 | € 6.469.919,09 | -€ 607.794 | -9,4% |
| 13-CHIRURGIA TORACICA | 439 | 502 | -63 | -12,5% | € 2.810.168,55 | € 3.254.419,09 | -€ 444.251 | -13,7% |
| 05-ANGIOLOGIA | 142 | 167 | -25 | -15,0% | € 489.081,52 | € 693.012,16 | -€ 203.931 | -29,4% |
| 10-CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE | 707 | 846 | -139 | -16,4% | € 1.942.130,55 | € 2.296.481,81 | -€ 354.351 | -15,4% |
| 65-ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA | 263 | 340 | -77 | -22,6% | € 1.134.392,45 | € 1.801.645,28 | -€ 667.253 | -37,0% |
| 48-NEFROLOGIA (ABIL. TRAP. FEGATO) | 97 | 129 | -32 | -24,8% | € 1.483.377,09 | € 1.905.783,30 | -€ 422.406 | -22,2% |
| 47-GRANDI USTIONI | 24 | 32 | -8 | -25,0% | € 385.735,46 | € 303.494,03 | € 82.241 | 27,1% |
| 70-RADIOTERAPIA | 25 | 72 | -47 | -65,3% | € 58.829,42 | € 216.382,64 | -€ 157.553 | -72,8% |
| 73-TERAPIA INTENSIVA NEONATALE | 150 | 450 | -300 | -66,7% | € 1.667.728,12 | € 3.731.018,38 | -€ 2.063.290 | -55,3% |
| Totale | 8.697 | 9.045 | -348 | -4% | € 49.672.874,23 | € 53.780.402,24 | -€ 4.107.528 | -8% |

5 La gestione economico-finanziaria dell'azienda

5.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi

Si rappresentano di seguito i dati sintetici del Conto Economico complessivo all'Az. Ulss 9 Scali-gera relativi sia all'area Sanitaria che all'area Sociale.

Tabella 46- Conto Economico Consuntivo 2018

| | | <i>SANITARIO</i> | <i>SOCIALE</i> | <i>TOTALE</i> |
|---|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| A | Valore della produzione | 1.714.732.321,01 | 37.464.022,74 | 1.752.196.343,75 |
| B | Costi della produzione | 1.704.384.941,35 | 37.522.965,73 | 1.741.907.907,08 |
| C | Proventi e oneri finanziari | -399.098,56 | 0,00 | -399.098,56 |
| E | Proventi e oneri straordinari | 9.616.717,30 | 603.205,20 | 10.219.922,50 |
| Y | Imposte e tasse | 19.551.525,20 | 544.262,21 | 20.095.787,41 |
| | TOTALE | 13.473,20 | 0,00 | 13.473,20 |

L'Azienda Ulss 9 Scaligera, per il secondo anno consecutivo ha chiuso la propria gestione economico finanziaria con un risultato d'esercizio di sostanziale pareggio, e precisamente con un utile pari ad € 13.473,20, esprimendo la propria capacità di coprire, con le risorse a disposizione, tutti i costi di produzione comprese le imposte e tasse.

Tale risultato è stato determinato interamente dalla gestione sanitaria in quanto l'area Sociale è risultata in perfetto equilibrio.

Di seguito vengono fornite delucidazioni in merito all'analisi economica, patrimoniale e finanziaria nonché al grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari assegnati a questa Azienda dalla Regione Veneto DGR 230/2018.

5.1.1 Analisi economica

Tabella 47 - Conto Economico a valore aggiunto e valore della produzione

| | ANNO 2018 |
|--|-------------------------|
| A - TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.700.179.614,75 |
| AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio | 1.514.372.882,87 |
| AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -8.192.464,25 |
| AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 5.535.387,91 |
| AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 157.729.886,90 |
| AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 5.628.599,73 |
| AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 18.151.846,79 |
| AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - |
| AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi | 6.953.474,80 |
| B - TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE | 1.393.536.683,17 |
| BA0010 (B.1) Acquisti di beni | 117.486.209,98 |
| BA0390 (B.2) Acquisti di servizi | 1.248.471.962,00 |
| BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 20.455.352,24 |
| BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi | 6.610.686,20 |
| BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione | 2.324.185,06 |
| BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze | -1.811.712,31 |
| C - VALORE AGGIUNTO | 306.642.931,58 |
| D - BA2080 (Totale Costo del personale) | 266.348.820,94 |
| E - EBITDA RISULTATO OPERATIVO LORDO-MARGINE SANITARIO LORDO | 40.294.110,64 |
| F - AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI | 44.499.437,24 |
| BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 760.610,50 |
| BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 6.108.174,33 |
| BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati | 14.451.598,49 |
| BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.265.101,90 |
| BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.213.720,14 |
| BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 20.700.231,88 |
| G - EBIT RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA-MARGINE SANITARIO NETTO | -4.205.326,60 |
| H - RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA | -399.098,56 |
| CZ9999 Totale proventi e oneri finanziari (C) | -399.098,56 |
| DZ9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | - |
| J - EZ9999 Totale proventi e oneri straordinari (E) | 9.616.717,30 |
| K - RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE | 5.012.292,14 |
| I - YZ9999 Totale imposte e tasse | 19.551.525,20 |
| L - RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI | -14.539.233,06 |
| A.7 - AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 14.552.706,26 |
| M - RISULTATO DI ESERCIZIO | 13.473,20 |

Tabella 48 - Conto Economico Sintetico a valore assoluto e percentuale

| ANNO 2018 | SCHEMA DI BILANCIO <i>CONTO ECONOMICO</i> | VALORE ANNO T (in valore assoluto) | VALORE ANNO T (in valore % su macro voce di appartenenza) |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| | 1) Contributi in c/esercizio | 1.514.372.883 | 88,3% |
| | 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -8.192.464 | -0,5% |
| | 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 5.535.388 | 0,3% |
| | 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 157.729.887 | 9,2% |
| | 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 5.628.600 | 0,3% |
| | 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 18.151.847 | 1,1% |
| | 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 14.552.706 | 0,8% |
| | 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | 0,0% |
| | 9) Altri ricavi e proventi | 6.953.475 | 0,4% |
| | Totale A) | 1.714.732.322 | 100,0% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| | 1) Acquisti di beni | 117.486.210 | 6,9% |
| | a) Acquisti di beni sanitari | 115.064.621 | 97,9% |
| | b) Acquisti di beni non sanitari | 2.421.589 | 2,1% |
| | 2) Acquisti di servizi sanitari | 1.180.006.618 | 69,2% |
| | a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 100.469.657 | 8,5% |
| | b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 98.093.693 | 8,3% |
| | c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 173.653.312 | 14,7% |
| | d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 7.228.785 | 0,6% |
| | e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 16.717.984 | 1,4% |
| | f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 4.685.407 | 0,4% |
| | g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 481.609.750 | 40,8% |
| | h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 13.636.618 | 1,2% |
| | i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 90.488.165 | 7,7% |
| | j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 1.611.281 | 0,1% |
| | k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 12.506.138 | 1,1% |
| | l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 128.020.760 | 10,8% |
| | m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia) | 5.179.829 | 0,4% |
| | n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 24.697.053 | 2,1% |
| | o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosa | 1.208.580 | 0,1% |
| | p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 20.068.153 | 1,7% |
| | q) Costi per differenziale Tariffe TUC | 130.453 | 0,0% |

| | | |
|--|----------------------|---------------|
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 68.466.344 | 4,0% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 20.455.352 | 1,2% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 6.610.686 | 0,4% |
| 6) Costi del personale | 266.348.821 | 15,6% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.324.185 | 0,1% |
| 8) Ammortamenti | 22.585.485 | 1,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.213.720 | 0,1% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -1.811.712 | -0,1% |
| 11) Accantonamenti | 20.700.232 | 1,2% |
| Totale B) | 1.704.384.941 | 100,0% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 10.347.381 | |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -399.099 | 100,0% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | 0,0% |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 9.616.717 | 100,0% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 19.564.999 | |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 19.551.525 | 100,0% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 13.474 | |

Il Prospetto "**Conto Economico a valore aggiunto e a valore della produzione**" evidenzia gli elementi reddituali raggruppati in base alle seguenti aree gestionali aziendali: Operativa/Caratteristica (sanitaria in senso stretto), Extracaratteristica; Finanziaria; Straordinaria e Fiscale. Permette altresì l'individuazione di 5 margini intermedi rispetto al risultato netto:

- Valore aggiunto: dato dalla differenza tra valore della produzione (al netto dei costi capitalizzati per sterilizzazioni) e i costi della produzione relativi ai fattori acquisiti da economie esterne. L'Ulss 9 evidenzia un Valore Aggiunto di 306,6 milioni di € che rappresentano la capacità della gestione aziendale di coprire i propri costi "interni" (personale, ammortamenti, accantonamenti), nonché di onorare la gestione finanziaria e fiscale.
- Margine Sanitario Lordo, ottenuto sottraendo al Valore Aggiunto il Costo per il Personale (pari a 266,35 milioni). Tale risultato, pari a 40,29 milioni di €, esprime la capacità di remunerare i costi connessi ad ammortamenti e accantonamenti e delle altre gestioni.
- Margine Sanitario Netto è il risultato dell'attività caratteristica dell'Azienda, e quindi rappresenta il risultato della gestione sanitaria. Tali margine, pari ad € -4,2 milioni evidenzia la non piena capacità dimostrata da questa Azienda di contenere i costi dell'attività tipica entro i limiti delle risorse a disposizione (valore produzione).
- Risultato Operativo della Gestione aziendale (€ 5.012.292,14), è stato ottenuto aggiungendo al Margine Sanitario Netto, il risultato della gestione extracaratteristica(+9,217 milioni di €). In particolare, la gestione straordinaria ha sanato il Margine Sanitario Netto negativo e ha contribuito a alla parziale copertura dell'onere legato alle imposte e tasse (che ammontano a circa 19,5 milioni di € e che principalmente si riferiscono all'IRAP).
- Risultato economico ante sterilizzazioni, riporta ciò che corrisponderebbe al risultato d'esercizio se non fosse prevista la sterilizzazione degli ammortamenti. Tale risultato è ottenuto sottraendo le Imposte e tasse al Risultato operativo della Gestione aziendale e corrisponde ad € -14.539.233,06.

Il risultato di esercizio si ottiene aggiungendo i ricavi legati alla Sterilizzazione delle immobilizzazioni finanziate con risorse specificatamente vincolate alla realizzazione di tali investimenti.

Il prospetto "**Conto Economico Sintetico a valore assoluto e percentuale**" evidenzia in sintesi la struttura dei costi e dei ricavi che formano il Conto Economico 2018. In particolare l'area **Valore della Produzione** (€ 1.714.732.321,01 milioni) è costituita per il 88,3% dai contributi in conto esercizio provenienti quasi totalmente dalla Regione (per finanziamento a quota capitaria, per finanziamento a funzione, per investimenti e per altre finalità vincolate). Per l'9,2% (157,7 milioni di €) è formato dai ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie, la cui componente prevalente è data dalla Mobilità attiva (intra ed extra regione). Le compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket) rappresentano circa l'1% del valore della produzione (18,1 milioni di € in valore assoluto).

Il **Costo della Produzione** ammonta complessivamente ad € 1.704 milioni di € circa ed è in ampia parte costituito da Acquisti per Servizi Sanitari (69%). Tra i servizi Sanitari ampio peso rivestono gli acquisti per Assistenza Ospedaliera (40,8%) legati soprattutto al rimborso di prestazioni verso gli erogatori privati accreditati presenti sul territorio dell'Ulss 9. Analoga considerazione può essere fatta per gli acquisti di servizi per assistenza specialistica (che incidono per il 14,7% sui costi dei servizi sanitari) in larga parte legati ad attività erogata dai erogatori privati accreditati. Gli acquisti per prestazioni di File F (da privato accreditato e da mobilità passiva intra) superano i 90 milioni e incidono sui costi dei serv. Sanitari per il 7,7%. I

costi per l'acquisto di servizi sanitari per assistenza farmaceutica incidono per il 8,3% circa dei costi dei servizi, così come per la medicina di base. I servizi per prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria (disabilità, anziani, assistenza domiciliare, tossicodipendenze ecc) il cui costo complessivamente ammonta ad € 128 milioni circa incidono per il 10,8% dei costi dei servizi sanitari.

I costi per servizi non sanitari (riscaldamento, pulizie, mensa, utenze e altri servizi non sanitari) ammontano ad € 68,4 milioni e generano un impatto sui costi complessivi del 4%.

Il costo del personale dipendente incide per il 15,6% (€ 266.348.821).

Indici e quozienti di bilancio

Tabella 49 - Equilibrio Economico Sanitario

| 1. Equilibrio economico sanitario | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|--|----------------------------|------|--------|------|------|------|------|------|-------------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le fonti reddituali previste per le aziende sanitarie. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| | | $\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)}}$ | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 1700179615 | Valore Anno 2018 | | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 1723936467 | 0,986219416 | Valore obiettivo: ≥ 1 | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Economic Balance Ratio</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>0,96</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,99</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,986219416</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Valore | 2016 | 0,96 | 2017 | 0,99 | 2018 | 0,986219416 |
| Anno | Valore | | | | | | | | | | |
| 2016 | 0,96 | | | | | | | | | | |
| 2017 | 0,99 | | | | | | | | | | |
| 2018 | 0,986219416 | | | | | | | | | | |
| Anche per il 2018 l'Azienda si pone leggermente al di sotto del valore obiettivo. Non risulta completamente in grado di coprire i costi della produzione e dell'IRAP con le proprie risorse aziendali della gestione caratteristica. Solo con il contributo della gestione straordinaria riesce a fronteggiare tutti i costi legati alla gestione. | | | | | | | | | | | |

Tabella 50 - Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

| 2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali | | | | | | | | | | |
|---|------------|---|------|------------|------|--------|------|------|------|------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | |
| Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite). | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | |
| $\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Patrimonio Netto (PN)}}$ | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 13473,2 | Valore Anno 2018 0,000072260019 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 186454420 | | | | | | | | | |
| | | Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi) | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for the Line Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-37,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | Anno | Indice (%) | 2016 | -37,00 | 2017 | 0,00 | 2018 | 0,00 |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | |
| 2016 | -37,00 | | | | | | | | | |
| 2017 | 0,00 | | | | | | | | | |
| 2018 | 0,00 | | | | | | | | | |
| L'indicatore si colloca leggermente al di sopra del valore obiettivo. Il Patrimonio Netto dell'Ulss 9 Scaligera è positivo e non si rilevano particolari criticità legate al sotto finanziamento | | | | | | | | | | |

Tabella 51- ROI

| 3. ROI | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|------|---------|------|--------|------|--------|------|--------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | |
| <p>Il ROI è un indice che viene utilizzato per monitorare il tasso di rendimento degli investimenti effettuati nel corso del periodo e, nel caso delle aziende sanitarie pubbliche, permette di mettere in relazione aspetti economici con aspetti patrimoniali. Infatti, con indice positivo, la gestione ordinaria rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e contribuisce alla produzione di risorse finalizzate al sostegno delle fonti di finanziamento che si sono attivate nel corso dell'esercizio. Viceversa, con indice negativo, la gestione ordinaria non rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e di conseguenza le modalità con cui vengono utilizzate le fonti di finanziamento non consentono di creare il valore economico necessario per il sostegno degli impieghi. Per una maggiore efficacia dell'analisi si confronta il risultato dell'indice con il tasso medio di inflazione calcolato annualmente dall'Istat, che mette in rapporto il potere d'acquisto del denaro rispetto a determinate modalità di impiego (paniere di beni prestabiliti).</p> | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | |
| $\frac{\text{Reddito Operativo della Gestione Caratteristica}}{\text{Totale Attivo}}$ | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | Valore Anno 2018 | Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti) | | | | | | | | |
| Valore denominatore | -0,014217532 | | | | | | | | | |
| -8410652,66 | | | | | | | | | | |
| 591569101 | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Dati del grafico ROI</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>ROI (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-9,00%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>-0,50%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>-1,00%</td> </tr> </tbody> </table> | | | Anno | ROI (%) | 2016 | -9,00% | 2017 | -0,50% | 2018 | -1,00% |
| Anno | ROI (%) | | | | | | | | | |
| 2016 | -9,00% | | | | | | | | | |
| 2017 | -0,50% | | | | | | | | | |
| 2018 | -1,00% | | | | | | | | | |
| <p>La redditività dell'azienda è negativa e pertanto non tale da generare ritorni positivi dell'investimento. La valutazione dei ritorni in termini di benefici e utilità per la popolazione assistita non è misurabile con questo indicatore</p> | | | | | | | | | | |

Tabella 52 - Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

| 4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------------------------------|------|--------------------|------|------|------|------|------|------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | |
| <p>Il tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica esprime il peso delle attività considerate “no core” sull’andamento economico dell’azienda o del sistema di aziende nel complesso. L’indice consente di monitorare il ruolo assunto dalla gestione finanziaria, dalla gestione straordinaria e da quella tributaria nel rispetto del requisito dell’ equilibrio economico.</p> | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | |
| $\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Risultato della Gestione Caratteristica + A.7 Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio}}$ | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 13473,2 | Valore Anno 2018 0,002193599 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 6142053,6 | | | | | | | | | |
| <p>Valore obiettivo: Da valutare in base al contesto: rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e produce valore economico; rapporto <1: la gestione extra assorbe valore economico; se =1: è presente solo la gestione caratteristica.</p> | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Incidence Rate Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Tasso di Incidenza</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>1,40</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | Anno | Tasso di Incidenza | 2016 | 1,40 | 2017 | 0,00 | 2018 | 0,00 |
| Anno | Tasso di Incidenza | | | | | | | | | |
| 2016 | 1,40 | | | | | | | | | |
| 2017 | 0,00 | | | | | | | | | |
| 2018 | 0,00 | | | | | | | | | |
| <p>La gestione extracaratteristica è in buona parte legata alle imposte e tasse (€ 19,551 milioni). La gestione straordinaria apporta un contributo positivo di oltre 9 milioni di €, non sufficiente a coprire gli oneri tributari. La gestione finanziaria invece (-399 mila €) ha un impatto poco significativo</p> | | | | | | | | | | |

5.1.2 Analisi patrimoniale area sanitaria

Tabella 53 - Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO CON CRITERIO | | 509 |
|---|--|-----------------------|
| 1 | LIQUIDITA' | 308.736.317,86 |
| 1.1 | LIQUIDITA' IMMEDIATE | 135.893.462,88 |
| | ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO | |
| 1.1.1 | IMMOBILIZZAZIONI) | - |
| 1.1.2 | ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE) | 135.893.462,88 |
| 1.2 | LIQUIDITA' DIFFERITE | 172.842.854,98 |
| 1.2.1 | Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO) | 172.612.671,70 |
| 1.2.2 | ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI) | 230.183,28 |
| 2 | DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO) | 16.079.012,98 |
| 2.1 | ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari) | 15.391.186,83 |
| 2.2 | ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari) | 687.826,15 |
| 3 | ATTIVO CORRENTE (1+2) | 324.815.330,84 |
| 4 | ATTIVO IMMOBILIZZATO | 266.753.769,87 |
| 4.1 | AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI) | 2.286.177,60 |
| 4.2 | AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI) | 264.431.592,27 |
| 4.3 | AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE) | 36.000,00 |
| 4.4 | Crediti oltre 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO) | - |
| 5 | TOTALE IMPIEGHI o CAPITALE INVESTITO (3+4) | 591.569.100,71 |
| 6 | PASSIVO CORRENTE | 397.716.518,74 |
| 6.1 | PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI) | 53.670.695,23 |
| 6.2 | Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO) | 342.947.501,20 |
| 6.3 | PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI) | 1.098.322,31 |
| 7 | PASSIVO CONSOLIDATO | 7.398.162,27 |
| 7.1 | Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO) | 746.705,13 |
| 7.2 | PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO) | 6.651.457,14 |
| 8 | PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO) | 186.454.419,70 |
| 8.1 | PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE) | 2.484.650,39 |
| 8.2 | PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI) | 174.413.738,79 |
| | PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD | |
| 8.3 | INVESTIMENTI) | 7.080.192,51 |
| 8.4 | PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE) | 2.462.364,81 |
| 8.5 | PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE) | 18.475,05 |
| 8.6 | PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO) | - 18.475,05 |
| 8.7 | PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO) | 13.473,20 |
| 9 | TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8) | 591.569.100,71 |
| 10 | CAPITALE DI TERZI (6+7) | 405.114.681,01 |

Tabella 54 - Stato Patrimoniale Sintetico a valore assoluto e percentuale (Attivo)

| ANNO 2018 | SCHEMA DI BILANCIO: <i>STATO PATRIMONIALE</i> | VALORE ANNO T (in valore assoluto) | VALORE ANNO T (in valore % su macro voce di appartenenza) |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I | Immobilizzazioni immateriali | 2.286.178 | 0,9% |
| II | Immobilizzazioni materiali | 264.431.592 | 99,1% |
| III | Immobilizzazioni finanziarie | 36.000 | 0,0% |
| Totale A) | | 266.753.770 | 45,1% |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I | Rimanenze | 16.079.013 | 5,0% |
| II | Crediti | 172.612.672 | 53,2% |
| | 1) Crediti v/Stato | 2.425.797 | 1,4% |
| | 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 113.787.318 | 65,9% |
| | 3) Crediti v/Comuni | 490.564 | 0,3% |
| | 4) Crediti v/laziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 35.405.729 | 20,5% |
| | 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 72.244 | 0,0% |
| | 6) Crediti v/Erario | 30.609 | 0,0% |
| | 7) Crediti v/altri | 20.400.410 | 11,8% |
| III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | 0,0% |
| IV | Disponibilità liquide | 135.893.463 | 41,9% |
| | 1) Cassa | 560.746 | 0,4% |
| | 2) Istituto Tesoriere | 135.327.465 | 99,6% |
| | 3) Tesoreria Unica | - | 0,0% |
| | 4) Conto corrente postale | 5.252 | 0,0% |
| Totale B) | | 324.585.148 | 54,9% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | |
| I | Ratei attivi | - | 0,0% |
| II | Risconti attivi | 230.183 | 100,0% |
| Totale C) | | 230.183 | 0,0% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | | 591.569.101 | |

Tabella 55 -Stato Patrimoniale Sintetico a valore assoluto e percentuale (Passivo)

| | | |
|--|--------------------|---------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I Fondo di dotazione | 2.484.650 | 1,3% |
| II Finanziamenti per investimenti | 174.413.739 | 93,5% |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 10.861.369 | 6,2% |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 99.378.574 | 57,0% |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 34.136.139 | 19,6% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 4.489.973 | 2,6% |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 25.547.684 | 14,6% |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 7.080.193 | 3,8% |
| IV Altre riserve | 2.462.365 | 1,3% |
| V Contributi per ripiano perdite | 18.475 | 0,0% |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | -18.475 | -0,0% |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 13.473 | 0,0% |
| Totale A) | 186.454.420 | 31,5% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| I Fondi per imposte, anche differite | 519.857 | 1,0% |
| II Fondi per rischi | 26.110.426 | 48,6% |
| III Fondi da distribuire | - | 0,0% |
| IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 12.810.466 | 23,9% |
| V Altri fondi oneri | 14.229.946 | 26,5% |
| Totale B) | 53.670.695 | 9,1% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | |
| I Premi operosità | 6.651.457 | 100,0% |
| II TFR personale dipendente | - | 0,0% |
| Totale C) | 6.651.457 | 1,1% |
| D) DEBITI | | |
| I Mutui passivi | 1.460.854 | 0,4% |
| II Debiti v/Stato | 46.716 | 0,0% |
| III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 15.522.190 | 4,5% |
| IV Debiti v/Comuni | 8.894.454 | 2,6% |
| V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 10.808.901 | 3,1% |
| VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 82.155 | 0,0% |
| VII Debiti v/fornitori | 219.824.398 | 64,0% |
| VIII Debiti v/Istituto Tesoriere | 2.175 | 0,0% |
| IX Debiti tributari | 23.502.587 | 6,8% |
| X Debiti v/altri finanziatori | 3.094.264 | 0,9% |
| XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 26.738.489 | 7,8% |
| XII Debiti v/altri | 33.717.025 | 9,8% |
| Totale D) | 343.694.206 | 58,1% |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | |
| I Ratei passivi | 42.400 | 3,9% |
| II Risconti passivi | 1.055.923 | 96,1% |
| Totale E) | 1.098.322 | 0,2% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 591.569.101 | |

L'analisi della situazione patrimoniale aziendale è volta ad esprimere un giudizio sulla solidità patrimoniale. L'Ulss 9 è caratterizzata da un discreto attivo immobilizzato (immobilizzazioni materiali e immateriali coprono il 45% del totale attivo), che necessita però di ulteriori rinnovamenti strutturali e tecnologici.

Indici e quozienti di bilancio

Gli strumenti analitici individuati vengono suddivisi nelle seguenti tre categorie:

1. Indicatori di elasticità/rigidità:

Tabella 56 - Indice di Rigidità degli Impieghi

| 1. Indice di rigidità degli impieghi | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|---|---------------------------------|------|------------|------|--------|------|--------|------|--------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| L'indice consente di approfondire l'analisi sulla composizione degli impieghi e tende ad evidenziare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio, rilevando così la capacità dell'azienda di adattarsi ai cambiamenti delle condizioni operative interne ed esterne. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| | | $\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/l Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$ | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 266753769,9 | Valore Anno 2018 | | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 591569100,7 | 0,4509258 | Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8 | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Bar Chart: Index of Rigidities of Investments</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>64,00%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>58,00%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>45,00%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice (%) | 2016 | 64,00% | 2017 | 58,00% | 2018 | 45,00% |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | | |
| 2016 | 64,00% | | | | | | | | | | |
| 2017 | 58,00% | | | | | | | | | | |
| 2018 | 45,00% | | | | | | | | | | |
| <p>Il valore dell'indicatore si colloca al di sotto del valore obiettivo, in riduzione rispetto l'esercizio precedente. Si segnala che il 2017 comprendeva un credito a lungo termine di 70 milioni verso l'Az. Ospedaliera di Verona. Nel 2018 sono intervenuti pagamenti significativi, e l'ammontare residuo è stato considerato come credito a breve termine che si concluderà entro il 2019. Il valore delle immobilizzazioni materiali diminuisce in ragione dell'ammortamento annuale e di una insufficiente politica degli investimenti.</p> | | | | | | | | | | | |

Tabella 57 - Andamento investimenti

| 2. Andamento investimenti | | | | | | | | |
|--|---------------|------------|------|---------------|------|---------------|------|---------------|
| <p><i>Valore informativo</i></p> <p>Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.</p> | | | | | | | | |
| <p><i>Modalità di costruzione</i></p> <p>Gli investimenti da considerare derivano dalla somma delle acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali riportate in nota integrativa.</p> | | | | | | | | |
| <p>Valore Obiettivo: valore tendenzialmente pari agli ammortamenti dell'anno (con indice di obsolescenza nella media; con indice di obsolescenza elevato sono tollerati livelli di investimento più elevati)</p> | | | | | | | | |
| <table border="1"> <caption>Data extracted from the line graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>16.500.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>13.800.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>13.200.000,00</td> </tr> </tbody> </table> | Anno | Valore (€) | 2016 | 16.500.000,00 | 2017 | 13.800.000,00 | 2018 | 13.200.000,00 |
| Anno | Valore (€) | | | | | | | |
| 2016 | 16.500.000,00 | | | | | | | |
| 2017 | 13.800.000,00 | | | | | | | |
| 2018 | 13.200.000,00 | | | | | | | |
| <p>L'ammontare degli investimenti risulta in lieve riduzione rispetto al valore degli esercizi precedenti. Si colloca ad un valore decisamente inferiore rispetto al valore degli ammortamenti.</p> | | | | | | | | |

Tabella 58 - Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche

| 3. Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|-------------|------|------------|------|------|------|------|------|------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| Fondo di Ammortamento | | | | | | | | | | | |
| Costo Storico | | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 93.354.419,51 | Valore Anno 2018 | 0,890408378 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 104.844.498,06 | | 0,8 | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Obsolescence Index Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>92,5</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>91,0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>89,0</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice (%) | 2016 | 92,5 | 2017 | 91,0 | 2018 | 89,0 |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | | |
| 2016 | 92,5 | | | | | | | | | | |
| 2017 | 91,0 | | | | | | | | | | |
| 2018 | 89,0 | | | | | | | | | | |
| Come già evidenziato sopra nel commento relativo all'andamento degli investimenti, si evidenzia una scarsa capacità di effettuare investimenti da parte dell'Azienda che si ripercuote inevitabilmente sull'indice di obsolescenza delle attrezzature sanitarie che risulta al di sotto del valore obiettivo. Si tratta di una condizione particolarmente critica. Il miglioramento rispetto all'esercizio precedente è legato agli acquisti di attrezzature per il completamento del nuovo Ospedale di Villafranca e per l'acceleratore lineare presso l'Ospedale di Legnago. | | | | | | | | | | | |

Tabella 59 - Indice obsolescenza impianti e macchinari

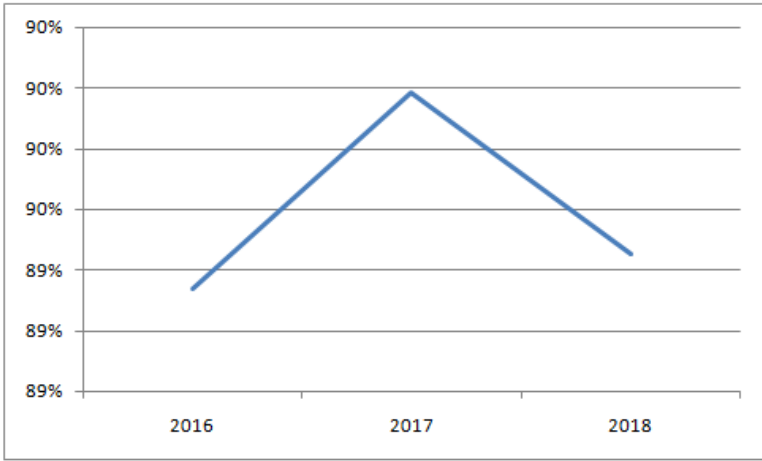
| 4. Indice di obsolescenza Impianti e macchinari | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|------------------|-------------|------|--------|------|--------|------|-----|------|--------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| <i>Fondo di Ammortamento</i> | | | | | | | | | | | |
| <i>Costo Storico</i> | | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 22.220.817,03 | Valore Anno 2018 | 0,894517849 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 24.841.110,84 | | 0,8 | | | | | | | | |
|  <table border="1" style="margin: auto;"> <caption>Data for Obsolescence Index Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>~89,5%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>90%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>~89,5%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice | 2016 | ~89,5% | 2017 | 90% | 2018 | ~89,5% |
| Anno | Indice | | | | | | | | | | |
| 2016 | ~89,5% | | | | | | | | | | |
| 2017 | 90% | | | | | | | | | | |
| 2018 | ~89,5% | | | | | | | | | | |
| In merito all'area degli Impianti e Macchinari, l'indicatore evidenzia la necessità di procedere al rinnovamento degli stessi. Si segnala inoltre la presenza di contratti misti, assimilabili a global service (cd. Appalto Calore) che oltre a fornire energia elettrica, combustibili e servizi di riscaldamento e raffrescamento svolgono anche servizi di miglioramento e adeguamento tecnologico degli impianti. Gli oneri sono rilevati in altri conti del Conto Economico (es Riscaldamento). | | | | | | | | | | | |

Tabella 60 - Indice obsolescenza fabbricati

| 5. Indice di obsolescenza Fabbricati | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------------------|---------------------------------|------|------------|------|-------|------|-------|------|-------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| | | <u>Fondo di Ammortamento</u> | | | | | | | | | |
| | | <u>Costo Storico</u> | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 324.112.367,85 | Valore Anno 2018 | | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 562.911.960,20 | 0,57577808 | Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8 | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Obsolescence Index Line Graph</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>~57,0</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>~55,5</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>~58,0</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice (%) | 2016 | ~57,0 | 2017 | ~55,5 | 2018 | ~58,0 |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | | |
| 2016 | ~57,0 | | | | | | | | | | |
| 2017 | ~55,5 | | | | | | | | | | |
| 2018 | ~58,0 | | | | | | | | | | |
| L'indicatore per l'anno 2018 misura 0,58. Risente principalmente di lavori di completamento del nuovo fabbricato relativo al nuovo Ospedale di Villafranca e di altri lavori su Rems di Nogara. Si segnala inoltre la presenza di contratti misti, assimilabili a global service (cd. Appalto Calore) che oltre a fornire energia elettrica, combustibili e servizi di riscaldamento e raffrescamento svolgono anche servizi di miglioramento e adeguamento strutturale dei fabbricati. Gli oneri sono rilevati in altri conti del Conto Economico (es Riscaldamento). | | | | | | | | | | | |

2.Livello di indebitamento sostenibile:

Tabella 61 - Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato

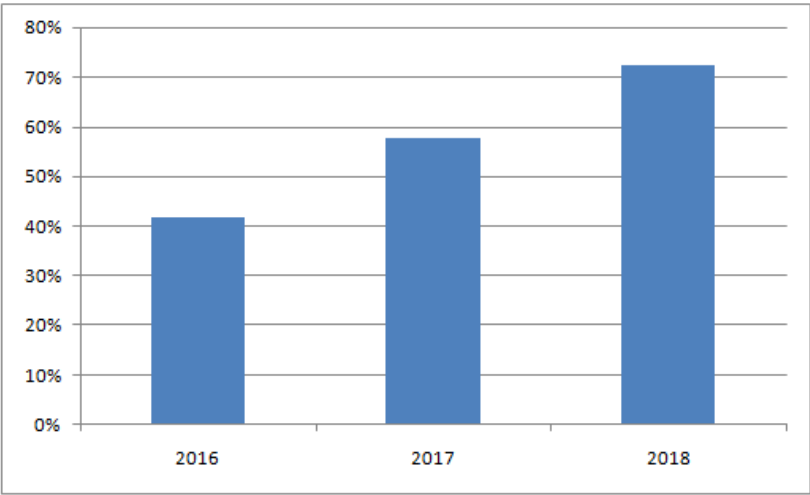
| 6. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|------------------|----------------------------|------|------------|------|----|------|----|------|----|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| Il presente indice consente di monitorare la sostenibilità dell'indebitamento e il rispetto del vincolo dell'equilibrio patrimoniale da parte dell'azienda nel corso del tempo. Si calcola in base al rapporto tra le fonti consolidate e l'attivo immobilizzato, e spiega il grado di copertura degli investimenti durevoli per mezzo dei finanziamenti istituzionali propri dell'azienda e dei mezzi di terzi di medio e lungo periodo. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| $\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Passivo Consolidato}}{\text{Immobilizzazioni (A)}}$ | | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 193852582 | Valore Anno 2018 | Valore Obiettivo: ≥ 1 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 266753769,9 | 0,726709812 | | | | | | | | | |
|  <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Financial Coverage Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>42</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>58</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>72</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice (%) | 2016 | 42 | 2017 | 58 | 2018 | 72 |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | | |
| 2016 | 42 | | | | | | | | | | |
| 2017 | 58 | | | | | | | | | | |
| 2018 | 72 | | | | | | | | | | |
| L'indice segnala una situazione di squilibrio patrimoniale. Tuttavia va rilevato il miglioramento rispetto all'esercizio precedente, in funzione della riclassificazione del credito verso l'Azienda Ospedaliera di Verona (70 milioni nel 2017) tra i crediti a breve termine. | | | | | | | | | | | |

Tabella 62 - Istogramma composizione attivo e passivo

| 7. Istogramma di composizione attivo e passivo | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------------------|--------------|------------------|-----------------|-----------------|------|----------------------|------|-----------------------|------------------|------|------------------|------|----------------------------|--|---------------------|------|
| <i>Valore informativo</i> | Grafico a istogramma che consente di monitorare la composizione delle fonti e degli impieghi patrimoniali nel corso del tempo ed in particolare il rapporto tra fonti e impieghi di parte corrente e fonti e impieghi consolidati. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valore Obiettivo: coincidenza tra fonti e impieghi di parte corrente; coincidenza tra fonti e impieghi consolidati. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2018</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <caption>Data extracted from the 3D bar chart (2018)</caption> <thead> <tr> <th>Category</th> <th>Sub-category</th> <th>Value (Millions)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">Assets (Attivo)</td> <td>Attivo Corrente</td> <td>~380</td> </tr> <tr> <td>Attivo Immobilizzato</td> <td>~220</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Liabilities (Passivo)</td> <td>Passivo Corrente</td> <td>~400</td> </tr> <tr> <td>Patrimonio Netto</td> <td>~180</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Consolidated (Consolidato)</td> <td>Passivo Consolidato</td> <td>~420</td> </tr> </tbody> </table> | | Category | Sub-category | Value (Millions) | Assets (Attivo) | Attivo Corrente | ~380 | Attivo Immobilizzato | ~220 | Liabilities (Passivo) | Passivo Corrente | ~400 | Patrimonio Netto | ~180 | Consolidated (Consolidato) | | Passivo Consolidato | ~420 |
| Category | Sub-category | Value (Millions) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Assets (Attivo) | Attivo Corrente | ~380 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Attivo Immobilizzato | ~220 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Liabilities (Passivo) | Passivo Corrente | ~400 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Patrimonio Netto | ~180 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Consolidated (Consolidato) | | Passivo Consolidato | ~420 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Risulta evidente lo squilibrio fra le fonti di finanziamento e gli impieghi evidenziando come l'attivo immobilizzato non trovi integrale copertura in analoghe fonti di finanziamento a lungo periodo. Si conferma, inoltre, lo squilibrio tra fonti e impieghi a breve termine. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

Tabella 63 - Indice di solidità del patrimonio

| 8. Indice di solidità del patrimonio aziendale | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------|--|------|------------|------|---------|------|-------|------|-------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | | |
| L'indice consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale a disposizione dell'azienda e in particolare del peso relativo che assumono le voci legate al Fondo di Dotazione, alle riserve e all'utile di esercizio. Quest'ultimo in particolare consente di interpretare la capacità della gestione economica dell'azienda di preservare o meno il patrimonio istituzionale. | | | | | | | | | | | |
| Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo. | | | | | | | | | | | |
| In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio. | | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | | |
| $\frac{(A.I) \text{ Fondo di Dotazione} + (A.IV) \text{ Altre Riserve} + (A.VII) \text{ Utile (Perdita) d'esercizio}}{(PN) \text{ Patrimonio Netto}}$ | | | | | | | | | | | |
| Valore numeratore | 4960488,4 | Valore Anno 2018 | 0,026604295 | | | | | | | | |
| Valore denominatore | 186454419,7 | | | | | | | | | | |
| | | | Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi) | | | | | | | | |
| <table border="1" style="display: none;"> <caption>Data for Tabella 63 - Indice di solidità del patrimonio</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-34,00%</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>2,00%</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>3,00%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | Anno | Indice (%) | 2016 | -34,00% | 2017 | 2,00% | 2018 | 3,00% |
| Anno | Indice (%) | | | | | | | | | | |
| 2016 | -34,00% | | | | | | | | | | |
| 2017 | 2,00% | | | | | | | | | | |
| 2018 | 3,00% | | | | | | | | | | |
| L'indicatore è maggiore di zero con numeratore e denominatore entrambi positivi a dimostrazione di una situazione patrimoniale solida | | | | | | | | | | | |

Tabella 64 - Indice di onerosità dei debiti finanziari

| 9. Indice di onerosità dei debiti finanziari | | | |
|--|--------------|------------------|-----------------------------|
| <i>Valore informativo</i> | | | |
| L'indice consente di monitorare il costo del capitale, rapportando gli oneri finanziari e gli interessi passivi sostenuti dall'azienda durante il periodo con il totale dei finanziamenti di terzi. Il valore ottenuto rappresenta una sorta di tasso di interesse che l'azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti diversi da quelli di carattere istituzionale. | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | |
| $\frac{\text{Interessi Passivi (C.3)} + \text{Altri Oneri (C.4)}}{\text{Debiti per mutui passivi (D.I)} + \text{Debiti scaduti al 31/12} + \text{Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)}}$ | | | |
| Valore numeratore | 402.133,46 | Valore Anno 2018 | 0,057072855 |
| Valore denominatore | 7.045.967,16 | | |
| | | | Valore Obiettivo: ≤ Euribor |
| L'onerosità del debito è superiore al target costituito dall'Euribor. Si rappresenta che gli interessi scaturenti da debiti di natura commerciale, in caso di ritardato pagamento sono soggetti alla maggiorazione di 8 punti percentuali ai sensi del DLgs 192/2012. Si rappresenta inoltre, che nel corso del 2018, a seguito del trasloco di sede che ha interessato i principali servizi del ciclo passivo e il conseguente trasferimento di personale, si sono determinati ritardi nei pagamenti dei fornitori. | | | |

5.1.3 Analisi finanziaria

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

Tabella 65 - Rendiconto Finanziario Sintetico

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO | | |
|--|------------------------|------------------------|
| | 2017 | 2018 |
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| (+) Risultato di esercizio | 10.260,91 | 13.473,20 |
| (-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | 19.045.448,83 | 15.393.381,92 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | - 38.119.260,54 | 21.067.933,83 |
| Crediti di Funzionamento | - 16.610.861,06 | 25.882.729,95 |
| Debiti di Funzionamento | - 22.255.726,42 | - 3.215.964,68 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | - 19.063.550,80 | 36.474.788,95 |
| B - Totale attività di investimento | - 14.280.581,67 | - 12.383.928,09 |
| Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti) | - 14.310.449,96 | - 12.406.273,87 |
| Dismissione di Immobilizzazioni | 29.868,29 | 22.345,78 |
| C - Totale attività di finanziamento | 62.645.137,27 | 13.827.675,83 |
| Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti) | 11.974.979,12 | 1.747.704,94 |
| Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti) | 51.323.389,99 | 12.762.982,30 |
| Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni) | - | - |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | 29.301.004,80 | 37.918.536,69 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | 29.301.004,80 | 37.918.536,69 |

Lo schema sopra rappresentato calcola in modo indiretto i flussi monetari, partendo dal risultato d'esercizio, evidenziando dove è stata assorbita o generata la liquidità aziendale e la misura della liquidità assorbita dalla gestione. In particolare, viene rappresentato che, nell'ambito della gestione reddituale nel 2018, il risultato pressoché in pareggio più i costi/ricavi senza manifestazione monetaria, hanno apportato liquidità per oltre 11 milioni, mentre il flusso di Capitale Circolante netto di gestione reddituale, ha generato risorse per circa 21 milioni (dovuti a riduzione nei debiti e incremento di incassi soprattutto con riferimento con l'Azienda Ospedaliera di Verona per oltre 40 mln di euro).

Con riferimento alla gestione degli investimenti nel 2018 si evidenzia un saldo negativo dovuto ad impieghi di liquidità per quasi 12 milioni di € a fronte degli acquisti effettuati. A tal fine si ricorda il completamento del nuovo Ospedale di Villafranca e l'acquisto dell'acceleratore lineare presso l'ospedale di Legnago. Dall'attività di finanziamento sono scaturite ulteriori importanti risorse finanziarie, grazie agli interventi della Regione.

Complessivamente la gestione finanziaria ha fatto registrare un saldo positivo pari a 37.918.536,69

Indici e quozienti

Tabella 66 - Indice di tempestività dei pagamenti

| 1. Indice di tempestività dei pagamenti | | |
|---|-------------|----------------------------------|
| <i>Valore informativo</i> | | |
| L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, in quanto attribuisce un peso maggiore ai ritardi relativi al pagamento di fatture di somme elevate. Tale indicatore è previsto dall'art. 9 del DPCM del 22/09/2014 ed è stato oggetto di specifici chiarimenti con circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 3 e 22 del 2015. | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | |
| <i>Il numeratore contiene la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata per le transazioni di natura commerciale relative all'anno solare, moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell' anno solare.</i> | | |
| Valore numeratore | -3530089080 | Valore Anno 2018 -4,072857541 |
| Valore denominatore | 866735221 | |
| Valore obiettivo: 0 | | |
| L'indicatore relativo all'esercizio 2018 è pari a -4,072 gg. L'indicatore è stato inferiore allo zero in ciascuno dei 4 trimestri 2018. Va tuttavia rilevato che in alcuni periodi dell'anno l'Ulss si è trovata in difficoltà nel garantire la tempistica dei pagamenti. La ragione è imputabile al trasferimento fisico dalla sede di Verona a quella di Bussolengo della UOC Contabilità e Bilancio nonché il trasferimento ad altra sede del Servizio Acquisti. Tale trasferimento ha comportato il blocco dell'attività per alcune giornate lavorative nonché l'occupazione del personale ad attività finalizzate alla predisposizione di quanto necessario per il trasloco, tralasciando quindi l'attività ordinaria. Contestualmente al trasferimento, è anche intervenuto il passaggio di un significativo numero di unità di personale della UOC Contabilità e Bilancio (almeno 10 unità) ad altri servizi. Il trasferimento è avvenuto in blocco immediatamente a ridosso delle ferie estive e ha comportato come conseguenza la necessità di rivedere l'organizzazione interna per far fronte all'emergenza che si è venuta a creare, inevitabilmente rallentando l'ordinato flusso delle attività. Analoga situazione si è verificata per il servizio Acquisti. Infine, si tenga presente che il dato è sovrastimato perchè nel 2018 il sistema informatico non permetteva di interrompere i termini di pagamento a seguito di contestazioni, inadempimenti DURC e Equitalia... | | |

Tabella 67 - Andamento debiti vs fornitori

| 2. Andamento debiti verso fornitori | | | | | | | | | |
|--|--|------|-------------------|------|------------|------|------------|------|------------|
| <i>Valore informativo</i> | Grafico a linee contenente la rappresentazione dell'andamento nel tempo della voce (DVII) "Debiti verso fornitori". Il grafico consente di rendere più fruibile ed immediata l'informazione agli utenti. | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale. | | | | | | | | |
| Valore Obiettivo: 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Dati del grafico: Andamento debiti verso fornitori (Migliaia di euro)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (Migliaia)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>215.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>230.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>220.000,00</td> </tr> </tbody> </table> | | Anno | Valore (Migliaia) | 2016 | 215.000,00 | 2017 | 230.000,00 | 2018 | 220.000,00 |
| Anno | Valore (Migliaia) | | | | | | | | |
| 2016 | 215.000,00 | | | | | | | | |
| 2017 | 230.000,00 | | | | | | | | |
| 2018 | 220.000,00 | | | | | | | | |
| <p>Il grafico evidenzia un tendenziale stock di debito al 31/12 più elevato rispetto al target fissato in 1/6 rispetto ai debiti sorti durante l'anno, pari a 189 mln di euro. Va rilevato che a fine esercizio, vengono rilevati i debiti per le fatture da ricevere, nonché eventuali integrazioni di bilancio legati ad attività ancora in fase di rendicontazione (es. con-guagli ecc.) anche di importo considerevole. Si ricordi inoltre che il dato non tiene conto di eventuali contestazioni, richieste di na., pignoramenti in atto.</p> | | | | | | | | | |

Tabella 68 - Capitale Circolante Netto

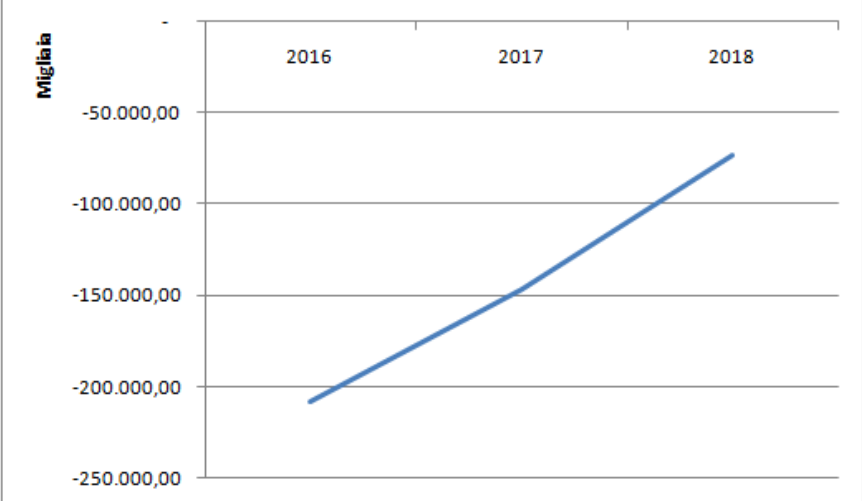
| 3. Capitale circolante netto (CCN) | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------------------|------|-------------------|------|-------------|------|-------------|------|---------------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | | |
| L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento. | | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | | |
| <i>Attivo Corrente – Passivo Corrente</i> | | | | | | | | | | |
| Valore anno n | -72901187,9 | Valore obiettivo: ≥ 0 | | | | | | | | |
|  <table border="1" style="margin: auto;"> <caption>Data for CCN Trend (in Millions of Euros)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (Migliaia)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-210.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>-150.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>-72.901.187,9</td> </tr> </tbody> </table> | | | Anno | Valore (Migliaia) | 2016 | -210.000,00 | 2017 | -150.000,00 | 2018 | -72.901.187,9 |
| Anno | Valore (Migliaia) | | | | | | | | | |
| 2016 | -210.000,00 | | | | | | | | | |
| 2017 | -150.000,00 | | | | | | | | | |
| 2018 | -72.901.187,9 | | | | | | | | | |
| L'indicatore evidenzia la difficoltà dell'Azienda nell'affrontare, in ogni momento tutti i pagamenti dovuti. Si segnala il miglioramento rispetto all'esercizio precedente per effetto della restituzione del credito di 70 milioni di € verso l'azienda ospedaliera che ha sensibilmente migliorato le disponibilità liquide. La restante parte del credito è stata classificata quale credito a breve termine incrementando così il Capitale Circolante Netto. | | | | | | | | | | |

Tabella 69 - Margine di tesoreria

| 4. Margine di tesoreria | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------|-------------------|------|-------------|------|-------------|------|------------|
| <i>Valore informativo</i> | | | | | | | | | |
| L'indice consente di approfondire l'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, tenendo presenti solamente le voci con maggior grado di liquidità e aventi scadenza entro il termine dell'esercizio | | | | | | | | | |
| <i>Modalità di costruzione</i> | | | | | | | | | |
| [Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (BIII) + Disponibilità liquide (BIV) + Crediti a breve termine + Ratei e Risconti Attivi (C)] – [Debiti a breve termine + Ratei e Risconti Passivi (E)]. | | | | | | | | | |
| Valore anno n | -35309505,65 | | | | | | | | |
| | Valore Obiettivo: ≥ 0 | | | | | | | | |
| <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Margine di tesoreria (Migliaia)</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Valore (Migliaia)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>-185.000,00</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>-115.000,00</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>-35.000,00</td> </tr> </tbody> </table> | | Anno | Valore (Migliaia) | 2016 | -185.000,00 | 2017 | -115.000,00 | 2018 | -35.000,00 |
| Anno | Valore (Migliaia) | | | | | | | | |
| 2016 | -185.000,00 | | | | | | | | |
| 2017 | -115.000,00 | | | | | | | | |
| 2018 | -35.000,00 | | | | | | | | |
| Anche questo indicatore, come il precedente evidenzia la difficoltà dell'Azienda nell'affrontare, in ogni momento tutti i pagamenti dovuti. Si evidenzia tuttavia il trend di miglioramento rispetto l'esercizio precedente | | | | | | | | | |

5.1.4 Grado di raggiungimento dei risultati economico - finanziari

Con la DGR n. 230 del 2018, la Regione Veneto, ha determinato gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Sanitarie del Veneto per l'anno 2018 definendo contestualmente quale pre-requisito all'accesso del sistema premiante il rispetto del vincolo di Bilancio annualmente assegnato.

A questa Azienda Ulss con DGR 1710/2017 è stato assegnato quale risultato programmato per l'esercizio 2018 il pareggio di bilancio. Questo risultato è stato raggiunto.

Tabella 70 - Pre-requisito: Rispetto del Risultato Economico Programmato

| Conto di CE | Risultato Programmato | Risultato Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| Risultato d'esercizio 2018 | 0,00 | +13.473,20 | +13.473,20 | -- |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Il risultato raggiunto rispetta il prerequisito.

Relativamente all'area A) Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari sono stati definiti i seguenti target assegnando agli stessi un peso rilevante (20 punti sui 60 totali previsti dalla Giunta Regionale):

- A.1 Efficienza dei servizi sanitari
 - A.1.1 Variazione Annuale del Costo della Produzione (+imposte e tasse)
 - A.1.2 Rispetto dei tempi di pagamento programmati
- A.2 Rispetto della programmazione regionale sui Costi del Personale. Il tetto del personale è stato assegnato con DGR 2176 del 29/12/2017 successivamente rivisto con Decreto 113 del 14/9/2018;
- A.3 Rispetto della programmazione Regionale sui costi dei Beni Sanitari. I limiti di costo e gli indicatori standard sui beni sanitari sono stati definiti con Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 8 del 22/1/2018.

Di seguito si evidenzia il grado di rispetto dei suddetti tetti da parte dell' Ulss 9 e le principali motivazioni dell'eventuale supero.

Tabella 71 - Obiettivo A.1.1 Variazione Annuale del Costo della Produzione (+imposte e tasse)

| | Consuntivo 2017 | Consuntivo 2018 | Scostamento assoluto |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| Costo della produzione rettificato | 1.660.307.190 | 1.662.786.546 | 2.479.356 |
| Delta ricavi | 175.274.879 | 189.570.626 | 14.295.747 |
| | | | RAGGIUNTO |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Il risultato raggiunto è in linea con l'obiettivo assegnato.

Tabella 72 - Obiettivo A.1.2 "Rispetto dei tempi di pagamento programmati"

| Indicatore | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto |
|-------------------------------|---------------|------------------|----------------------|
| Indice tempestività pagamenti | <=0 | - 4,07 | |

| |
|--|
| Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia |
| Il risultato raggiunto è in linea con l'obiettivo assegnato. |

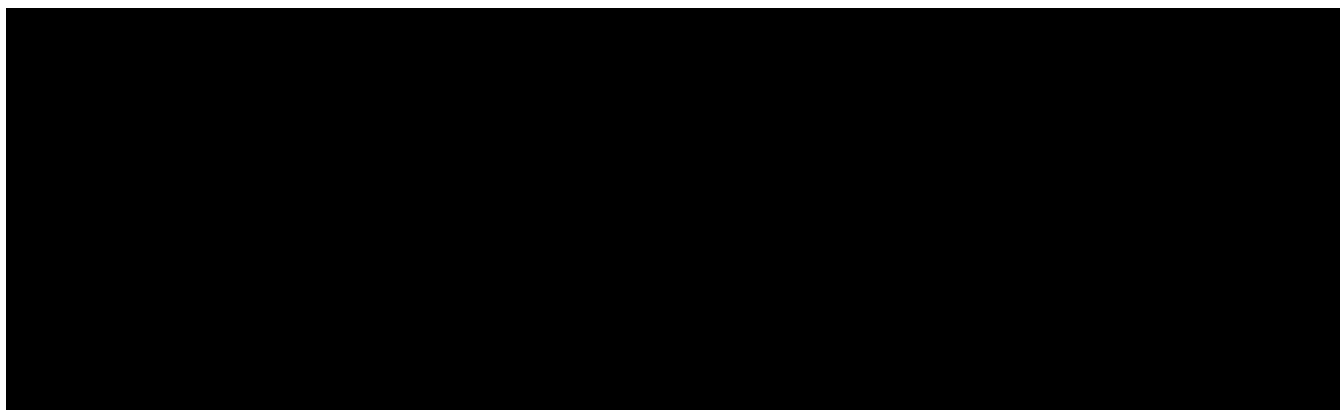
Tabella 73 - Obiettivo A.2.1 "Rispetto del tetto di costo: PERSONALE"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|-------------------------------|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| BA2080 Costo del Personale | 272.797.000 | 266.348.821 | -6.448.179 | -2,3% |

| |
|--|
| Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia |
| Il risultato raggiunto è in linea con l'obiettivo assegnato. |

Obiettivo A.3 "Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari"

Tabella 74 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo della FARMACEUTICA Acquisti Diretti"



La successiva Tabella evidenzia i principali fattori che hanno generato il supero del tetto.

Tabella 75 - Dettaglio Scostamenti 2017

| | Dettagli (specificare ATC e/o principio attivo) | n.pazienti 2018 | n.pazienti 2017 | spesa 2018 | spesa 2017 | note |
|---|--|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| | Dettagli (specificare ATC e/o principio attivo) | n.pazienti 2018 | n.pazienti 2017 | spesa 2018 | spesa 2017 | note |
| incremento dei pazienti in trattamento | ORKAMBI (Ivacaftor/Lumacaftor) | 9 | 7 | 723.678,93 | 219.296,67 | Fibrosi Cistica |
| | PULMOZYME (Dornase alfa) | 32 | 22 | 124.282,78 | 112.926,47 | Fibrosi Cistica |
| | COLFINAIR (Colistina) | 23 | 21 | 99.004,25 | 118.136,48 | Fibrosi Cistica |
| | NUCALA (Mepolizumab) | 43 | 25 | 402.897,77 | 142.396,27 | |
| | EXJADE (Deferasirox) | 57 | 42 | 396.495,13 | 237.095,58 | |
| | ILUVIEN (Fluocinolone) | 6 | - | 60.566,13 | - | Impianto Intravitreale |
| | KISQALI (Ribociclib) | 1 | - | 3.519,00 | - | |
| | TECFIDERA (Dimetilfumarato) | 40 | 25 | 205.656,16 | 155.267,42 | Sclerosi Multipla |
| | DUODOPA (Levodopa_Inib.Carbossilasi) | 22 | 21 | 579.213,00 | 486.735,70 | |
| | AKYNZEO (Palonosetron) | 235 | 159 | 108.611,22 | 42.468,24 | |
| | RESPREEZA (Alfa 1 Antitripsina) | 4 | - | 157.836,36 | - | |
| OPSUMIT (Macitentan) | 6 | 5 | 218.391,33 | 139.454,67 | PAH | |
| subtotale | | 478 | 327 | 3.080.152,07 | 1.653.777,50 | |
| Incremento dei pazienti in trattamento con farmaci che in precedenza accedevano al fondo innovativi e innovativi oncologici | ABRAXANE (Paclitaxel) | 32 | - | 66.183,40 | - | Spesa 2017 coperta dal fondo |
| | PERJETA (Pertuzumab) | 26 | 14 | 808.232,45 | 322.692,00 | |
| | IMNOVID (Pomalidomide) | 2 | - | 24.791,78 | - | |
| subtotale | | 60 | 14 | 899.207,63 | 322.692,00 | |
| incremento dei pazienti in trattamento per malattie rare | GALAFOLD (Migalastat) | 1 | - | 143.428,78 | - | |
| | ADVATE (Fattore VIII) | 5 | 4 | 967.105,71 | 612.040,00 | |
| | CERDELGA (Eliglustat) | 1 | - | 165.633,20 | - | |
| | BERINERT (C1 Inibitore, plasmaderivato) | 6 | 3 | 183.205,60 | 20.650,66 | |
| | JINARC (Tolvaptan) | 8 | 3 | 33.532,31 | - | |
| | SAMSCA (Tolvaptan) | 3 | 2 | 24.803,68 | 15.319,92 | |
| | REPATHA (Evolocumab) | 10 | - | 23.086,86 | - | |
| | SOLIRIS (Eculizumab) | 3 | 3 | 662.729,72 | 549.024,04 | Incremento dosaggio |
| | TRASLARNA (Ataluren) | 1 | 1 | 310.933,57 | 240.266,90 | Incremento dosaggio |
| | XYREM (Sodio Oxibato) | 10 | 10 | 100.914,00 | 74.778,00 | Incremento dosaggio |
| ELAPRASE (Idursulfasi) | 1 | 1 | 637.050,71 | 531.205,56 | Incremento dosaggio | |
| subtotale | | 49 | 27 | 3.252.424,13 | 2.043.285,08 | |
| Incremento dovuto alla rimborsabilità di farmaci ad alto costo in precedenza in classe C-nn | IBRANCE (Palbociclib) | 39 | 29 | 308.888,96 | 194,66 | |

Azienda ULSS 9 Scaligera

| | Dettagli (specificare ATC e/o principio attivo) | n.pazienti 2018 | n.pazienti 2017 | spesa 2018 | spesa 2017 | note |
|--|---|-----------------|-----------------|----------------------|----------------------|--|
| chiusura delle sperimentazioni nel corso del 2017 e 2018, con conseguente acquisto del farmaco da parte dell'Azienda Sanitaria | - | - | - | - | - | Nessun farmaco acquistato per Sperimentazioni |
| subtotale | - | - | - | - | - | - |
| modifiche organizzative (nuovo reparto, centro autorizzato.) | Allestimento Cannabis Terapeutica | 124 | 62 | 31.772,00 | 11.621,00 | Modifiche organizzative: -Nuova attività allestimento Cannabis Terapeutica. -Trasferimento, da luglio 2018, della maggiorparte dei reparti ospedalieri dall' Ospedale di Bussolengo all'Ospedale di Villafranca. |
| subtotale | | 124 | 62 | 31.772,00 | 11.621,00 | |
| altre motivazioni.... | FARMACI HIV (J05AR_J05AX)) | 294 | 218 | 3.842.391,44 | 3.544.572,08 | |
| | ORMONE DELLA CRESCITA (H01AC) | 274 | 236 | 1.178.892,42 | 1.047.111,62 | |
| | NUOVI ANTIBIOTICI (J01D) | - | - | 76.273,65 | 5.414,80 | (Zavicefta/Zerbaxa) |
| | LAI (Antipsicotici iniettabili long acting) (N05AX) | 191 | 145 | 1.645.388,47 | 1.402.821,81 | Contributo maggiore per Trevicta e Xeplion |
| subtotale | | 759 | 599 | 6.742.945,97 | 5.999.920,31 | |
| totale | | 1509 | 1058 | 14.318.909,75 | 10.031.490,55 | |

Tabella 76 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A-H"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|---|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| Pro capite pesato diretta di classe A-H | 104,00 | 126,40 | 19,40 | 18,7% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Per l'anno 2018 l'indicatore pro capite diretta di classe A-H è così suddiviso:

classe A e H: 96,2 € (nel 2017 il valore di pro capite pesato è stato di 88,1 €)

canale A: 27,2 € (nel 2017 il valore di pro capite pesato è stato di 38,3 €. Tale valore è stato contestato ma non è mai stato corretto. Il valore corretto di pro capite per il canale A è di 33 €)

Complessivamente, il valore di pro capite pesato 2018 di classe A-H (123,4 €) aumenta di 2,3 € rispetto al valore del 2017 corretto (121,1), corrispondente a una maggior spesa di circa 2 milioni di €.

Nel valore del pro capite di classe A-H incidono l'AUOI VR per il 47,2%, l'Azienda ULSS 9 Scaligera per il 42,2 % e Negrar per il 5,4% e CC Pederzoli per il 3,5%

Nel valore del pro capite canale A incidono l'AUOI VR per il 61,1%, l'Azienda ULSS 9 Scaligera per il 19,2 % e Negrar per il 18,2%

Nel 2018 si è registrato un incremento di spesa per i nuovi farmaci anticoagulanti orali e di antidiabetici distribuiti attraverso la DPC (circa 2 milioni di €).

Lo scostamento di 19,4 € rispetto al valore soglia è dovuto in parte a:

- 1) incremento nuovi anticoagulanti orali +22,0%, (+1.600.000 €) in termini di spesa e del 14,7% in termini di trattati
- 2) incremento antidiabetici +5,3% (+400.000 €) in termini di spesa e del 6,9% in termini di trattati
- 3) incremento del valore distribuito da AOUI VR a pazienti residenti nell'Azienda ULSS 9 Scaligera: +2,8% (+1.963.000 €) in termini di spesa e +5,6% in termini di trattati;
- 4) incremento del valore distribuito da Negrar a pazienti residenti nell'Azienda ULSS 9 Scaligera: +20,6% (+1.426.000 €) in termini di spesa e +53,8% in termini di trattati

Tabella 77 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo: DISPOSITIVI MEDICI (esclusi gli IVD)"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scost. Assoluto | Scost. % |
|--|---------------|------------------|-----------------|----------|
| BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD) | 26.808.912 | 26.916.672,31 | 107.760,31 | 0,4% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Il supero del tetto di € 107.790 che si è consolidato solo al momento della chiusura dell'esercizio (in quanto le verifiche trimestrali degli scarichi di analitica non mostravano un andamento che facesse prevedere tale sfioramento) è motivato da due fattori che si sono sovrapposti: da un lato l'attivazione dell'Ospedale di Villafranca che ha determinato necessità di approvvigionamento di dispositivi sufficienti a creare una dotazione di scorta per il funzionamento dei reparti, oltre che soddisfare il fabbisogno dei consumi del periodo; stesso discorso vale anche per alcuni dispositivi come gli impiantabili attivi precedentemente gestiti in conto deposito, per i quali l'avvio della fornitura con nuovi contratti regionali non più in conto deposito, ha determinato la necessità di acquisire materiale per la dotazione iniziale che poi ha influito sul livello di scorta di fine anno. Anche in conseguenza delle precedenti considerazioni le scorte di Dispositivi Medici risultano in incremento rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 78 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo: IVD"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|--|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) | 7.704.005,00 | 7.845.228,77 | -141.223,77 | 1,8% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Si è registrato un incremento delle prestazioni di laboratorio analisi per esterni che passano da n. 4816.689 del 2017 a 4.916.978 del 2018 con un importo tariffario che passa dai 20.032.275,70 del 2017 a 20.489.440,15 del 2018 (+2,3%).

Si aggiunge anche l'attivazione del Laboratorio analisi di Villafranca con contestuale mantenimento di una parte di attività di laboratorio anche a Bussolengo (da Luglio 2018).

Infine l'avvio del programma di screening PFAS ha generato maggiori costi per € 50.000.

Tabella 79 - Obiettivo A.3.2 "Rispetto del tetto di costo della FARMACEUTICA TERRITORIALE"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|--------------------------------------|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| BA0500 (B.2.A.2.1) da convenzione | 97.235.729 | 97.092.943 | -142.786,32 | -0,1% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Il risultato raggiunto è in linea con l'obiettivo assegnato.

Tabella 80 - Obiettivo A.3.2 "Rispetto del pro capite pesato Assistenza Integrativa

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|---|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| Spesa procapite assistenza integrativa (compreso monouso) | 16,00 | 18,25 | 2,25 | 14,1% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

Con riferimento al Morbo Celiaco si evidenzia come la prevalenza di questa malattia all'interno dell'Ulss Scaligera sia significativamente superiore (0,33%) rispetto alla media regionale (0,26%). Ciò comporta un maggior numero di pazienti da trattare con conseguente maggiore spesa.

Tabella 81 - Obiettivo A.3.2. "Rispetto del procapite pesato per assistenza protesica"

| Conto di CE | Valore Soglia | Valore Effettivo | Scostamento Assoluto | Scostamento Percentuale |
|---|---------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| Spesa procapite assistenza protesica (maggiore) | 9,50 | 10,41 | 0,91 | 9,6% |

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo - Valore soglia

La spesa per assistenza protesica maggiore registra un incremento rispetto all'obiettivo per 3 ragioni :

1. Fisiologico incremento dei pazienti in trattamento (+1%) che sono passati dai 19.600 del 2017 ai 19.800 del 2018;
2. Distribuzione di presidi in area ortopedica TRIRIDE/MAT. BASSA PRESSIONE - SOLLEVATORI BINARI non distribuiti nell'esercizio precedente, con una conseguente maggiore spesa per €202.000;
3. Distribuzione di presidi in area audio protesica [ESOPROTESI COCLEARE SOST. TOTALE - COMUNICATORI ALFABETICI DINAMICI] non distribuiti nell'esercizio precedente, con una conseguente maggiore spesa per €215.000

5.2 Confronto ce preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Di seguito la relazione sugli scostamenti rispetto ai dati preventivi e consuntivi dell'esercizio precedente, dapprima per la gestione sanitaria ed in seguito per la gestione sociale.

5.2.1 Gestione Sanitaria

Tabella 82 - Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013)

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Analisi Consuntivo da TXT | Analisi PREVENTIVO txt | VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO | |
|---|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| | | | Importo Euro | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.714.732.321,01 | 1.646.145.990,58 | 68.586.330,43 | 4,2% |
| 1) Contributi in c/esercizio | 1.514.372.882,87 | 1.466.499.908,42 | 47.872.974,45 | 3,3% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 1.506.889.987,53 | 1.458.618.825,71 | 48.271.161,82 | 3,3% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 7.006.863,85 | 7.881.082,71 | -874.218,86 | -11,1% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 39.349,19 | 2.009.882,71 | -1.970.533,52 | -98,0% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 62.293,36 | - | 62.293,36 | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 387.033,02 | - | 387.033,02 | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 6.518.188,28 | 5.871.200,00 | 646.988,28 | 11,0% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - | - | - | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| 4) da privati | - | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 476.031,49 | - | 476.031,49 | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -8.192.464,25 | -5.878.603,67 | -2.313.860,58 | 39,4% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 5.535.387,91 | - | 5.535.387,91 | - |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 157.729.886,90 | 143.402.730,49 | 14.327.156,41 | 10,0% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 49.674.598,02 | 46.983.383,49 | 2.691.214,53 | 5,7% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 6.688.800,82 | 6.760.455,48 | -71.654,66 | -1,1% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 17.903.958,06 | 18.325.129,55 | -421.171,49 | -2,3% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 5.628.599,73 | 6.069.449,20 | -440.849,47 | -7,3% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 18.151.846,79 | 18.399.184,81 | -247.338,02 | -1,3% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 14.552.706,26 | 15.034.695,19 | -481.988,93 | -3,2% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 6.953.474,80 | 2.618.626,14 | 4.334.848,66 | 165,5% |
| Totale A) | 1.714.732.321,01 | 1.646.145.990,58 | 68.586.330,43 | 4,2% |

Relazione sulla Gestione Bilancio d'esercizio 2018

| | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 1.704.384.941,35 | 1.682.022.432,31 | 22.362.509,04 | 1,3% |
| 1) Acquisti di beni | 117.486.209,98 | 113.895.389,63 | 3.590.820,35 | 3,2% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 115.064.620,74 | 111.260.114,87 | 3.804.505,87 | 3,4% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 2.421.589,24 | 2.635.274,76 | -213.685,52 | -8,1% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 1.180.005.617,94 | 1.160.629.529,48 | 19.376.088,46 | 1,7% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 100.469.656,93 | 100.162.504,51 | 307.152,42 | 0,3% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 98.093.692,82 | 98.177.608,78 | -83.915,96 | -0,1% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 173.653.311,63 | 170.526.180,67 | 3.127.130,96 | 1,8% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 7.228.784,80 | 7.257.400,40 | -28.615,60 | -0,4% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 16.717.984,23 | 16.328.000,00 | 389.984,23 | 2,4% |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 4.685.406,79 | 5.160.000,00 | -474.593,21 | -9,2% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 481.609.749,80 | 476.763.979,85 | 4.845.769,95 | 1,0% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale | 13.636.618,18 | 14.282.180,56 | -645.562,38 | -4,5% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 90.488.165,35 | 86.228.468,98 | 4.259.696,37 | 4,9% |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 1.611.281,29 | 1.579.705,69 | 31.575,60 | 2,0% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 12.506.137,84 | 10.939.048,38 | 1.567.089,46 | 14,3% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 128.020.760,02 | 125.678.623,48 | 2.342.136,54 | 1,9% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 5.179.828,99 | 5.419.440,15 | -239.611,16 | -4,4% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 24.697.053,31 | 22.667.976,89 | 2.029.076,42 | 9,0% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.208.579,92 | 2.013.197,61 | -804.617,69 | -40,0% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 20.068.153,04 | 17.445.213,53 | 2.622.939,51 | 15,0% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | 130.453,00 | - | 130.453,00 | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 68.466.344,06 | 72.812.254,68 | -4.345.910,62 | -6,0% |
| a) Servizi non sanitari | 68.091.710,72 | 72.110.528,13 | -4.018.817,41 | -5,6% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 56.019,24 | 215.570,00 | -159.550,76 | -74,0% |
| c) Formazione | 318.614,10 | 486.156,55 | -167.542,45 | -34,5% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 20.455.352,24 | 21.363.000,00 | -907.647,76 | -4,2% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 6.610.686,20 | 6.355.933,80 | 254.752,40 | 4,0% |
| 6) Costi del personale | 266.348.820,94 | 266.285.156,52 | 63.664,42 | 0,0% |
| a) Personale dirigente medico | 93.461.694,54 | 93.702.781,52 | -241.086,98 | -0,3% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 9.390.947,36 | 9.378.862,00 | 12.085,36 | 0,1% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 108.899.382,14 | 108.471.999,00 | 427.383,14 | 0,4% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 3.625.298,19 | 3.720.617,00 | -95.318,81 | -2,6% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 50.971.498,71 | 51.010.897,00 | -39.398,29 | -0,1% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.324.185,06 | 2.165.981,83 | 158.203,23 | 7,3% |
| 8) Ammortamenti | 22.585.485,22 | 24.650.140,90 | -2.064.655,68 | -8,4% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 760.610,50 | 1.202.826,12 | -442.215,62 | -36,8% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 14.451.598,49 | 14.545.462,95 | -93.864,46 | -0,6% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.373.276,23 | 8.901.851,83 | -1.528.575,60 | -17,2% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.213.720,14 | 525.000,00 | 688.720,14 | 131,2% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -1.811.712,31 | - | -1.811.712,31 | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | -1.809.640,39 | - | -1.809.640,39 | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -2.071,92 | - | -2.071,92 | - |
| 11) Accantonamenti | 20.700.231,88 | 13.340.045,47 | 7.360.186,41 | 55,2% |
| a) Accantonamenti per rischi | 8.607.666,75 | 4.503.486,16 | 4.104.180,59 | 91,1% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 469.167,54 | 580.000,00 | -110.832,46 | -19,1% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 2.343.494,22 | 3.133.947,68 | -790.453,46 | -25,2% |
| d) Altri accantonamenti | 9.279.903,37 | 5.122.611,63 | 4.157.291,74 | 81,2% |
| Totale B) | 1.704.384.941,35 | 1.682.022.432,31 | 22.362.509,04 | 1,3% |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 10.347.379,66 | -35.876.441,73 | 46.223.821,39 | -128,8% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -399.098,56 | -389.033,67 | -10.064,89 | 2,6% |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 3.034,90 | - | 3.034,90 | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 402.133,46 | 389.033,67 | 13.099,79 | 3,4% |
| Totale C) | -399.098,56 | -389.033,67 | -10.064,89 | 2,6% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 9.616.717,30 | 4.715.392,73 | 4.901.324,57 | 103,9% |
| 1) Proventi straordinari | 14.170.263,89 | 5.364.958,73 | 8.805.305,16 | 164,1% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 14.170.263,89 | 5.364.958,73 | 8.805.305,16 | 164,1% |
| 2) Oneri straordinari | 4.553.546,59 | 649.566,00 | 3.903.980,59 | 601,0% |
| a) Minusvalenze | 22.345,78 | - | 22.345,78 | - |
| b) Altri oneri straordinari | 4.531.200,81 | 649.566,00 | 3.881.634,81 | 597,6% |
| Totale E) | 9.616.717,30 | 4.715.392,73 | 4.901.324,57 | 103,9% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 19.564.998,40 | -31.550.082,67 | 51.115.081,07 | -162,0% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 19.551.525,20 | 19.273.476,41 | 278.048,79 | 1,4% |
| 1) IRAP | 18.285.415,33 | 18.280.252,06 | 5.163,27 | 0,0% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 16.638.573,12 | 16.693.937,79 | -55.364,67 | -0,3% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.200.983,89 | 1.203.912,94 | -2.929,05 | -0,2% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 445.858,32 | 382.401,33 | 63.456,99 | 16,6% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| 2) IRES | 963.894,62 | 929.598,00 | 34.296,62 | 3,7% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 302.215,25 | 63.626,35 | 238.588,90 | 375,0% |
| Totale Y) | 19.551.525,20 | 19.273.476,41 | 278.048,79 | 1,4% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 13.473,20 | -50.823.559,08 | 50.837.032,28 | -100,0% |

L'analisi dell'andamento economico dell'anno 2018 rispetto al Preventivo 2018 (approvato con Deliberazione n. 1110/2017 successivamente modificato con Deliberazione n. 674/2018) evidenzia un netto miglioramento della gestione aziendale in rapporto a quanto preventivato. Il BEP 2018 prevedeva una perdita d'esercizio di oltre 50 milioni di euro, mentre il consuntivo ha chiuso con il pareggio (+13.473).

Le ragioni vanno individuate nei seguenti fattori:

- **Aumento del Valore della produzione** rispetto a quanto preventivato **per circa 48,5 milioni** di € a seguito dell'incremento dei finanziamenti da parte della Regione. Un sensibile aumento è stato registrato anche nel valore dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (14 milioni di €), quasi completamente imputabile all'aumento della mobilità attiva. Il BEP 2018, secondo le indicazioni regionali rappresentava i valori di mobilità ancorati ad esercizi precedenti, mentre l'andamento dell'attività (degli erogatori privati) svolta verso cittadini di altre Ulss, ha registrato aumenti sensibili. Tra le ragioni che hanno supportato l'aumento dei rimborsi ai privati (e di conseguenza dei ritorni economici positivi legati alla mobilità attiva, per i pazienti fuori Ulss) vi è la normativa regionale che ha spinto verso il potenziamento di talune aree (radioterapia, medicina nucleare, oncologia e chirurgia oncologica). Infine, è aumentato, rispetto al preventivato il valore del conto A.9) Altri ricavi e proventi in quanto rileva le riduzioni accertate nell'esercizio 2018 dei Fondi per Rischi ed oneri.

- **Aumento dei Costi della Produzione per € 22 milioni** rispetto a quanto previsto nel BEP, quindi in misura inferiore rispetto all'aumento del valore della produzione. In particolare sono aumentati i costi per l'acquisto di servizi sanitari ad altre az. sanitarie pubbliche o private per le prestazioni sanitarie (per analisi di dettaglio della domanda di assistenza ospedaliera, specialistica e per file F si rimanda ai paragrafi successivi).

Invece, a consuntivo si sono rilevati costi più bassi rispetto a quanto preventivato nel Bep 2018 negli aggregati Servizi non sanitari (-4.345.910) e negli ammortamenti (-2.064.655).

- Gestione straordinaria positiva per oltre 9,2 milioni di euro, nel preventivo aggiornato era prevista per € 4,75 milioni.

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017 (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

Tabella 83 - Scostamenti Conto Economico consuntivo 2018 e consuntivo 2017

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Anno 2018 | Anno 2017 | Analisi Scostamenti | |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| | | | in valore assoluto | in valore % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.714.732.321,01 | 1.693.567.476,47 | 21.164.844,54 | 1,2% |
| 1) Contributi in c/esercizio | 1.514.372.882,87 | 1.509.195.672,10 | 5.177.210,77 | 0,3% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 1.506.889.987,53 | 1.498.183.395,76 | 8.706.591,77 | 0,6% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 7.006.863,85 | 10.362.522,85 | -3.355.659,00 | -32,4% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 39.349,19 | 2.009.882,71 | -1.970.533,52 | -98,0% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert. | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert. | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 62.293,36 | - | 62.293,36 | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | 387.033,02 | 1.591.603,41 | -1.204.570,39 | -75,7% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 6.518.188,28 | 6.761.036,73 | -242.848,45 | -3,6% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - | - | - | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| 4) da privati | - | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 476.031,49 | 649.753,49 | -173.722,00 | -26,7% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -8.192.464,25 | -7.733.134,09 | -459.330,16 | 5,9% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 5.535.387,91 | 4.757.356,74 | 778.031,17 | 16,4% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 157.729.886,90 | 142.851.698,93 | 14.878.187,97 | 10,4% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 49.674.598,02 | 46.877.628,45 | 2.796.969,57 | 6,0% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 6.688.800,82 | 6.315.178,96 | 373.621,86 | 5,9% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 17.903.958,06 | 18.325.129,55 | -421.171,49 | -2,3% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 5.628.599,73 | 5.555.481,26 | 73.118,47 | 1,3% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 18.151.846,79 | 18.399.184,81 | -247.338,02 | -1,3% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 14.552.706,26 | 13.078.211,80 | 1.474.494,46 | 11,3% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 6.953.474,80 | 7.463.004,92 | -509.530,12 | -6,8% |
| Totale A) | 1.714.732.321,01 | 1.693.567.476,47 | 21.164.844,54 | 1,2% |

Azienda ULSS 9 Scaligera

| | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 1.704.384.941,35 | 1.683.779.047,66 | 20.605.893,69 | 1,2% |
| 1) Acquisti di beni | 117.486.209,98 | 111.401.455,20 | 6.084.754,78 | 5,5% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 115.064.620,74 | 108.728.072,99 | 6.336.547,75 | 5,8% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 2.421.589,24 | 2.673.382,21 | -251.792,97 | -9,4% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 1.180.005.617,94 | 1.163.543.235,13 | 16.462.382,81 | 1,4% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 100.469.656,93 | 100.388.504,11 | 81.152,82 | 0,1% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 98.093.692,82 | 103.494.293,54 | -5.400.600,72 | -5,2% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 173.653.311,63 | 168.133.311,87 | 5.519.999,76 | 3,3% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 7.228.784,80 | 7.244.634,17 | -15.849,37 | -0,2% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 16.717.984,23 | 16.744.855,62 | -26.871,39 | -0,2% |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 4.685.406,79 | 5.084.109,51 | -398.702,72 | -7,8% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 481.609.749,80 | 478.382.169,30 | 3.227.580,50 | 0,7% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 13.636.618,18 | 14.598.956,04 | -962.337,86 | -6,6% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 90.488.165,35 | 85.130.956,08 | 5.357.209,27 | 6,3% |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 1.611.281,29 | 1.617.382,05 | -6.100,76 | -0,4% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 12.506.137,84 | 11.349.157,85 | 1.156.979,99 | 10,2% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 128.020.760,02 | 122.191.754,08 | 5.829.005,94 | 4,8% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 5.179.828,99 | 5.002.490,84 | 177.338,15 | 3,5% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 24.697.053,31 | 27.069.164,79 | -2.372.111,48 | -8,8% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.208.579,92 | 2.022.603,92 | -814.024,00 | -40,2% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 20.068.153,04 | 15.088.891,36 | 4.979.261,68 | 33,0% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | 130.453,00 | - | 130.453,00 | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 68.466.344,06 | 70.455.580,49 | -1.989.236,43 | -2,8% |
| a) Servizi non sanitari | 68.091.710,72 | 69.886.512,55 | -1.794.801,83 | -2,6% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 56.019,24 | 264.362,32 | -208.343,08 | -78,8% |
| c) Formazione | 318.614,10 | 304.705,62 | 13.908,48 | 4,6% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 20.455.352,24 | 20.973.603,04 | -518.250,80 | -2,5% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 6.610.686,20 | 6.855.780,54 | -245.094,34 | -3,6% |
| 6) Costi del personale | 266.348.820,94 | 266.819.911,65 | -471.090,71 | -0,2% |
| a) Personale dirigente medico | 93.461.694,54 | 96.520.410,26 | -3.058.715,72 | -3,2% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 9.390.947,36 | 9.889.614,33 | -498.666,97 | -5,0% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 108.899.382,14 | 105.555.124,62 | 3.344.257,52 | 3,2% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 3.625.298,19 | 3.910.383,05 | -285.084,86 | -7,3% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 50.971.498,71 | 50.944.379,39 | 27.119,32 | 0,1% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.324.185,06 | 2.573.098,51 | -248.913,45 | -9,7% |
| 8) Ammortamenti | 22.585.485,22 | 21.923.150,96 | 662.334,26 | 3,0% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 760.610,50 | 1.051.874,62 | -291.264,12 | -27,7% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 14.451.598,49 | 13.803.482,85 | 648.115,64 | 4,7% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 7.373.276,23 | 7.067.793,49 | 305.482,74 | 4,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.213.720,14 | 525.734,18 | 687.985,96 | 130,9% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -1.811.712,31 | 474.027,25 | -2.285.739,56 | -482,2% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | -1.809.640,39 | 254.033,54 | -2.063.673,93 | -812,4% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -2.071,92 | 219.993,71 | -222.065,63 | -100,9% |
| 11) Accantonamenti | 20.700.231,88 | 18.233.470,71 | 2.466.761,17 | 13,5% |
| a) Accantonamenti per rischi | 8.607.666,75 | 6.856.415,02 | 1.751.251,73 | 25,5% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 469.167,54 | 599.496,07 | -130.328,53 | -21,7% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 2.343.494,22 | 4.749.670,25 | -2.406.176,03 | -50,7% |
| d) Altri accantonamenti | 9.279.903,37 | 6.027.889,37 | 3.252.014,00 | 53,9% |
| Totale B) | 1.704.384.941,35 | 1.683.779.047,66 | 20.605.893,69 | 1,2% |

Relazione sulla Gestione Bilancio d'esercizio 2018

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 10.347.379,66 | 9.788.428,81 | 558.950,85 | 5,7% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -399.098,56 | -458.148,66 | 59.050,10 | -12,9% |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 3.034,90 | 22.968,39 | -19.933,49 | -86,8% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 402.133,46 | 481.117,05 | -78.983,59 | -16,4% |
| Totale C) | -399.098,56 | -458.148,66 | 59.050,10 | -12,9% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 9.616.717,30 | 10.120.054,95 | -503.337,65 | -5,0% |
| 1) Proventi straordinari | 14.170.263,89 | 13.744.954,06 | 425.309,83 | 3,1% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 14.170.263,89 | 13.744.954,06 | 425.309,83 | 3,1% |
| 2) Oneri straordinari | 4.553.546,59 | 3.624.899,11 | 928.647,48 | 25,6% |
| a) Minusvalenze | 22.345,78 | 29.868,29 | -7.522,51 | -25,2% |
| b) Altri oneri straordinari | 4.531.200,81 | 3.595.030,82 | 936.169,99 | 26,0% |
| Totale E) | 9.616.717,30 | 10.120.054,95 | -503.337,65 | -5,0% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 19.564.998,40 | 19.450.335,10 | 114.663,30 | 0,6% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 19.551.525,20 | 19.440.074,19 | 111.451,01 | 0,6% |
| 1) IRAP | 18.285.415,33 | 18.233.845,67 | 51.569,66 | 0,3% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 16.638.573,12 | 16.609.460,43 | 29.112,69 | 0,2% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 1.200.983,89 | 1.154.111,94 | 46.871,95 | 4,1% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 445.858,32 | 470.273,30 | -24.414,98 | -5,2% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| 2) IRES | 963.894,62 | 930.789,71 | 33.104,91 | 3,6% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 302.215,25 | 275.438,81 | 26.776,44 | 9,7% |
| Totale Y) | 19.551.525,20 | 19.440.074,19 | 111.451,01 | 0,6% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 13.473,20 | 10.260,91 | 3.212,29 | 31,3% |

Il raffronto del Conto Economico 2018 con quello del 2017, in massima sintesi, evidenzia un incremento nel Valore della produzione di 21,1 milioni di €(+1,2%) con un aumento dei costi della produzione per 20,6 milioni di € circa. Significativo, anche per il 2018, il contributo della gestione straordinaria pari a +9,6 milioni mentre nel 2017 era di +10,1 milioni di euro.

Con riferimento al **Valore della Produzione** i contributi in conto esercizio rappresentano l'88% e pertanto meritano qualche ulteriore approfondimento.

I **contributi in conto esercizio** (indistinti e vincolati) sono pari a 1.514,3 milioni mentre nel 2017 sono stati pari a 1.509,2 milioni. Tale dato deve essere considerato, sulla base dei principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011 unitamente all'aggregato "2. Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" e "3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" per rendere evidenti le risorse da contribuzione effettivamente impiegate per l'erogazione di attività correnti.

Le assegnazioni delle risorse del FSR alle singole Az. Sanitarie ai fini dell'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza per l'anno 2018 sono stati definiti dalla Giunta Regionale con DGR 1781/2018. All'Azienda Ulss 9 Scaligera sono stati assegnati € 1.447.798.326 di cui € 32.874.801. a titolo di finanziamento a funzione. In merito al **finanziamento a funzione**, questa Ulss beneficia del finanziamento proprio degli erogatori privati che va riversato alle strutture private a ristoro dei costi dagli stessi sostenuti per le attività provinciali, sovra provinciali, legate all'emergenza/urgenza, terapie psichiatriche ad adolescenti, radiofarmaco nonché alle funzioni di Suem e Pronto Soccorso per complessivi € 15.054.181.

La Regione Veneto, con successiva DGR 1916/2018, ha provveduto ad assegnare agli Enti del SSR un finanziamento aggiuntivo a copertura dei maggiori oneri derivanti dal CCNL Comparto Sanità 2018, che per questa Azienda è stato commisurato in € 4.306.107,17

Infine, con ulteriore provvedimento Regionale (DGR 481/2019), la Regione Veneto, ha preso atto degli esiti della ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2018 effettuati attraverso Azienda Zero e ha provveduto a destinare le risorse non utilizzate. In particolare, a questa Azienda Ulss sono stati assegnati i seguenti finanziamenti aggiuntivi:

- € 5.899.929 a titolo di finanziamento degli oneri per investimenti a carico delle risorse dei bilanci aziendali;
- € 3.700.000 a ristoro di maggiori oneri per prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate in regime di urgenza ed emergenza dai presidi ospedalieri accreditati. Per tali attività la DGR 2166/2017 ha disposto per il biennio 2018-2019, che non concorrano alla determinazione del tetto di spesa annuo;
- € 800.000 quale ulteriore finanziamento per l'attivazione delle medicine di gruppo integrate non coperte da altri finanziamenti regionali;
- € 3.732.000 relativo all'attivazione del nuovo ospedale di Villafranca Veronese avvenuto nel corso del 2018. L'avvio dell'operatività di tale presidio ha generato costi sorgenti a carico del bilancio di questa Azienda quali: traslochi dei reparti dall'Ospedale di Bussolengo a quello di Villafranca, pulizie, riscaldamento, trasporti, ecc.
- € 3.857.883 per oneri connessi agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali della dirigenza medica e non medica. Infatti, mentre per il nuovo CCNL relativo al personale del comparto sanità, siglato il 21/5/2018, i maggiori oneri sono stati riconosciuti e finanziati con la DGR 1916/2018, per la dirigenza medica e non medica, nelle more della sottoscrizione del CCNL, i previsti maggiori oneri sono stati accantonati negli appositi conti sui bilanci delle aziende SSR. Al fine di compensare tale maggiore onere, la Regione ha previsto per tutte le aziende un finanziamento integrativo al fine di compensarne l'impatto sul risultato economico;
- €20.000.000 a titolo di copertura per i maggiori costi per l'erogazione dei LEA.

Con riferimento ai Contributi in Conto Esercizio Extra fondo si sintetizzano di seguito le principali variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Tabella 84 - Variazione Contributi in conto esercizio extra fondo

| <i>PIANO DEI CONTI</i> | <i>Consuntivo 2018</i> | <i>Consuntivo 2017</i> | <i>DELTA</i> |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|
| <i>AA0060 (A.I.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i> | 101.642,55 | 2.009.882,71 | -1.908.240,16 |
| <i>AA0110 (A.I.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i> | 387.033,02 | 1.591.603,41 | -1.204.570,39 |
| <i>AA0140 (A.I.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i> | 6.518.188,28 | 6.761.036,73 | -242.848,45 |
| AA0050 (A.I.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 7.006.863,85 | 10.362.522,85 | -3.355.659,00 |

Nel conto AA0060 l'esercizio 2017 rilevava l'assegnazione del finanziamento relativo al Dipartimento di Prevenzione di cui alle sanzioni dell'art. 8 Raggiungimento obiettivi, sostegno imprese e progetti formativi di cui ai decreti 138 e 126 del 2017

Nel conto AA0110 l'esercizio 2017 rilevava il finanziamento dall'Az. Ospedaliera di Verona per il gioco d'azzardo per 1,578 milioni mentre nel 2018 è per 0,386 milioni.

I contributi in c/esercizio da privati registrano una riduzione rispetto all'esercizio precedente di 170 mila euro circa. Tra le variazioni merita di essere citato la conclusione nel 2017 del progetto finanziato da Fondazione Cariverona per gli SVP di Pescantina. Il 2017 rilevava anche il ricavo di 300.000 del progetto relativo ai servizi riabilitativi innovativi verso l'indipendenza erogato da Fondazione Cariverona. Nel 2018 sono contabilizzato il contributo di 292.000 dell'istituto Tesoriere previsto dalla Convenzione.

Sempre nell'ambito del Valore della produzione, un focus particolare va fatto con riferimento ai ricavi per mobilità attiva, che nell'ambito dell'aggregato contabile4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie rileva un incremento particolarmente significativo. La tabella di seguito schematizza l'incremento registrato nella Mobilità (intra ed extra regione):

Tabella 85 - Variazione della mobilità Attiva (Strutture a gestione diretta e private accreditate)

| MOBILITA' ATTIVA (INTRAREGIONE + EXTRAREGIONE) | 2018 | 2017 | scost. | scost. % |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| - Prestazioni di ricovero | 105.176.409,82 | 98.355.314,76 | 6.821.095,06 | 6,94% |
| - Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 22.448.406,74 | 18.565.831,83 | 3.882.574,91 | 20,91% |
| - Prestazioni di File F | 6.013.460,87 | 4.854.710,22 | 1.158.750,65 | 23,87% |
| - Presta. MMG, PLS, Contin. Assistenziale | 583.720,81 | 518.831,38 | 64.889,43 | 12,51% |
| - Prest. servizi farmaceutica convenzionata | 1.459.137,67 | 1.245.545,06 | 213.592,61 | 17,15% |
| - Prestazioni termali | - | - | - | |
| - Prest. trasporto ambulanze elisoccorso | 310.585,50 | 356.072,50 | - 45.487,00 | -12,77% |
| - Prestazioni socio san | 135.660,00 | 155.865,50 | | |
| Totale Mobilità Attiva | 136.127.381,41 | 124.052.171,25 | 12.075.210,16 | 9,73% |

Si evidenzia l'aumento dei ricavi per prestazioni di ricovero effettuate per residenti in altre aziende Ulss, generati soprattutto dagli erogatori privati presenti sul territorio di questa Azienda Ulss, in funzione della recente normativa regionale, che ha posto minori vincoli rispetto al passato, soprattutto riguardo alla chirurgia oncologica. Nell'esame dei costi di produzione verrà rilevato il corrispondente aumento di oneri le per maggiori attività rese dai privati.

L'aggregato A.6 *Compartecipazione alla spesa (ticket)* si assesta nel 2018 su 18,115 milioni. La riduzione rispetto al consuntivo 2017 è dell'1%.

Infine, con riferimento all'aggregato 9) *Altri proventi e ricavi* si sintetizzano di seguito le principali variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Tabella 86 - Variazione Altri proventi e ricavi

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 50.628,60 | 139.398,60 | - 88.770,00 |
| AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 2.035.801,94 | 1.884.338,59 | 151.463,35 |
| AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi | 4.867.044,26 | 5.439.267,73 | - 572.223,47 |
| AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi | 6.953.474,80 | 7.463.004,92 | - 509.530,12 |

Si precisa che il conto A.9.C *Altri proventi diversi* accoglie gli storni dal Fondo Rischi per cause che si sono concluse positivamente o che hanno generato minori costi rispetto a quanto accantonato precedentemente. La specifica tabella di Nota Integrativa dettaglia le revisioni e gli storni avvenuti nel 2018 sugli accantonamenti effettuati negli anni precedenti. Nel 2018 storni e revisioni complessivamente sono stati oltre 3,3 milioni, mentre nel 2017 sono stati circa 5 milioni.

Il conto A.9.C *Altri proventi diversi* nell'anno 2018 include la rilevazione del ricavo di € 514.212 relativo alla cessione dello strumentario chirurgico alla ditta che esegue il servizio di sterilizzazione dei ferri chirurgici presso l'Ospedale di Villafranca, che dall'estate 2018 ha iniziato l'attività di sala operatoria.

Con riferimento al **Costo della Produzione** si espongono di seguito le principali variazioni rispetto all'anno precedente:

Acquisto di beni.

L'aggregato ha registrato un aumento rispetto al 2017 di oltre 6 milioni (pari al 5 %) trascinato principalmente dall'aumento dei **Farmaci**. La tabella che segue dettaglia le dinamiche dell'aggregato *B.1.A.1 Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati*, il quale, opportunamente sterilizzato dall'acquisto di farmaci innovativi e dall'acquisto di farmaci per DPC avvenuto nel 2017, ha registrato un incremento rispetto al 2017 di oltre 3,1 milioni. Per maggiori giustificazioni si rimanda alla parte di relazione legata agli obiettivi economici, dove è stato giustificato il supero rispetto all'obiettivo fissato dalla Regione con le motivazioni delle tipologie di farmaci che hanno generato i principali incrementi.

Tabella 87 - Variazione Acquisto di Farmaci

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati (A) | 47.382.450,24 | 63.374.139,34 | - 15.991.689,10 |
| di cui quota acquistata per altre aziende (B) | - | - | - |
| di cui farmaci innovativi (C) | 2.668.738,20 | 1.742.791,00 | 925.947,20 |
| di cui farmaci oncologici innovativi (D) | 1.714.002,19 | 1.208.187,00 | 505.815,19 |
| BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di Epatite C e dei farmaci oncologici innovativi (E=A-C-D) | 42.999.709,85 | 60.423.161,34 | - 17.423.451,49 |
| Acquisti Diretti Farmaci DPC (F) anno 2017 | | 20.565.007,00 | - 20.565.007,00 |
| Farmaci al netto Ep. C, Oncologici innovativi e DPC (G=E-F) | 42.999.709,85 | 39.858.154,34 | 3.141.555,51 |

Con riferimento all'acquisto di beni per la Distribuzione Per Conto attraverso le farmacie convenzionate, si precisa che nel 2017 l'acquisto avveniva direttamente da questa Ulss e quindi registrato nel conto B.1.A.1 per l'importo di 20.565.007, mentre nel 2018 l'acquisto per tale servizio avviene centralmente a livello regionale dall'Ulss 3 Serenissima, e rimborsato da questa Ulss nel conto *B.1.A.9 Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*. In tale conto sono stati registrati nel 2018 costi per oltre 21,9 milioni di euro generato dall'aumento della distribuzione per conto.

Con riferimento ai **dispositivi medici** (esclusi IVD) si rappresenta di seguito l'andamento del 2018 rispetto al 2017.

Tabella 88 - Variazione Dispositivi Medici (esclusi IVD)

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| Dispositivi medici no IVD | 26.916.672,31 | 26.764.712,33 | 151.959,98 |

L'incremento di € 107.790 è motivato da un lato l'attivazione dell'Ospedale di Villafranca che ha determinato la necessità di approvvigionamento di dispositivi sufficienti a creare una dotazione di scorta per il funzionamento dei reparti; dall'altro da alcuni dispositivi come gli impiantabili attivi precedentemente gestiti in conto deposito, per i quali l'avvio della fornitura con nuovi contratti regionali non più in conto deposito, ha determinato la necessità di acquisire materiale per la dotazione iniziale. Anche in conseguenza delle precedenti considerazioni le scorte di Dispositivi Medici risultano in incremento rispetto all'esercizio precedente.

Mentre con riferimento all'acquisto di IVD la dinamica registrata è la seguente:

Tabella 89 - Variazione Acquisto IVD

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|-----------------|-----------------|------------|
| Dispositivi Medico Diagnostici in Vitro | 7.845.228,77 | 7.695.023,89 | 150.204,88 |

Il 2018 ha registrato un incremento delle prestazioni di laboratorio analisi per esterni che sono passate da n. 4816.689 del 2017 a 4.916.978 del 2018 con un importo tariffario che passa dai 20.032.275,70 del 2017 a 20.489.440,15 del 2018 (+2,3%).

Va aggiunta anche l'attivazione del Laboratorio analisi di Villafranca con contestuale mantenimento di una parte di attività di laboratorio anche a Bussolengo (da Luglio 2018).

Infine l'avvio del programma di screening PFAS ha generato maggiori costi per € 50.000

Acquisto di prestazioni di assistenza sanitaria di base

Tabella 90 - Variazione assistenza sanitaria di base

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG) | 73.514.147,83 | 72.446.003,38 | 1.068.144,45 |
| BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS) | 18.853.130,13 | 19.513.813,92 | - 660.683,79 |
| BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale) | 7.824.334,65 | 8.130.585,24 | - 306.250,59 |
| BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)) | - | - | - |
| BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione) | 100.191.612,61 | 100.090.402,54 | 101.210,07 |

L'aggregato complessivamente evidenzia un aumento di 101 mila € dovuto a maggiori oneri a favore dei MMG per oltre 1 milione di euro (principalmente per l'incremento legato all'attivazione di due Medicine di Gruppo Integrate nel Distretto 4 e al compimento del primo anno di due MGI attivate nel 2017 nel distretto 3 (costi incrementali peraltro coperti da specifico finanziamento regionale), per l'indennità informatica prevista dall'AIR (che nel 2017 era stata liquidata per soli 6 mesi e solo per i medici che hanno raggiunto gli obiettivi, mentre per il 2018, in attesa di report regionali sullo stato di raggiungimento degli obiettivi, è stata liquidata a tutti i medici), per quota aggiuntiva ingresso per nuovi incarichi e per quota C del patto (non prevista nel 2017).

Per i PLS nel 2018 si rileva una riduzione di 660 mila rispetto al 2017 in ragione dei minori costi per compenso forfettario, compenso 0-6 anni, Fondo regionale governo clinico e patto aziendale e minor numero di sottoscrittori del patto.

Anche per la Continuità Assistenziale il 2018 evidenzia minori costi rispetto al 2017 di circa 306 mila euro principalmente per effetto della minore onerosità del nuovo patto aziendale.

Acquisto di servizi sanitari di farmaceutica

L'aggregato ha registrato un decremento di oltre 5,4 milioni di € (-5%). Tale sforzo ha permesso il rispetto del tetto fissato dalla Regione.

Acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale da privato

Tabella 91 - Variazione assistenza specialistica ambulatoriale da privato

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| Acq. Servizi sanitari per assistenza specialistica | 82.753.074,85 | 79.690.049,68 | 3.063.025,17 |
| di cui | | | |
| per prestazioni per residenti in Veneto | 64.268.324,47 | 63.453.247,42 | 815.077,05 |
| per prestazioni per residenti fuori Veneto | 14.886.637,48 | 13.377.776,77 | 1.508.860,71 |
| per altro diverso dal precedente | 3.598.112,90 | 2.859.025,49 | 739.087,41 |

L'aggregato contabile evidenzia un incremento pari al 3,8% con una spesa di circa 3 milioni in più rispetto all'esercizio precedente. L'aumento è in buona parte collegato all'attività oncologica (radiodiagnostica, radioterapia, medicina nucleare e chirurgia oncologica) per la quale l'Ospedale Sacro Cuore di Negrar sta divenendo centro di rilievo anche per le regioni confinanti.

Si evidenzia l'aumento dell'attività rivolta a residenti di altre regioni di oltre 1,5 milioni con un incremento dell'11% rispetto l'esercizio precedente. Tale maggior onere è compensato da maggiori ricavi per mobilità attiva extraregionale.

I rimborsi agli erogatori privati accreditati per prestazioni specialistiche verso i residenti in Veneto sono aumentate, anche in virtù della DGR 2166/2017 che ha stabilito che le prestazioni di Pronto Soccorso che non esitano in ricovero non concorrano (come in passato) alla determinazione del tetto di spesa annuo. Con tale disposizione di fatto si è creato spazio nel budget annuale per l'esecuzione di altre attività.

Si è registrato comunque un incremento di attività, in supero rispetto al tetto, determinando un abbattimento tariffario di circa 600 mila euro.

L'aggregato "per altro diverso dal precedente" include l'attività realizzata per stranieri e l'attività di Pronto Soccorso.

Acquisto di servizi sanitari di assistenza integrativa

L'aggregato evidenzia un andamento di costo in linea con l'esercizio precedente. In tale area la Regione Veneto ha posto un obiettivo di significativa riduzione. Per l'analisi del parziale raggiungimento si rimanda alla parte di relazione che tratta gli obiettivi di carattere economico.

Acquisto di servizi sanitari di assistenza protesica

L'aggregato evidenzia una riduzione di circa 400 mila euro rispetto all'esercizio precedente. Anche per quest'area è stato fissato un obiettivo dalla Regione. Si rimanda alla parte di relazione dedicata agli obiettivi economici per gli ulteriori approfondimenti.

Acquisto di prestazioni di assistenza ospedaliera da privato

Tabella 92 - Variazione assistenza ospedaliera da privato

| <i>PIANO DEI CONTI</i> | <i>Consuntivo 2018</i> | <i>Consuntivo 2017</i> | <i>DELTA</i> |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|
| Acq. Servizi sanitari per assistenza OSPEDALIERA (B.2.A.7.4 + B.2.A.7.5) | 241.391.329,61 | 238.050.431,13 | 3.340.898,48 |
| di cui | | | |
| per prestazioni per residenti in Veneto | 157.990.483,61 | 157.333.531,75 | 656.951,86 |
| per prestazioni per residenti fuori Veneto | 67.765.935,25 | 64.710.299,38 | 3.055.635,87 |
| per altro diverso dal precedente | 15.634.910,75 | 16.006.600,00 | -371.689,25 |

L'aggregato evidenzia un incremento di oltre 3,4 milioni rispetto al 2017 (+1,4%). L'aumento ha interessato soprattutto l'attività verso utenti di altre regioni italiane. Anche per gli assistiti Veneti si è rilevato un incremento di attività soprattutto riguardo all'attività correlata all'oncologia. L'incremento di spesa è stato tuttavia contenuto dall'abbattimento tariffario generato dal supero dei tetti di attività stabiliti dall'attuale normativa per circa 2,5 milioni di euro.

Nella voce della tabella "per altro diverso dal precedente" sono incluse le prestazioni a stranieri (in riduzione rispetto al 2017) e l'onere per il riversamento dei finanziamenti a funzione riconosciuti all'Ulss 9 ma destinati agli erogatori privati di cui alla DGR 1781/2018.

Acquisto di prestazioni di trasporto sanitario

Tale aggregato rileva un incremento complessivo di 1,1 milioni (+10%). Quale variazione principale va segnalato l'incremento conseguente all'attivazione del nuovo ospedale di Villafranca per il quale sono stati attivati nuovi servizi di trasporto ed emergenza.

Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PUBBLICO e Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da PRIVATO

Tabella 93 - Dettaglio Servizi Sociosanitari da pubblico

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| BA1160 (B.2.A.12.2) - da PUBBLICO (altri soggetti pubbl. Regione) | 30.648.562,10 | 18.560.447,83 | 12.088.114,27 |
| BA1161 (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani) | 29.539.579,59 | 18.153.125,59 | 11.386.454,00 |
| BA1162 (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili) | 0 | 0 | 0,00 |
| BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili) | 0 | 0 | 0,00 |
| BA1164 (B.2.A.12.2.D) Hospice) | 0 | 0 | 0,00 |
| BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro) | 1.108.982,51 | 407.322,24 | 701.660,27 |

L'acquisto di prestazioni di Residenzialità per anziani da strutture pubbliche risulta in aumento, tuttavia va letto unitamente all'analogo conto relativo agli acquisti da strutture private, poiché alcuni fornitori sono state interessati da una revisione della loro classificazione. Di seguito la tabella esplicativa relativa agli acquisti di Serv. Socio Sanitari da Privato.

Tabella 94 - Dettaglio Servizi Sociosanitari da privato

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|
| BA1180 (B.2.A.12.4) - da PRIVATO (intraregionale) | 96.511.680,81 | 102.713.524,55 | -6.201.843,74 |
| BA1181 (B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani) | 54.415.824,20 | 65.596.334,45 | -11.180.510,25 |
| BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili) | 11.868.128,99 | 11.337.324,32 | 530.804,67 |
| BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili) | 13.501.364,68 | 10.681.561,30 | 2.819.803,38 |
| BA1184 (B.2.A.12.4.D) Hospice) | 1.355.382,40 | 1.266.968,00 | 88.414,40 |
| BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro) | 15.370.980,54 | 13.831.336,48 | 1.539.644,06 |

Si osserva inoltre che anche le attività di riabilitazione per ospiti in Casa di Riposo nel 2018 sono state contabilizzate nel conto Altro mentre nell'esercizio precedente per una parte si imputavano alla Residenzialità Anziani.

Per facilitare la lettura del dato si rappresenta di seguito uno schema riepilogativo dei conti indipendentemente dalla natura giuridica del fornitore.

Tabella 95 - Schema riepilogativo servizi sociosanitari a rilevanza sanitaria

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Totale Acq. Servizi Sociosanitari a rilevanza sanitaria | 127.160.242,91 | 121.273.972,38 | 5.886.270,53 |
| Residenzialità anziani) | 83.955.403,79 | 83.749.460,04 | 205.943,75 |
| Residenzialità disabili) | 11.868.128,99 | 11.337.324,32 | 530.804,67 |
| Centri diurni per disabili) | 13.501.364,68 | 10.681.561,30 | 2.819.803,38 |
| Hospice) | 1.355.382,40 | 1.266.968,00 | 88.414,40 |
| Altro) | 16.479.963,05 | 14.238.658,72 | 2.241.304,33 |

Con riferimento ai servizi per la residenzialità anziani, tra gli erogatori pubblici e privati si rileva un aumento delle presenze nelle strutture.

Nell'ambito della Residenzialità Disabili si nota un incremento a seguito di nuovi inserimenti.

Per quanto riguarda la Semiresidenzialità per disabili (centri diurni) l'incremento di 2,8 milioni di € è principalmente dovuto all'applicazione dell'adeguamento tariffario ex DGRV 740/2015 (che ha trovato applicazione a partire dal 2° semestre 2017). Inoltre, inserimenti di nuovi casi avvenuti a fine 2017, hanno impattato sul 2018 per tutto l'anno.

L'hospice ha registrato un aumento a seguito dell'attivazione del servizio presso la Casa di Cura Pederzoli di Peschiera avvenuta nell'ultimo trimestre 2018.

Nell'ambito dell'aggregato "Altro" impatta il già citato cambiamento nella contabilizzazione dell'attività riabilitativa in Casa di Riposo per un valore di 1,2 milioni.

Acquisto servizi di File F da PRIVATO

Il rimborso di farmaci agli erogatori privati presenti sul territorio dell'Ulss 9 Scaligera ha rilevato un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 2,5 milioni (+20%). Principalmente l'aumento è legato ai decreti autorizzativi relativi ai centri di riferimento per l'artrite reumatoide della C.d.C Pederzoli e per patologie gastrointestinale e artrite reumatoide dell'Ospedale Sacro Cuore, nonché per oncologia del Sacro Cuore e oncoematologia della Pederzoli. Si è registrato un aumento di spesa anche nell'area neurologica e cardiologica.

La tabella seguente riepiloga l'andamento dei costi per **mobilità passiva intra ed extra regionale** rispetto all'esercizio precedente. Il costo è aumentato del 1,4% e la ragione è imputabile essenzialmente a due fattori:

- Incremento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale soprattutto con riferimento all'area delle prestazioni per dializzati;
- incremento per il rimborso del File F all'Azienda Ospedaliera di Verona.

Tabella 96 - Variazione della Mobilità Passiva

| MOBILITA' PASSIVA (INTRAREGIONE + EXTRAREGIONE) | 2018 | 2017 | scost. | scost. % |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------|
| - Prestazioni di ricovero | 240.218.420,19 | 240.331.738,17 | - 113.317,98 | -0,05% |
| - Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 80.305.832,75 | 77.332.005,65 | 2.973.827,10 | 3,85% |
| - Prestazioni di File F | 75.265.308,04 | 72.462.314,86 | 2.802.993,18 | 3,87% |
| - Presta. MMG, PLS, Contin. Assistenziale | 278.044,32 | 298.101,57 | - 20.057,25 | -6,73% |
| - Prest. servizi farmaceutica convenzionata | 1.000.750,14 | 1.009.230,78 | - 8.480,64 | -0,84% |
| - Prestazioni termali | 1.577.845,33 | 1.617.382,05 | - 39.536,72 | -2,44% |
| -Prest. trasporto ambulanze elisoccorso | 2.249.373,00 | 1.908.449,00 | 340.924,00 | 17,86% |
| - altro | 361.965,50 | 404.886,80 | | |
| Totale Mobilità Passiva | 401.257.539,27 | 395.364.108,88 | 5.893.430,39 | 1,49% |

Rimborsi Assegni e Contributi

Tabella 97 - Variazione Rimborsi Assegni e Contributi

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|
| BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 24.697.053,31 | 27.069.164,79 | -2.372.111,48 |

Il differenziale per la maggior parte è imputabile al minore valore degli indennizzi per influenza aviaria riconosciuti nel 2018 rispetto al 2017 agli allevatori colpiti da tale calamità.

Nell'ambito delle **Consulenze e Collaborazioni**, si è realizzata una riduzione dei costi di 800 mila € pari imputabili in larga misura alla diversa e più appropriata contabilizzazione degli incarichi libero professionali al conto Altri servizi sanitari da privato.

Altri servizi sanitari e sociosanitari

Tabella 98 – Variazione Altri servizi sanitari e sociosanitari

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|
| BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 5.803.652,40 | 6.565.240,12 | -761.587,72 |
| BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 1.700.148,31 | 60.950,19 | 1.639.198,12 |
| BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 186.913,30 | 140.525,22 | 46.388,08 |
| BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 10.730.051,03 | 8.322.175,83 | 2.407.875,20 |
| BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | 1.647.388,00 | 0,00 | 1.647.388,00 |
| (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria) | 20.068.153,04 | 15.088.891,36 | 4.979.261,68 |

L'aggregato complessivamente rileva un incremento di 4,9 milioni. Le ragioni principali sono imputabili a:

- rilievo della mobilità internazionale passiva per € 1,6 milioni non rilevata nell'esercizio precedente. Si precisa che nell'ambito del Valore della produzione è stato rilevato il valore della mobilità internazionale attiva per 2,8 milioni;
- contabilizzazione dei costi per attività svolta dall'Inps per l'accertamento dell'invalidità civile per oltre 1,7 milioni. Tale attività è divenuta onerosa a partire dal 2018;
- incremento legato ai maggiori costi per la distribuzione farmaci attraverso il canale delle Farmacie convenzionate (DPC);
- incremento degli oneri per il service dell'ossigeno domiciliare per incremento di giornate di trattamento;
- incremento per esternalizzazione di parte del servizio di anestesia e pronto soccorso nonostante i tentativi effettuati per l'assunzione di personale dipendente;
- incremento per il già ricordato trasferimento della contabilizzazione degli incarichi libero professionali dal conto delle consulenze.

Servizi Non Sanitari

Tabella 99 – Variazione Servizi Non Sanitari

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia) | 6.981.631,66 | 6.962.566,01 | 19.065,65 |
| BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia) | 7.986.682,20 | 7.867.379,38 | 119.302,82 |
| BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa) | 7.220.911,21 | 7.304.491,74 | -83.580,53 |
| BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento) | 18.880.039,18 | 18.530.020,53 | 350.018,65 |
| BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica) | 3.037.889,53 | 3.842.627,84 | -804.738,31 |
| BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)) | 1.199.214,43 | 1.174.571,87 | 24.642,56 |
| BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti) | 1.623.934,35 | 2.950.984,59 | -1.327.050,24 |
| BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche) | 1.686.714,22 | 1.646.157,40 | 40.556,82 |
| BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità) | 4.164.570,78 | 4.280.259,40 | -115.688,62 |
| BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze) | 650.717,65 | 808.117,45 | -157.399,80 |
| BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri serv. non sanitari esternalizzati (1)) | 8.225.323,85 | 7.875.116,20 | 350.207,65 |
| BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri serv. non sanitari da privato: altro (2)) | 3.456.352,22 | 3.669.785,57 | -213.433,35 |

Nell'aggregato dei servizi non sanitari si rileva l'incremento dei costi legati ai servizi alberghieri (lavanderia, pulizia e riscaldamento) per effetto dell'avvio dell'Ospedale di Villafranca avvenuto nell'estate del 2018. Tale incremento va a vanificare le contrazioni in tali aree legate all'adozione di azioni di razionalizzazione della spesa avviate nel 2017 e proseguite nel 2018.

Anche l'aumento rilevato nel conto BA1741 Altri Serv. Non sanitari esternalizzati è imputabile all'avvio dell'Ospedale di Villafranca e comprende i costi per i traslochi, guardiania e gestione delle emergenze.

La Regione ha riconosciuto i maggiori oneri connessi all'attivazione del nuovo ospedale assegnando a questa Ulss un finanziamento specifico.

Di rilievo anche la riduzione del costo per lo smaltimento rifiuti. La voce ha registrato una riduzione di oltre 1,3 milioni di euro, per effetto del minor costo correlato allo smaltimento delle carcasse di animali a seguito di influenza aviaria.

I servizi di assistenza informatica registrano un calo di circa 800.000 legato anche agli effetti positivi della riorganizzazione aziendale.

Manutenzioni

Tabella 100 – Variazione Manutenzioni

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|------------------------|------------------------|-----------------|
| BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze) | 3.740.811 | 5.271.093 | -1.530.282 |
| BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari) | 3.971.264 | 3.085.149 | 886.115 |
| BA1940 (B.3.C) Manut. e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche) | 10.321.882 | 10.175.038 | 146.844 |
| BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi) | 13.218 | 17.872 | -4.654 |
| BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi) | 119.789 | 171.115 | -51.326 |
| BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni) | 2.288.388 | 2.253.336 | 35.052 |
| TOTALE MANUTENZIONI (B.3) | 20.455.352 | 20.973.603 | -518.251 |

L'aggregato contabile evidenzia una contrazione del 2,4%.

Godimento Beni di Terzi

Tabella 101 – Variazione Godimento Beni di Terzi

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|
| BA2000 (B.4.A) Fitti passivi) | 596.783,50 | 826.279,06 | -229.496 |
| BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria) | 4.952.541,47 | 5.086.799,87 | -134.258 |
| BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non san.) | 1.061.361,23 | 942.701,61 | 118.660 |
| BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria) | 0,00 | 0 | 0 |
| BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria) | 0,00 | 0 | 0 |
| TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI (B.4) | 6.610.686 | 6.855.781 | -245.094 |

L'aggregato evidenzia complessivamente una contrazione di 245 mila euro.

Tra i fitti passivi emerge la riduzione per effetto della cessazione del contratto di affitto della sede amministrativa di Via Murari Bra a seguito del trasferimento degli uffici presso altre sedi di proprietà dell'Ulss.

Costo del Personale

Tabella 102 - Variazione Costo del personale

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|------------------------|------------------------|--------------------|
| BA2090 B.5) Personale ruolo sanitario | 211.752.024,04 | 211.965.149,21 | -213.125,17 |
| BA2230 B.6) Personale ruolo professionale | 621.996,72 | 635.366,78 | -13.370,06 |
| BA2320 B.7) Personale ruolo tecnico | 30.186.555,73 | 30.030.336,18 | 156.219,55 |
| BA2410 B.8) Personale ruolo amministrativo | 23.788.244,45 | 24.189.059,48 | -400.815,03 |
| BA2080 TOTALE COSTO DEL PERSONALE | 266.348.820,94 | 266.819.911,65 | -471.090,71 |

Il costo del personale registra una riduzione rispetto al 2017 di oltre di 471 mila euro. La riduzione potrebbe essere anche maggiore poiché, a differenza del 2017 il costo 2018 comprende anche gli oneri per incrementi dal 1/1/2018 conseguenti al nuovo CCNL relativo al personale del comparto siglato lo scorso 21/5/2018 per un importo di 3,7 milioni. Si precisa che, per le altre categorie di personale, il cui rinnovo contrattuale non è ancora intervenuto, si è prudenzialmente stimato il costo nel conto degli accantonamenti (B.16.D).

Al netto di tale effetto la riduzione del costo del personale sarebbe ben maggiore. Si evidenzia come la difficoltà nel reclutamento di personale dipendente, soprattutto afferente alla dirigenza medica, abbia influito sul risparmio registrato sul costo del personale dell'anno 2018 rispetto all'anno 2017.

Oltre al personale amministrativo non sostituito (circa 41 unità cessate nel 2018), per la dirigenza medica a fronte di un saldo fra assunti e cessati di -18 (+82 - 100) unità registrato nel 2017 lo stesso saldo nel 2018 diventa di -45 unità dovuto a +62 ingressi a fronte di 111 cessazioni. Anche la dirigenza non medica registra un saldo negativo di -3 unità nel 2017 che diventa di -9 nel 2018 dovute soprattutto ad un minore numero di ingressi fra il 2017 e 2018 (4 nuovi assunti nel 2018 a fronte di 11 nel 2017).

Sul costo del personale la Regione ha posto per il 2018 un obiettivo, fissando per l'Ulss 9 il limite massimo di spesa pari ad € 272.797.000, che è stato ampiamente rispettato.

Oneri diversi di gestione

Nell'ambito dell'aggregato oneri diversi di gestione, la variazione principale si riferisce al seguente conto

Tabella 103 - Variazione Oneri diversi di gestione

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|------------------------|------------------------|--------------|
| BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 670.142,55 | 827.871,01 | -157.728,46 |

Le ragioni principali dello scostamento vanno individuate nella riduzione dei rimborsi per sinistri sotto franchigia non precedentemente accantonati e nella diminuzione dei rimborsi di spese legali.

Ammortamenti

Tabella 104 - Variazione Ammortamenti

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|
| BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali) | 760.610,50 | 1.051.874,62 | -291.264,12 |
| BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari) | 520.690,61 | 431.842,23 | 88.848,38 |
| BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezz. sanitarie e scientifiche) | 3.889.027,07 | 3.643.485,71 | 245.541,36 |
| BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi) | 1.562.173,63 | 1.891.197,28 | -329.023,65 |
| BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi) | 136.283,02 | 140.450,82 | -4.167,80 |
| BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati) | 14.451.598,49 | 13.803.482,85 | 648.115,64 |
| BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobil. materiali) | 1.265.101,90 | 960.817,45 | 304.284,45 |
| TOTALE AMMORTAMENTI | 22.585.485,22 | 21.923.150,96 | 662.334,26 |

Il valore degli Ammortamenti rispetto all'esercizio precedente, evidenzia un aumento di circa 662.000 euro. In particolare sono in aumento gli ammortamenti dei fabbricati poiché nel 2018 la quota di ammortamento del nuovo ospedale di Villafranca incide interamente tra i costi, mentre nel primo anno risultava dimezzata come da normativa di riferimento.

Accantonamenti dell'esercizio

Tabella 105 - Variazione Accantonamenti

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|--|-----------------|-----------------|-----------|
| BA2710 (B.16.A.1) Accanton. per cause civili ed oneri processuali) | 750.682 | 917.753 | -167.071 |
| BA2720 (B.16.A.2) Accanton. per contenzioso personale dipendente) | 583.000 | 322.000 | 261.000 |
| BA2740 (B.16.A.4) Accanton. per copertura diretta rischi (autoassicurazione) | 7.273.985 | 5.616.662 | 1.657.323 |
| BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)) | 469.168 | 599.496 | -130.328 |
| BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti) | 9.279.903 | 6.027.889 | 3.252.014 |

Complessivamente gli accantonamenti di cui alla tabella sottostante sono in aumento rispetto al 2017 di circa 4,8 milioni €. In particolare gli accantonamenti per rischi (legati a cause civili, contenzioso per personale dipendente e autoassicurazione) sono stati oggetto di valutazione con il Servizio Affari Generali e hanno generato un aumento rispetto all'accantonato del 2016 di circa 1,751 milioni €.

Si rileva inoltre che sono stati calcolati accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato secondo la metodologia disposta da Azienda Zero, determinando maggiori costi rispetto all'esercizio precedente per oltre 3,2 milioni, così ripartiti :

Tabella 106 - Dettaglio "Altri Accantonamenti"

| PIANO DEI CONTI | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2017 | DELTA |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| BA2840 (B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA) | 4.351.339,75 | 1.882.496,36 | 2.468.843,39 |
| BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai) | 469.167,54 | 207.306,35 | 261.861,19 |
| BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica) | 3.369.201,93 | 1.055.296,01 | 2.313.905,92 |
| BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica) | 488.680,56 | 153.063,74 | 335.616,82 |
| BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto) | 0,00 | 1.736.183,17 | - 1.736.183,17 |
| BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti) | 601.513,59 | 993.543,74 | - 392.030,15 |
| TOTALE (B.16.D) Altri accantonamenti) | 9.279.903,37 | 6.027.889,37 | 3.252.014,00 |

Si nota che per il personale del comparto non è stato effettuato nessun accantonamento poiché lo scorso 21/5/2018 è stato firmato il nuovo CCNL relativo al comparto sanità per il periodo 2016-2018. L'incremento riconosciuto a partire dall'1/1/2018 è stato imputato direttamente nei conti del personale relativi al personale del comparto (B5, B6, B7 e B8).

Con riferimento all'aggregato *B.16.D.7 Altri accantonamenti* si precisa che include l'appostamento di € 410.000 ai sensi art. 113 D. lgs. 50 del 18/04/2019 (Codice dei contratti pubblici).

Interessi e tempi di pagamento

L'area legata alla gestione finanziaria del conto economico impatta in modo lieve sulla gestione aziendale grazie alla presenza di sufficiente liquidità aziendale. In allegato alla presente relazione, come richiesto dall'art. 41 comma 1 D.L. 66/2014, è stato predisposto il prospetto attestante i pagamenti effettuati nel 2018 e nel 1 trimestre 2019 dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs. 231/2002, nonché l'indicatore di tempestività dei pagamenti, ai sensi della Circolare del MEF n. 3 prot. 2565 del 14/1/2015. Secondo tale modalità gli importi pagati ai fornitori vengono moltiplicati per i giorni di scostamento rispetto alla scadenza (sia in positivo che in negativo).

Tale indicatore nel 2018 corrisponde a -4,07 ed evidenzia mediamente il rispetto dei tempi di pagamento. L'indicatore relativo all'esercizio 2018 è pari a -4,072 gg. L'indicatore è stato inferiore allo zero in ciascuno dei 4 trimestri 2018. Va tuttavia rilevato che in alcuni periodi dell'anno l'Ulss si è trovata in difficoltà nel garantire la tempistica dei pagamenti. La ragione è imputabile al trasferimento fisico dalla sede di Verona a quella di Bussolengo della UOC Contabilità e Bilancio nonché il trasferimento ad altra sede del Servizio Acquisti. Tale trasferimento ha comportato il blocco dell'attività per alcune giornate lavorative nonché l'occupazione del personale ad attività finalizzate alla predisposizione di quanto necessario per il trasloco, tralasciando quindi l'attività ordinaria. Contestualmente al trasferimento, è anche intervenuto il passaggio di un significativo numero di unità di personale della UOC Contabilità e Bilancio (almeno 10 unità) ad altri servizi. Il trasferimento è avvenuto in blocco immediatamente a ridosso delle ferie estive e ha comportato come conseguenza la necessità di rivedere l'organizzazione interna per far fronte all'emergenza che si è venuta a creare, inevitabilmente rallentando l'ordinato flusso delle attività. Analoga situazione si è verificata per il servizio Acquisti.

Gli interessi passivi addebitati nel 2018 ammontano ad € 402.133 di cui 89.033 su mutui e 313.099 verso fornitori. Prudenzialmente vengono rilevati tutte le richieste di pagamento interessi nella misura richiesta dai fornitori. Rispetto all'esercizio precedente l'aggregato è in riduzione del 16%.

La gestione straordinaria ha apportato nel 2018 un contributo positivo alla gestione economica aziendale per 9,6 milioni di € (nel 2017 erano 10,1 milioni). Le relative tabelle di Nota Integrativa specificano con dettaglio gli eventi intervenuti nel 2018.

Le sopravvenienze attive ammontano nel 2018 ad € 14,1 milioni e le principali componenti sono le seguenti:

- altre sopravvenienze v/terzi per 7,7 milioni che comprende l'importo di 5,3 milioni derivante dal recupero di sterilizzazioni applicate negli anni passati in misura minore rispetto alla quota di ammortamento. In tale aggregato sono incluse anche sopravvenienze per comandi attivi non contabilizzati negli anni precedenti per 860 mila euro;
- v/ operatori accreditati per acquisto di prestazioni sanitarie per 3,1 milioni quasi completamente imputabile allo storno di visite di pronto soccorso impropriamente fatturate da un erogatore accreditato;
- v/fornitori per 1,9 milioni che comprende, tra l'altro, note di accredito e storni per remissione del proprio debito da parte di alcuni fornitori nonché i rimborsi a seguito dei monitoraggi AIFA.

Gli oneri straordinari invece ammontano ad € 4,5 milioni e si riferiscono principalmente a fatture giunte nel 2018 e relative ad esercizi precedenti. Di rilievo la richiesta di pagamento di un fornitore per oltre 800 mila euro a titolo di spese di recupero ai sensi dell'art.6 del D.Lgs231/02 modificato dal D.Lgs 192/12. Tale posta è inserita prudenzialmente per il suo valore integrale nonostante l'azienda abbia contestato l'addebito e sia in atto un confronto a livello regionale.

L'aggregato Imposte e tasse ammonta per il 2017 ad € 19.440.074 rilevando una riduzione di € 439.512 rispetto all'esercizio precedente, generata dalla riduzione dell'IRAP sul personale dipendente.

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017 (Sintetici da DM 20 marzo 2013).

Tabella 107 - Scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero della Salute 20 Marzo 2013 | Anno 2018 | Anno 2017 | Analisi Scostamenti | |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | | | in valore assoluto | in valore % |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | 266.753.769,87 | 274.285.869,51 | -7.532.099,64 | -2,7% |
| I Immobilizzazioni immateriali | 2.286.177,60 | 2.782.166,58 | -495.988,98 | -17,8% |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | - | - | - | - |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | 95.129,50 | 35.258,00 | 59.871,50 | 169,8% |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 2.191.048,10 | 2.746.908,58 | -555.860,48 | -20,2% |
| II Immobilizzazioni materiali | 264.431.592,27 | 271.467.702,93 | -7.036.110,66 | -2,6% |
| 1) Terreni | 1.590.979,13 | 1.590.979,13 | - | 0,0% |
| a) Terreni disponibili | 206.703,02 | 963.372,40 | -756.669,38 | -78,5% |
| b) Terreni indisponibili | 1.384.276,11 | 627.606,73 | 756.669,38 | 120,6% |
| 2) Fabbricati | 238.799.592,35 | 250.237.942,70 | -11.438.350,35 | -4,6% |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 2.616.259,03 | 2.726.665,14 | -110.406,11 | -4,0% |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 236.183.333,32 | 247.511.277,56 | -11.327.944,24 | -4,6% |
| 3) Impianti e macchinari | 2.620.293,81 | 2.415.714,15 | 204.579,66 | 8,5% |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 11.490.078,55 | 8.990.298,48 | 2.499.780,07 | 27,8% |
| 5) Mobili e arredi | 5.260.276,24 | 5.140.930,23 | 119.346,01 | 2,3% |
| 6) Automezzi | 215.108,33 | 252.628,79 | -37.520,46 | -14,9% |
| 7) Oggetti d'arte | 3.246,99 | 3.246,99 | - | 0,0% |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | 1.954.120,96 | 2.018.472,79 | -64.351,83 | -3,2% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 2.497.895,91 | 817.489,67 | 1.680.406,24 | 205,6% |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| 1) Crediti finanziari | - | - | - | - |
| a) Crediti finanziari v/Stato | - | - | - | - |
| b) Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - |
| c) Crediti finanziari v/partecipate | - | - | - | - |
| d) Crediti finanziari v/altri | - | - | - | - |
| 2) Titoli | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| a) Partecipazioni | 36.000,00 | 36.000,00 | - | 0,0% |
| b) Altri titoli | - | - | - | - |
| Totale A) | 266.753.769,87 | 274.285.869,51 | -7.532.099,64 | -2,7% |

Relazione sulla Gestione Bilancio d'esercizio 2018

| | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | 324.585.147,56 | 315.680.459,02 | 8.904.688,54 | 2,8% |
| I Rimanenze | 16.079.012,98 | 14.267.300,67 | 1.811.712,31 | 12,7% |
| 1) Rimanenze beni sanitari | 15.391.186,83 | 13.581.546,44 | 1.809.640,39 | 13,3% |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | 687.826,15 | 685.754,23 | 2.071,92 | 0,3% |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari | - | - | - | - |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari | - | - | - | - |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | 172.612.671,70 | 203.438.232,16 | -30.825.560,46 | -15,2% |
| 1) Crediti v/Stato | 2.425.797,41 | 2.277.518,79 | 148.278,62 | 6,5% |
| a) Crediti v/Stato - parte corrente | 1.929.194,07 | 1.831.004,93 | 98.189,14 | 5,4% |
| 1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Stato - altro | 1.929.194,07 | 1.831.004,93 | 98.189,14 | 5,4% |
| b) Crediti v/Stato - investimenti | - | - | - | - |
| c) Crediti v/Stato - per ricerca | - | - | - | - |
| 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - |
| 4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | - | - | - | - |
| d) Crediti v/prefetture | 496.603,34 | 446.513,86 | 50.089,48 | 11,2% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 113.787.318,10 | 36.090.086,24 | 77.697.231,86 | 215,3% |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 86.226.919,63 | 4.800.577,40 | 81.426.342,23 | 1696,2% |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 86.226.919,63 | 4.800.577,40 | 81.426.342,23 | 1696,2% |
| a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario | 78.131.725,77 | 4.458.897,77 | 74.672.827,99 | 1674,7% |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | 7.095.494,41 | 341.679,63 | 6.753.814,78 | 1976,7% |
| c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - | - |
| b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 27.560.398,47 | 31.289.508,84 | -3.729.110,37 | -11,9% |
| 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | 21.255.751,29 | 12.211.618,45 | 9.044.132,84 | 74,1% |
| 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | 6.286.172,13 | 6.286.172,13 | - | 0,0% |
| 3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | 18.475,05 | 12.791.718,26 | -12.773.243,21 | -99,9% |
| 4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| 3) Crediti v/Comuni | 490.563,75 | 336.234,70 | 154.329,05 | 45,9% |
| 4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 35.405.728,64 | 141.521.630,46 | -106.115.901,82 | -75,0% |
| a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 35.150.372,78 | 141.246.606,37 | -106.096.233,59 | -75,1% |
| b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 255.355,86 | 275.024,09 | -19.668,23 | -7,2% |
| 5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 72.244,36 | 69.440,57 | 2.803,79 | 4,0% |
| 6) Crediti v/Erario | 30.609,33 | 30.609,33 | -0,00 | -0,0% |
| 7) Crediti v/altri | 20.400.410,11 | 23.112.712,07 | -2.712.301,96 | -11,7% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - |
| IV Disponibilità liquide | 135.893.462,88 | 97.974.926,19 | 37.918.536,69 | 38,7% |
| 1) Cassa | 560.745,51 | 393.637,54 | 167.107,97 | 42,5% |
| 2) Istituto Tesoriere | 135.327.465,12 | 97.554.129,68 | 37.773.335,44 | 38,7% |
| 3) Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| 4) Conto corrente postale | 5.252,25 | 27.158,97 | -21.906,72 | -80,7% |
| Totale B) | 324.585.147,56 | 315.680.459,02 | 8.904.688,54 | 2,8% |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 230.183,28 | 351.896,08 | -121.712,80 | -34,6% |
| I Ratei attivi | - | - | - | - |
| II Risconti attivi | 230.183,28 | 351.896,08 | -121.712,80 | -34,6% |
| Totale C) | 230.183,28 | 351.896,08 | -121.712,80 | -34,6% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 591.569.100,71 | 590.318.224,61 | 1.250.876,10 | 0,2% |
| D) CONTI D'ORDINE | 31.286.335,66 | 36.835.677,50 | -5.549.341,84 | -15,1% |
| I Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - |
| II Depositi cauzionali | 16.003.550,11 | 7.310.048,36 | 8.693.501,75 | 118,9% |
| III Beni in comodato | 3.310.517,96 | 6.667.385,07 | -3.356.867,11 | -50,3% |
| IV Altri conti d'ordine | 11.972.267,59 | 22.858.244,07 | -10.885.976,48 | -47,6% |
| Totale D) | 31.286.335,66 | 36.835.677,50 | -5.549.341,84 | -15,1% |

Azienda ULSS 9 Scaligera

| | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | 186.454.419,70 | 190.212.075,89 | -3.757.656,19 | -2,0% |
| I Fondo di dotazione | 2.484.650,39 | 2.484.650,39 | -0,00 | -0,0% |
| II Finanziamenti per investimenti | 174.413.738,79 | 177.689.746,52 | -3.276.007,73 | -1,8% |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | 10.861.369,12 | 12.622.356,90 | -1.760.987,78 | -14,0% |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 99.378.573,54 | 106.500.435,47 | -7.121.861,93 | -6,7% |
| a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | 94.359.782,91 | 96.941.316,04 | -2.581.533,13 | -2,7% |
| b) Finanziamenti da Stato per ricerca | - | - | - | - |
| c) Finanziamenti da Stato - altro | 5.018.790,63 | 9.559.119,43 | -4.540.328,80 | -47,5% |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 34.136.139,35 | 21.873.493,15 | 12.262.646,20 | 56,1% |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 4.489.972,79 | 4.735.844,41 | -245.871,62 | -5,2% |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 25.547.683,99 | 31.957.616,59 | -6.409.932,60 | -20,1% |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 7.080.192,51 | 7.575.314,17 | -495.121,66 | -6,5% |
| IV Altre riserve | 2.462.364,81 | 2.452.103,90 | 10.260,91 | 0,4% |
| V Contributi per ripiano perdite | 18.475,05 | 12.791.718,26 | -12.773.243,21 | -99,9% |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | -18.475,05 | -12.791.718,26 | 12.773.243,21 | -99,9% |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 13.473,20 | 10.260,91 | 3.212,29 | 31,3% |
| Totale A) | 186.454.419,70 | 190.212.075,89 | -3.757.656,19 | -2,0% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 53.670.695,23 | 47.447.110,88 | 6.223.584,35 | 13,1% |
| I Fondi per imposte, anche differite | 519.857,28 | 383.404,85 | 136.452,43 | 35,6% |
| II Fondi per rischi | 26.110.425,91 | 21.806.444,17 | 4.303.981,74 | 19,7% |
| III Fondi da distribuire | - | - | - | - |
| IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 12.810.466,03 | 11.487.833,66 | 1.322.632,37 | 11,5% |
| V Altri fondi oneri | 14.229.946,01 | 13.769.428,20 | 460.517,81 | 3,3% |
| Totale B) | 53.670.695,23 | 47.447.110,88 | 6.223.584,35 | 13,1% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 6.651.457,14 | 6.728.158,67 | -76.701,53 | -1,1% |
| I Premi operosità | 6.651.457,14 | 6.728.158,67 | -76.701,53 | -1,1% |
| II TFR personale dipendente | - | - | - | - |
| Totale C) | 6.651.457,14 | 6.728.158,67 | -76.701,53 | -1,1% |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | 343.694.206,33 | 344.923.724,93 | -1.229.518,60 | -0,4% |
| I Mutui passivi | 1.460.853,69 | 2.143.865,10 | -683.011,41 | -31,9% |
| II Debiti v/Stato | 46.715,69 | 53.190,64 | -6.474,95 | -12,2% |
| III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 15.522.190,15 | 15.516.823,50 | 5.366,65 | 0,0% |
| IV Debiti v/Comuni | 8.894.453,53 | 8.101.234,15 | 793.219,38 | 9,8% |
| V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 10.808.900,84 | 6.184.772,88 | 4.624.127,96 | 74,8% |
| a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | - | - | - | - |
| b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LFA | - | - | - | - |
| c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LFA | - | - | - | - |
| d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | 10.722.337,32 | 6.087.342,79 | 4.634.994,53 | 76,1% |
| e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | - | - | - | - |
| f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 86.563,52 | 97.430,09 | -10.866,57 | -11,2% |
| VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 82.155,11 | 4.690,75 | 77.464,36 | 1651,4% |
| VII Debiti v/fornitori | 219.824.397,65 | 230.424.909,37 | -10.600.511,72 | -4,6% |
| VIII Debiti v/Istituto Tesoriere | 2.175,34 | 2.175,34 | - | 0,0% |
| IX Debiti tributari | 23.502.586,72 | 22.465.237,72 | 1.037.349,00 | 4,6% |
| X Debiti v/altri finanziatori | 3.094.264,17 | 3.094.264,17 | - | 0,0% |
| XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 26.738.488,75 | 25.870.692,31 | 867.796,44 | 3,4% |
| XII Debiti v/altri | 33.717.024,69 | 31.061.869,00 | 2.655.155,69 | 8,5% |
| Totale D) | 343.694.206,33 | 344.923.724,93 | -1.229.518,60 | -0,4% |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | 1.098.322,31 | 1.007.154,24 | 91.168,07 | 9,1% |
| I Ratei passivi | 42.399,58 | 30.348,18 | 12.051,40 | 39,7% |
| II Riscointi passivi | 1.055.922,73 | 976.806,06 | 79.116,67 | 8,1% |
| Totale E) | 1.098.322,31 | 1.007.154,24 | 91.168,07 | 9,1% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 591.569.100,71 | 590.318.224,61 | 1.250.876,10 | 0,2% |
| F) CONTI D'ORDINE | 31.286.335,66 | 36.835.677,50 | -5.549.341,84 | -15,1% |
| I Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - |
| II Depositi cauzionali | 16.003.550,11 | 7.310.048,36 | 8.693.501,75 | 118,9% |
| III Beni in comodato | 3.310.517,96 | 6.667.385,07 | -3.356.867,11 | -50,3% |
| IV Altri conti d'ordine | 11.972.267,59 | 22.858.244,07 | -10.885.976,48 | -47,6% |
| Totale F) | 31.286.335,66 | 36.835.677,50 | -5.549.341,84 | -15,1% |

L'analisi degli scostamenti dello Stato Patrimoniale al 31/12/2017 rispetto al 31/12/2016 evidenzia i seguenti aspetti:

- nell'ambito delle Immobilizzazioni si evidenzia una riduzione di € 7.532.099 rispetto all'esercizio precedente. Il decremento del valore tiene conto della quota di ammortamento. Si rilevano tuttavia alcune variazioni incrementative:
 - o nuovi interventi sui fabbricati capitalizzati nel 2018 per complessivi 3,6 milioni di euro. In tale valore sono inclusi ulteriori lavori di completamento sul nuovo ospedale di Villafranca per 1,8 milioni;
 - o acquisti di attrezzature sanitarie per € 6,2 tra cui segnala l'acceleratore lineare presso l'Ospedale di Legnago per un valore di 2 milioni nonché altre attrezzature per l'ospedale di Villafranca;
 - o altri investimenti per 3,1 milioni, tra cui oltre 850 mila per l'area informatica.
- nell'ambito delle Rimanenze si rileva uno stock di beni (sanitari e non) per il funzionamento aziendale per circa 16 milioni di euro, in incremento di 1,8 milioni. L'incremento, rilevato soprattutto nei Dispositivi Medici, come già rilevato in altre parti della relazione, è in parte collegato all'avvio del nuovo Ospedale di Villafranca che ha richiesto acquisti di dispositivi per creare una dotazione di scorta per il funzionamento dei reparti e per il mantenimento della funzionalità di alcuni servizi su più sedi.
- nell'ambito dei Crediti si registra una riduzione di circa 30 milioni di euro dovuti principalmente alla restituzione di oltre 40 milioni da parte di Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona relativi al credito originariamente sorto per 70.000.000 in seguito della DGR 1374/2014. Se il trend di restituzione, peraltro guidato da Az. Zero, continua con la periodicità mensile si conta di incassare completamente il credito entro il 2019.
- le disponibilità liquide al 31/12/2018 corrispondono a 135 milioni di euro e sono aumentate rispetto al 31/12/2017 di 37,9 milioni;
- il Patrimonio Netto evidenzia nel 2018 una contrazione di € 3,7 milioni. La movimentazione principale riguarda l'aggregato dei finanziamenti per investimenti, dove da un lato sono stati registrate le nuove assegnazioni avvenute nel 2018 per l'espletamento di investimenti (sia in conto capitale che da rettifica di contributi in conto esercizio), dall'altro lato si è rilevata la riduzione per operare la sterilizzazione della quota annuale di ammortamenti. Va rilevata anche una movimentazione significativa finalizzata allo storno di riserve di patrimonio netto effettuate per adeguare diverse sterilizzazioni al fondo ammortamento. Tale operazione si è resa necessaria poiché in passato, per alcuni cespiti è stato calcolato un ammortamento accelerato, mentre la sterilizzazione è avvenuta correttamente. Il recupero di tali mancate sterilizzazioni ha generato una sopravvenienza attiva di 5,3 milioni.
- l'aggregato Debiti invece rileva una riduzione complessiva di €-1,2 milioni, ma vi sono andamenti diversificati tra le varie componenti. I Debiti verso aziende sanitarie pubbliche aumentano di 4,6 milioni, mentre i Debiti v/ fornitori calano di 10,6 milioni.

5.2.2 Gestione Sociale

Lo schema che segue evidenzia il conto economico dell'Area Sociale relativo al 2018 raffrontato con quello dell'esercizio precedente.

Si precisa che il prospetto dell'Area Sociale raggruppa i 3 Distretti che identificano le 3 ex Ulss, che in ambito sociale mantengono identità separata a livello di Comitato dei Sindaci.

Ogni Comitato dei Sindaci, secondo la L.R. n. 19/2016 elabora ed approva i Bilanci Preventivi e Consuntivi di parte sociale.

L'Azienda Ulss 9, nel corso del 2018, ha avviato un percorso di analisi dei servizi resi dai servizi sociali e dei relativi costi di produzione finalizzato anche finalizzato anche ad un omogeneo riparto dei costi comuni e generali tra i tre distretti.

E' stata realizzata una ricognizione di tutte le strutture e servizi che nell'ambito del territorio dell'Ulss 9 scaligera effettuano attività afferenti all'area dei servizi sociali. Per ogni tipologia di struttura/servizio è stata determinata la percentuale di attribuzione dei costi all'area Sociale in relazione alla normativa vigente.

Tabella 108 - scostamenti consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017 Gestione Sociale

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 | Anno 2018 | Anno 2017 | Analisi Scostamenti | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | | | in valore assoluto | in valore % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 37.464.022,74 | 35.837.770,36 | 1.626.252,38 | 4,5% |
| 1) Contributi in c/esercizio | 32.940.002,48 | 31.033.979,36 | 1.906.023,12 | 6,1% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 3.857.000,00 | 3.873.040,20 | -16.040,20 | -0,4% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 29.080.513,87 | 27.157.475,51 | 1.923.038,36 | 7,1% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | 735.531,38 | 384.369,31 | 351.162,07 | 91,4% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | 28.344.982,49 | 26.773.106,20 | 1.571.876,29 | 5,9% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | - | - | - | - |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| 4) da privati | - | - | - | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 2.488,61 | 3.463,65 | -975,04 | -28,2% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - | - | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.307.704,21 | 1.632.171,65 | -324.467,44 | -19,9% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 1.733.069,27 | 1.617.159,84 | 115.909,43 | 7,2% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 9.970,89 | 10.819,10 | -848,21 | -7,8% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | - | - | - | - |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | 1.723.098,38 | 1.606.340,74 | 116.757,64 | 7,3% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.471.327,53 | 1.450.749,28 | 20.578,25 | 1,4% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | - | 21.600,18 | -21.600,18 | -100,0% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 11.919,25 | 17.556,05 | -5.636,80 | -32,1% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | - | 64.554,00 | -64.554,00 | -100,0% |
| Totale A) | 37.464.022,74 | 35.837.770,36 | 1.626.252,38 | 4,5% |

Relazione sulla Gestione Bilancio d'esercizio 2018

| | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 37.522.965,73 | 35.513.372,16 | 2.009.593,57 | 5,7% |
| 1) Acquisti di beni | 102.641,81 | 78.263,88 | 24.377,93 | 31,1% |
| a) Acquisti di beni sanitari | - | 2.715,89 | -2.715,89 | -100,0% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 102.641,81 | 75.547,99 | 27.093,82 | 35,9% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 27.213.838,27 | 25.429.890,43 | 1.783.947,84 | 7,0% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | - | - | - | - |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 68.119,99 | 129.884,28 | -61.764,29 | -47,6% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 1.139.343,73 | 1.067.677,31 | 71.666,42 | 6,7% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 685.073,80 | 1.185.596,26 | -500.522,46 | -42,2% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 23.024.313,99 | 20.644.488,22 | 2.379.825,77 | 11,5% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | - | - | - | - |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 2.274.499,69 | 2.277.444,65 | -2.944,96 | -0,1% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | - | 3.977,27 | -3.977,27 | -100,0% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 22.487,07 | 120.822,44 | -98.335,37 | -81,4% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 1.314.388,63 | 1.499.605,75 | -185.217,12 | -12,4% |
| a) Servizi non sanitari | 1.233.066,63 | 1.447.510,17 | -214.443,54 | -14,8% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 62.399,70 | 43.617,15 | 18.782,55 | 43,1% |
| c) Formazione | 18.922,30 | 8.478,43 | 10.443,87 | 123,2% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 228.318,35 | 237.373,79 | -9.055,44 | -3,8% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 85.668,41 | 59.934,40 | 25.734,01 | 42,9% |
| 6) Costi del personale | 7.615.159,62 | 7.282.070,45 | 333.089,17 | 4,6% |
| a) Personale dirigente medico | - | - | - | - |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | - | - | - | - |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 1.753.760,83 | 1.636.428,17 | 117.332,66 | 7,2% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 209.245,29 | 226.307,72 | -17.062,43 | -7,5% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 5.652.153,50 | 5.419.334,56 | 232.818,94 | 4,3% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 128.277,31 | 135.253,06 | -6.975,75 | -5,2% |
| 8) Ammortamenti | 11.978,80 | 17.675,12 | -5.696,32 | -32,2% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | - | 113,46 | -113,46 | -100,0% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 280,25 | 280,25 | - | 0,0% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 11.698,55 | 17.281,41 | -5.582,86 | -32,3% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 39.428,00 | - | 39.428,00 | - |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| 11) Accantonamenti | 783.266,53 | 773.305,28 | 9.961,25 | 1,3% |
| a) Accantonamenti per rischi | 104.375,23 | 143.203,73 | -38.828,50 | -27,1% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | - | - | - | - |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 671.065,83 | 550.909,74 | 120.156,09 | 21,8% |
| d) Altri accantonamenti | 7.825,47 | 79.191,81 | -71.366,34 | -90,1% |
| Totale B) | 37.522.965,73 | 35.513.372,16 | 2.009.593,57 | 5,7% |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -58.942,99 | 324.398,20 | -383.341,19 | -118,2% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | 250,00 | -250,00 | -100,0% |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | - | 250,00 | -250,00 | -100,0% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | - | - | - | - |
| Totale C) | - | 250,00 | -250,00 | -100,0% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 603.205,20 | 200.826,01 | 402.379,19 | 200,4% |
| 1) Proventi straordinari | 887.925,80 | 415.920,43 | 472.005,37 | 113,5% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 887.925,80 | 415.920,43 | 472.005,37 | 113,5% |
| 2) Oneri straordinari | 284.720,60 | 215.094,42 | 69.626,18 | 32,4% |
| a) Minusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | 284.720,60 | 215.094,42 | 69.626,18 | 32,4% |
| Totale E) | 603.205,20 | 200.826,01 | 402.379,19 | 200,4% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 544.262,21 | 525.474,21 | 18.788,00 | 3,6% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 544.262,21 | 525.474,21 | 18.788,00 | 3,6% |
| 1) IRAP | 499.058,67 | 480.483,18 | 18.575,49 | 3,9% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 492.235,10 | 472.257,33 | 19.977,77 | 4,2% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 6.823,57 | 8.225,85 | -1.402,28 | -17,0% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - | - | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - |
| 2) IRES | 44.671,41 | 38.587,29 | 6.084,12 | 15,8% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 532,13 | 6.403,74 | -5.871,61 | -91,7% |
| Totale Y) | 544.262,21 | 525.474,21 | 18.788,00 | 3,6% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76,9% |

Il Valore della produzione del Bilancio Sociale è costituito per l'87% dai Contributi in conto esercizio. Tali contributi provengono:

- dalla Regione (Fondo Regionale per le Politiche Sociali) per € 3.857.000 in linea con l'importo dell'anno precedente;
- dai Comuni per la gestione delle attività delegate e per le varie progettualità per circa 29.000.000 di euro in aumento rispetto al 2017. L'aumento si è reso necessario per fronteggiare i maggiori oneri conseguenti all'applicazione per tutto il 2018 della DGR 740/2015 relativa all'applicazione delle tariffe standard nei centri diurni per disabili. Tale disciplina aveva gravato sul 2017 per un solo semestre, mentre nel 2018 per 12 mesi;

L'utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati concessi negli esercizi precedenti ammonta ad € 1.307.704,21 ed è in riduzione rispetto all'esercizio precedente (-324.467).

Il costo della produzione che ammonta a € 37.522.905, è in aumento rispetto all'esercizio precedente (+2 milioni pari al +5%). Gli aggregati di costo più significativi sono i seguenti:

- Acquisti di Servizi Socio Sanitari per un importo di 23.024.314 in incremento di 2,3 milioni rispetto all'esercizio precedente. L'aumento è principalmente correlato con l'applicazione delle nuove tariffe di cui alla DGR 740/2015;
- Costo del Personale che nel 2018 ammonta ad € 7.615.159 ed è in aumento rispetto al 2017 di € 333.089. Si rileva che in 2018 registra l'incremento correlato alla sottoscrizione del nuovo contratto collettivo di lavoro per il personale appartenente al comparto sanità;

La gestione straordinaria ha apportato un contributo positivo alla gestione sociale per € 603.205. Si rileva che ove ancora esistenti, sono stati stralciati debiti per ferie pregresse come da disposizioni regionali.

Il Bilancio Sociale chiude in pareggio, così pure come il Bilancio dei singoli distretti.

5.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

5.3.1 Premessa generale

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

I dati di costo rilevati nel bilancio di esercizio dell'anno 2018, sono stati rielaborati sulla base della destinazione d'uso delle risorse per la redazione del modello ministeriale LA che si articola in tre macro aree di attività, così come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2001. A loro volta, le tre macro aree si articolano in sub livelli.

La delibera regionale DGR 1781/2018 di riparto del fondo ha assegnato complessivamente alla presente azienda ULSS € 1.447.798.326 per la sola erogazione dei LEA da destinare ai tre macrolivelli di assistenza: assistenza sanitaria in ambienti di vita e lavoro, assistenza distrettuale (che comprende l'attività ambulatoriale) e assistenza ospedaliera. La Regione Veneto, con successiva DGR 1916/2018, ha provveduto ad assegnare agli Enti del SSR un finanziamento aggiuntivo a copertura dei maggiori oneri derivanti dal CCNL Comparto Sanità 2018, che per questa Azienda è stato commisurato in € 4.306.107,17. Infine, con ulteriore provvedimento Regionale (DGR 481/2019), la Regione Veneto, ha preso atto degli esiti della ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2018 effettuati attraverso Azienda Zero e ha provveduto a destinare le risorse non utilizzate, assegnando all'azienda i seguenti finanziamenti aggiuntivi:

- € 5.899.929 a titolo di finanziamento degli oneri per investimenti a carico delle risorse dei bilanci aziendali;
- € 3.700.000 a ristoro di maggiori oneri per prestazioni di specialistica ambulatoriale erogate in regime di urgenza ed emergenza dai presidi ospedalieri accreditati. Per tali attività la DGR 2166/2017 ha disposto per il biennio 2018-2019, che non concorrano alla determinazione del tetto di spesa annuo;
- € 800.000 quale ulteriore finanziamento per l'attivazione delle medicine di gruppo integrate non coperte da altri finanziamenti regionali;
- € 3.732.000 relativo all'attivazione del nuovo ospedale di Villafranca Veronese avvenuto nel corso del 2018;
- € 3.857.883 per oneri connessi agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali della dirigenza medica e non medica;
- € 20.000.000 a titolo di copertura per i maggiori costi per l'erogazione dei LEA.

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

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

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

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

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

- Macrocategoria consumi dell'esercizio: comprende il valore dei beni sanitari e non sanitari rettificati dalla variazione delle rimanenze;
- Macrocategoria costi per acquisto di servizi: comprende l'acquisto di prestazioni sanitarie (ad esempio medicina di base, farmaceutica, specialistica, riabilitativa, ospedaliera, ecc.), di servizi sanitari per l'erogazione delle prestazioni (ad esempio i rimborsi, gli assegni e contributi, le consulenze, altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria) e non sanitari (ad esempio le manutenzioni, il godimento beni di terzi, utenze, ecc.);
- Macrocategoria personale: comprende i costi del personale di ruolo sanitario, personale di ruolo professionale, personale di ruolo tecnico, personale di ruolo amministrativo;

- Macrocategoria ammortamenti: comprende ad esempio i costi per l'ammortamento degli impianti, dei macchinari, degli arredi immobili;
- Macrocategoria oneri straordinari: comprende i costi straordinari non prevedibili in esercizi precedenti attribuibili alla erogazione della prestazione. Per esempio le minusvalenze o altri oneri straordinari (sopravvenienze e insussistenze passive).
- Macrocategoria altri costi: comprende i costi sostenuti per gli interessi passivi, le svalutazioni, IRAP, IRES ed altre Imposte e tasse a carico dell'azienda.

Per un maggiore dettaglio delle macrocategorie di costo suddivise per livello di assistenza, si devono tenere presenti le linee guida elaborate e aggiornate dal Ministero della Salute – Dipartimento della Programmazione (“LA – Modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere”).

Inoltre, si deve fare riferimento alle linee guida regionali introdotte da Azienda Zero con nota n. 7509 del 12/4/2019 contenente le istruzioni per l'iter dell'anno 2018 del modello LA.

In particolare si segnala che per l'esercizio 2018, per la prima volta, la Regione ha definito ed applicato criteri omogenei di ripartizione dei costi comuni tra i livelli di assistenza, redigendo per il tramite degli uffici di Azienda Zero i Modelli LA di ciascun azienda sanitaria, sulla base del complesso di dati forniti dalle singole aziende nel flusso cosiddetto della “contabilità analitica regionale”.

Nelle tabelle seguenti si riproducono i valori 2018 confrontati con i dati omogenei del 2017 “riclassificato”, e quelli espressi in sede di chiusura di bilancio 2017.

La variazione di un numero consistente di ipotesi di ripartizione, e dei driver impiegati, spiega la gran parte delle differenze tra i valori del modello relativo all'esercizio 2017, elaborato dalle aziende, e lo stesso anno riclassificato elaborato da Azienda Zero.

Inoltre gli scostamenti tra 2017 riclassificato e 2018 dipendono anche da un generale miglioramento ed affinamento dei dati di contabilità analitica che si sta progressivamente realizzando dopo la fusione delle ex ULSS 20, 21 e 22.

5.3.1 Costi per macro livelli di assistenza

Tabella 109 - Sintesi Costi per Macrolivello di Assistenza

| SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI | | | | | |
|---|------------------|--------------------------|------------------|--|-------------|
| Livello assistenziale | Anno 2018 | Anno 2017 riclassificato | Anno 2017 | Scostamento 2018 vs 2017 riclassificato (V.a. e V.%) | |
| Ass. san. Collettiva in Amb. di vita e lavoro | 48.693 | 49.743 | 61.579 | -1.050 | -2,1% |
| Ass. Distrettuale | 899.569 | 881.925 | 905.716 | 17.644 | 2,0% |
| Ass. Ospedaliera | 733.560 | 720.197 | 687.725 | 13.363 | 1,9% |
| Servizi generali | 41.891 | 50.455 | 47.300 | -8.564 | -17,0% |
| TOTALE | 1.723.713 | 1.702.320 | 1.702.320 | 21.393 | 1,3% |

Figura 5 - Distribuzione % Costi per Macrolivello di Assistenza

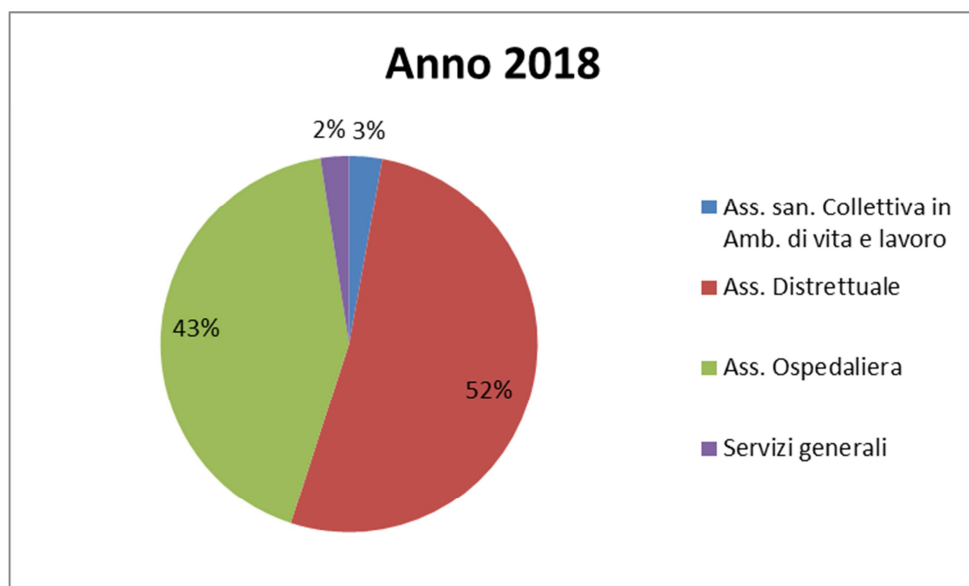
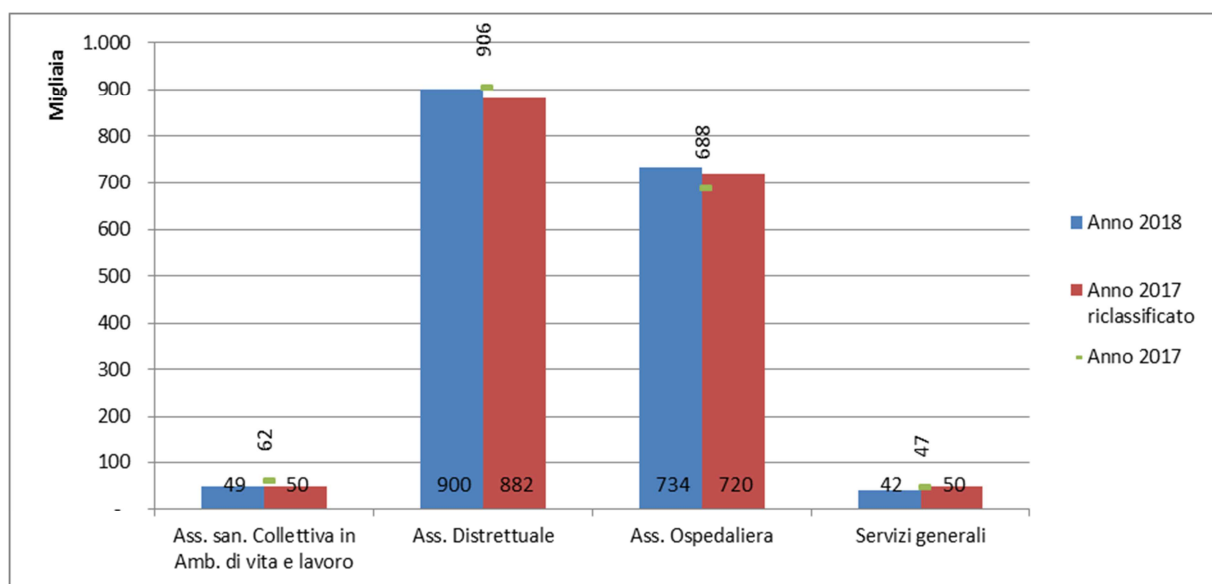


Figura 6 - Confronto 2018-2017 per macrolivello di Assistenza



Il totale dei costi per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza cresce dell'1,3% per un totale di 21,3 ML di € di cui 17,7 milioni sull'assistenza distrettuale (+2%) e 13,4 milioni sull'assistenza ospedaliera (+1,9%). In vistoso calo del 17% (-8,5 Milioni) i costi per i servizi Generali, a fronte di una razionalizzazione della struttura amministrativa conseguente la fusione delle ex ULSS. In calo anche il livello della Prevenzione (-1 Milion2, -2,1%) che viene a pesare sul totale per un 2,43%; la riduzione del peso percentuale dei costi di tale macrolivello rispetto a quanto inserito nella relazione sulla gestione per l'anno 2017 trova spiegazione in via prioritaria nella revisione dei criteri di ribaltamento dei costi comuni con il livello ospedaliero e distrettuale (in particolare per quanto riguarda l'attività di screening e vaccinazioni).

5.3.2 Analisi dettagliata degli scostamenti per livello essenziale

Tabella 110 -Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti anno T e T -1.

| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | |
|---|---------------|-----------------------------|---------------|--|---------------|--|
| Macrovoce economiche | Anno 2018 | Anno 2017 riclassificato | Anno 2017 | Scostamento 2018 vs 2017 riclassificato (V.a. e V.%) | | |
| Igiene e sanità pubblica | 2.638 | 3.976 | 5.260 | -1.338 | -33,65% | |
| Igiene degli alimenti e della nutrizione | 3.050 | 3.385 | 2.947 | -335 | -9,90% | |
| Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 5.077 | 5.815 | 4.576 | -738 | -12,69% | |
| Sanità pubblica veterinaria | 13.405 | 13.491 | 18.517 | -86 | -0,64% | |
| Attività di prevenzione rivolte alle persone | 20.968 | 21.464 | 28.494 | -496 | -2,31% | |
| Servizio medico legale | 3.555 | 1.612 | 1.785 | 1.943 | 120,53% | |
| Totale | 48.693 | 49.743 | 61.579 | -1.050 | -2,11% | |

La riduzione di 1 milione deriva in modo particolare dai livelli "Igiene e sanità pubblica" e "Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro" per un'attribuzione più precisa al livello "Attività di prevenzione rivolte alle persone" del costo del personale sanitario che effettua le vaccinazioni. Il totale del livello "Attività di prevenzione rivolte alle persone" tuttavia diminuisce in ragione di un risparmio sul costo di acquisto dei vaccini ed una diminuzione dei costi per l'acquisto di servizi non sanitari, dovuta principalmente ad una diversa e più precisa attribuzione dei costi indiretti in contabilità analitica.

La medicina legale infine registra un aumento di 1,9 milioni, soprattutto alla luce dei costi per attività svolta dall'Inps per l'accertamento dell'invalità civile.

Tabella 111 - Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno T e T -1

| Assistenza ospedaliera | | | | | |
|--|----------------|-----------------------------|----------------|--|--------------|
| Macro voci economiche | Anno 2018 | Anno 2017 riclassificato | Anno 2017 | Scostamento 2018 vs 2017 riclassificato (V.a. e V.%) | |
| Attività di pronto soccorso | 27.876 | 26.575 | 30.970 | 1.301 | 4,90% |
| Ass. ospedaliera per acuti | 618.614 | 620.316 | 586.881 | -1.702 | -0,27% |
| --in Day Hospital e Day Surgery | 71.372 | 73.531 | 86.011 | -2.159 | -2,94% |
| --in degenza ordinaria | 547.242 | 546.785 | 500.870 | 457 | 0,08% |
| Interventi ospedalieri a domicilio | - | - | - | - | |
| Ass. ospedaliera per lungodegenti | 15.209 | 12.701 | 9.137 | 2.508 | 19,75% |
| Ass. ospedaliera per riabilitazione | 57.709 | 46.190 | 48.865 | 11.519 | 24,94% |
| Emocomponenti e servizi trasfusionali | 4.346 | 4.075 | 4.074 | 271 | 6,65% |
| Trapianto organi e tessuti | 9.806 | 10.340 | 7.798 | -534 | -5,16% |
| Totale | 733.560 | 720.197 | 687.725 | 13.363 | 1,86% |

Il livello risulta in aumento di 13,4 milioni (+1,86%).

Un aumento di 6,3 milioni è dovuto al costo del personale, in lieve calo in termini di unità Full Time Equivalent (FTE), ma influenzato dall'incremento contrattuale applicato nel 2018 per il comparto e dall'accantonamento effettuato per la dirigenza.

Aumentano di 5,8 milioni i costi per l'acquisto di servizi non sanitari, in particolare a causa dell'avvio dell'attività presso l'ospedale di Villafranca ed il mantenimento della struttura di Bussolengo.

Infine 3,7 milioni di aumento dipendono dall'acquisto di prestazioni sanitarie di ricovero. Da evidenziare che tra il 2017 ed il 2018 le prestazioni sanitarie (in particolare assistenza ospedaliera da privati ed in mobilità da altre aziende sanitarie pubbliche) si sono distribuite in maniera differente tra il livello della riabilitazione e della degenza per acuti.

Tabella 112 - Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno T e T -1

| Assistenza distrettuale | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------------|----------------|---|--------------|--|
| Macro voci economiche | Anno 2018 | Anno 2017 riclassificato | Anno 2017 | Scostamento 2018 vs 2017 riclassificato (V.a. e V.%) | | |
| Guardia medica | 7.631 | 7.905 | 8.643 | -274 | -3,47% | |
| Medicina generale | 98.191 | 95.203 | 99.273 | 2.988 | 3,14% | |
| -- Medicina generica | 79.314 | 75.675 | 78.390 | 3.639 | 4,81% | |
| -- Pediatria di libera scelta | 18.877 | 19.528 | 20.883 | -651 | -3,33% | |
| Emergenza sanitaria territoriale | 13.808 | 13.240 | 10.634 | 568 | 4,29% | |
| Assistenza farmaceutica | 247.768 | 243.456 | 241.229 | 4.312 | 1,77% | |
| -- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 98.094 | 103.497 | 105.055 | -5.403 | -5,22% | |
| -- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 149.674 | 139.959 | 136.174 | 9.715 | 6,94% | |
| Assistenza Integrativa | 11.688 | 19.926 | 16.898 | -8.238 | -41,34% | |
| Assistenza specialistica | 274.669 | 263.232 | 262.888 | 11.437 | 4,34% | |
| -- Attività clinica | 166.451 | 160.021 | 148.452 | 6.430 | 4,02% | |
| -- Attività di laboratorio | 39.092 | 34.717 | 41.699 | 4.375 | 12,60% | |
| -- Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 69.126 | 68.494 | 72.737 | 632 | 0,92% | |
| Assistenza Protesica | 21.238 | 13.447 | 12.009 | 7.791 | 57,94% | |
| Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare | 64.265 | 85.626 | 81.915 | -21.361 | -24,95% | |
| -- assistenza programmata a domicilio (ADI) | 25.003 | 24.179 | 21.952 | 824 | 3,41% | |
| -- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori) | 7.609 | 7.456 | 6.530 | 153 | 2,05% | |
| -- Assistenza psichiatrica | 8.696 | 16.851 | 15.008 | -8.155 | -48,39% | |
| -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 8.832 | 20.839 | 8.632 | -12.007 | -57,62% | |
| -- Assistenza ai tossicodipendenti | 13.292 | 14.552 | 6.035 | -1.260 | -8,66% | |
| -- Assistenza agli anziani | - | 1.094 | 14.737 | -1.094 | -100,00% | |
| -- Assistenza ai malati terminali | 833 | 655 | 2.869 | 178 | 27,18% | |
| -- Assistenza a persone affette da HIV | - | - | 6.152 | - | #DIV/0! | |
| Assistenza territoriale semiresidenziale | 28.069 | 17.604 | 18.983 | 10.465 | 59,45% | |
| -- Assistenza psichiatrica | 2.878 | 4.135 | 2.718 | -1.257 | -30,40% | |
| -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 23.351 | 11.639 | 14.018 | 11.712 | 100,63% | |
| -- Assistenza ai tossicodipendenti | 1.213 | 1.416 | 506 | -203 | -14,34% | |
| -- Assistenza agli anziani | 627 | 414 | 1.741 | 213 | 51,45% | |
| -- Assistenza a persone affette da HIV | - | - | - | - | - | |
| -- Assistenza ai malati terminali | - | - | - | - | - | |
| Assistenza territoriale residenziale | 130.631 | 120.664 | 151.626 | 9.967 | 8,26% | |
| -- Assistenza psichiatrica | 19.133 | 13.704 | 23.837 | 5.429 | 39,62% | |
| -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 14.959 | 13.881 | 23.859 | 1.078 | 7,77% | |
| -- Assistenza ai tossicodipendenti | 2.850 | 3.365 | 8.365 | -515 | -15,30% | |
| -- Assistenza agli anziani | 91.749 | 88.287 | 91.531 | 3.462 | 3,92% | |
| -- Assistenza a persone affette da HIV | - | - | 184 | - | - | |
| -- Assistenza ai malati terminali | 1.940 | 1.427 | 3.850 | 513 | 35,95% | |
| Assistenza Idrotermale | 1.611 | 1.622 | 1.618 | -11 | -0,68% | |
| Totale | 899.569 | 881.925 | 905.716 | 17.644 | 2,00% | |

L'aumento di 17,6 milioni sul livello distrettuale deriva principalmente dall'acquisto di prestazioni sanitarie (+13,7 milioni) nei livelli della specialistica ambulatoriale (+8,4 milioni) e della medicina generale (+2,8 milioni).

Inoltre per il livello della specialistica ambulatoriale si segnala che l'incremento del personale è in parte spiegato dall'allocatione più puntuale rispetto al 2017 dei costi della neuropsichiatria infantile per le prestazioni effettuate in ambulatorio precedentemente inclusi nell'assistenza psichiatrica territoriale.

L'incremento sulla medicina generale deriva dall'aumento di costi per le nuove Medicine di gruppo Integrate attivate nel corso del 2018 oltre ad una precisione maggiore della contabilità analitica per tale livello.

La farmaceutica territoriale evidenzia un incremento di 4,3 milioni per i fenomeni, già evidenziati nelle precedenti sezioni della relazione, di aumento dell'impiego e dei prezzi di farmaci legati all'innovazione e alla cura di particolari patologie. Viene anche evidenziato il fenomeno di sostituzione della distribuzione tramite farmacie convenzionate (-5,4 milioni) verso altri canali (DPC e DD per un incremento totale di 9,7 milioni).

I livelli di territoriali, semiresidenziali e residenziali registrano scostamenti di segno opposto, che si compensano, alla luce di una diversa allocazione dei costi comuni sul singolo livello.

Il costo del personale sul macrolivello distrettuale risulta in diminuzione di 2,6 milioni in conseguenza di una contrazione del numero di dipendenti per queste attività.

Tabella 113 - Servizi generali: Scostamenti anno T e T -1.

| Allegato 1 Servizi Generali | | | | | |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|---|----------------|
| Macrovoce economiche | Anno 2018 | Anno 2017 riclassificato | Anno 2017 | Scostamento 2018 vs 2017 riclassificato (V.a. e V.%) | |
| Formazione del personale | 1.791 | 1.577 | 1.571 | 214 | 13,57% |
| Sistemi informativi e statistici | 7.595 | 9.103 | 6.858 | -1.508 | -16,57% |
| Altri oneri di gestione | 32.505 | 39.775 | 38.871 | -7.270 | -18,28% |
| Totale | 41.891 | 50.455 | 47.300 | -8.564 | -16,97% |

Il calo di 8,6 milioni deriva in prima battuta da una riduzione dei costi alla luce della riorganizzazione aziendale e dei piani di razionalizzazione, con una riduzione di 3,4 milioni del costo di personale e 5,3 milioni di servizi non sanitari, tra cui di particolare rilievo, la riduzione dovuta alla chiusura della sede di via Murari Brà ed i costi per servizi informatici.

Si segnala che anche le modalità di allocazione dei costi in contabilità analitica hanno ricondotto in maniera più corretta sui livelli assistenziali una parte dei costi considerati generali nel 2017.

5.4 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nulla di significativo.

6 Conclusioni

Il risultato di esercizio 2018 dell'Azienda Ulss 9 Scaligera è sostanzialmente in pareggio (un utile di circa 13.000 euro) per il secondo anno consecutivo, realizzando così l'indicazione regionale su questo aspetto.

Per valutare il peso attribuito a questo risultato, si tenga conto, che l'equilibrio di bilancio, unitamente al soddisfacimento del debito informativo, è stato definito come preconditione necessaria per la valutazione degli altri obiettivi assegnati all'Azienda per l'anno 2018, ovvero non si sarebbe dato luogo alla valutazione complessiva degli obiettivi aziendali, se tali preconditioni non fossero state realizzate.

Dal punto di vista degli obiettivi assegnati, la relazione ha messo in evidenza un livello soddisfacente di performance e ha evidenziato come l'azione della Direzione si sia rivolta verso gli obiettivi target indicati dalla Regione, in ogni caso anche se non tutti pienamente raggiunti.

Vanno poi ricordate le specifiche attività connesse alla programmazione regionali quali:

- la messa a regime dell'Ospedale di Villafranca;
- l'ulteriore sviluppo delle medicine di gruppo integrate;
- la concreta attivazione, sia pur a fine anno, di alcune strutture previste dal Piano delle Strutture Intermedie.

Anche il livello qualitativo e quantitativo delle prestazioni erogate si è mantenuto ai livelli rilevati nell'esercizio precedente così come previsti negli strumenti di programmazione aziendale.

Da un punto di vista strettamente economico e al fine di una valutazione più approfondita, va rilevato che:

- il consuntivo espone un livello di risorse assegnate superiore rispetto a quanto inizialmente previsto per il 2018. Ciò deriva dalla definizione di finanziamenti, prevalentemente di fonte regionale, perfezionatisi solo nell'ultima parte dell'esercizio. Si ritiene opportuno segnalare come sia importante che, tali finanziamenti, possano diventare componente strutturale e di quantificazione nota ad inizio esercizio al fine di una migliore programmazione generale delle attività;
- Esiste una componente di costi fuori dal diretto controllo dell'azienda l'aumento di costi derivanti dall'attività dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona e degli erogatori privati accreditati presenti nel territorio per le prestazioni di ricovero, specialistica e file F (Azienda Ospedaliera) e di prescrizioni farmaceutiche di ausili e dispositivi. A tal fine si auspica l'implementazione di protocolli/accordi che facciano coincidere gli obiettivi dell'Azienda Ulss con quelli delle altre Aziende;
- l'andamento di beni sanitari ad acquisto diretto ha messo in evidenza un significativo incremento soprattutto per farmaci legati all'innovazione e alla cura di particolari patologie che sembrano non ancora puntualmente stimati dai modelli di previsione regionale. Ciò è particolarmente rilevante, stante la presenza nel territorio provinciale di strutture con professionalità particolarmente riconosciute nella diagnosi e cura di malattie, ivi comprese quelle rare;
- l'area socio sanitaria nel 2018, oltre ad aver subito gli effetti dell'applicazione della DGR 740/2015 in materia di remunerazione dell'assistenza semiresidenziale, ha visto l'omogeneizzazione a livello aziendale dei tassi di utilizzo delle strutture;

- alcune esternalizzazioni dei servizi sono direttamente collegate all'impossibilità di reperire sul mercato operatori disponibili all'assunzione come dipendenti. Si vedano, ad esempio, le figure professionali degli anestesisti, dei medici di pronto soccorso ecc. Si manifesta, quindi, anche a livello di questa Azienda quella che sembra essere una vera e propria emergenza nazionale;
- complessivamente il costo del personale dipendente, al netto dell'incremento contrattuale per il comparto, evidenzia una riduzione di spesa di circa 4 milioni. Parte di questa diminuzione è collegata a quanto ricordato al punto precedente; parte è stata compensata dalla riorganizzazione aziendale e dalle conseguenti economie di scala ma, i numeri del mancato turn-over, le nuove funzioni da presidiare e la prospettiva degli effetti che produrranno le riforme in materia pensionistica, certamente faranno diventare questo uno dei temi principali della politica aziendale dei prossimi anni;
- la gestione straordinaria ha esercitato anche per il 2018 un impatto determinante per il raggiungimento dell'equilibrio economico. Ciò rappresenta un elemento di debolezza in quanto si riferisce ad elementi che per loro natura non sono ripetibili negli esercizi successivi;
- L'analisi del patrimonio aziendale mette in evidenza una politica degli investimenti ancora insufficiente rispetto l'obsolescenza delle apparecchiature sanitarie e degli immobili.

In questa sede vanno anche ricordati altri due elementi che sono stati rappresentati all'attenzione dell'Azienda Zero in varie occasioni quali la mancata neutralizzazione del saldo della mobilità extraregionale degli erogatori privati e la mancata restituzione del c.d. pay back per i farmaci rimborsati da questa Azienda a costo pieno all'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata, non godendo quindi del beneficio economico dello stesso.

Si pone in evidenza che nel 2018 si è dato corso alla concreta riorganizzazione dei servizi amministrativi con la definizione delle strutture aziendali in linea con l'Atto Aziendale e con l'affidamento di incarichi conseguenti a tale organizzazione.

Vale la pena di ricordare anche il trasferimento fisico di alcune strutture, con particolare riferimento ai servizi presenti in Via Murari Bra, da sedi in locazione a stabili di proprietà dell'Ulss.

In conclusione il 2018 si configura come un anno positivo sia per i risultati raggiunti in termini di obiettivi di salute ed economici, sia per aver proseguito con determinazione il percorso della riorganizzazione e omogeneizzazione aziendale dell'Ulss 9 Scaligera, che si ricorda essere nata con la fusione di tre Aziende il 1/1/2017.

IL DIRETTORE GENERALE

F.to

Dott. Pietro Girardi

Allegati alla relazione sulla gestione

MODELLO DI RILEVAZIONE LA ANNO 2018 E ANNO 2017 riclassificato.

Indice delle Figure e delle Tabelle

| | |
|---|----|
| Figura 1 - Modello Organizzativo ULSS 9 Scaligera..... | 4 |
| Figura 2 - Organigramma Dipartimento Prevenzione..... | 9 |
| Figura 3 - distribuzione percentuale delle dimissioni di residenti in ULSS 9 per tipologia istituto di dimissione..... | 14 |
| Figura 4 - Peso % dei principali reparti in mobilità passiva intraregionale per importo (2018)..... | 37 |
| Figura 5 - Distribuzione % Costi per Macrolivello di Assistenza..... | 97 |
| Figura 6 - Confronto 2018-2017 per macrolivello di Assistenza..... | 97 |
| | |
| Tabella 1 - Popolazione al 31/12/2018..... | 3 |
| Tabella 2 - Rete di offerta assistenza ospedaliera DGR 2122/2013 e DGR353/2018..... | 5 |
| Tabella 3 - Strutture territoriali..... | 6 |
| Tabella 4 - Strutture a gestione diretta - 2018..... | 7 |
| Tabella 5 - Strutture in convenzione - 2018..... | 7 |
| Tabella 6 - Istituti e centri di riabilitazione convenzionati ex art. 26 L.833/78..... | 7 |
| Tabella 7 - Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta convenzionati con l'ULSS 9 al 31/12/2018..... | 8 |
| Tabella 8 - Ricoveri - Indicatori di sintesi..... | 11 |
| Tabella 9 - Ricoveri per residenti e mobilità attiva..... | 12 |
| Tabella 10 - Ricoveri erogati anno 2018..... | 12 |
| Tabella 11 - Domanda espressa dal territorio (esclusa mobilità passiva extraregionale) per unità operativa dimissione: 2018 e scostamento rispetto al 2017..... | 13 |
| Tabella 12 - mobilità passiva dei ricoveri per Azienda di dimissione..... | 14 |
| Tabella 13 - Tassi di ospedalizzazione anno 2018..... | 14 |
| Tabella 14 - Accessi in PS..... | 15 |
| Tabella 15 - Gravità Accessi in PS in entrata ed in dimissione (2018)..... | 15 |
| Tabella 16 - Tasso di accesso in PS x1.000 abitanti Anno 2018..... | 16 |
| Tabella 17 - Obiettivi relativi all'assistenza ospedaliera..... | 17 |
| Tabella 18 - Obiettivi sui tempi di permanenza in PS..... | 17 |
| Tabella 19 - Degenza Media..... | 18 |
| Tabella 20 - Ricoveri Potenzialmente inappropriati..... | 18 |
| Tabella 21 - Principali indicatori GREZZI Treemap del PNE per gli ospedali a gestione diretta (fonte DWH regionale)..... | 19 |
| Tabella 22 - Utenti in ADI e tipologia di figura che effettua l'accesso..... | 20 |
| Tabella 23 - Assistenza domiciliare integrata erogata anno 2018..... | 20 |
| Tabella 24 - Numero utenti e valore del contributo ICD erogato..... | 21 |

| | |
|--|----|
| Tabella 25 - Assistenza Residenziale (fonte STS24)..... | 22 |
| Tabella 26 - Assistenza Semi-Residenziale (fonte STS24) | 22 |
| Tabella 27 - Obiettivi relativi all'assistenza territoriale..... | 23 |
| Tabella 28 - Specialistica erogata anno 2018..... | 25 |
| Tabella 29 - Prestazioni erogate in strutture a gestione diretta | 25 |
| Tabella 30 - Analisi della Domanda di Prestazioni Ambulatoriali..... | 26 |
| Tabella 31 - Obiettivi relativi all'attività specialistica ed alle liste d'attesa | 27 |
| Tabella 32 -SISP..... | 29 |
| Tabella 33 -SCREENING | 29 |
| Tabella 34 - Bio monitoraggio PFAS I livello..... | 30 |
| Tabella 35 -SPISAL..... | 30 |
| Tabella 36 -SIAN | 31 |
| Tabella 37 -SERVIZIO VETERINARIO | 31 |
| Tabella 38 - Obiettivi relativi all'attività di Prevenzione | 33 |
| Tabella 39 - Indicatori vaccinazioni e screening per ex ULSS, confronto 2018 e2017..... | 34 |
| Tabella 40 - Obiettivi trasversali a più livelli assistenziali..... | 35 |
| Tabella 41 -Saldo mobilità intraregionale..... | 36 |
| Tabella 42 - Mobilità passiva intraregionale..... | 36 |
| Tabella 43 - Andamento mobilità passiva intraregionale, 2018 vs 2017 (fonte flusso SPS)..... | 37 |
| Tabella 44 -Mobilità passiva intraregionale dei ricoveri per le specialità presenti in Ulss 9, 2018 vs 2017 | 38 |
| Tabella 45 -Mobilità passiva intraregionale dei ricoveri per specialità non presenti in Ulss 9, 2018 vs 2017 | 38 |
| Tabella 46- Conto Economico Consuntivo 2018 | 39 |
| Tabella 47 - Conto Economico a valore aggiunto e valore della produzione | 40 |
| Tabella 48 - Conto Economico Sintetico a valore assoluto e percentuale..... | 41 |
| Tabella 49 - Equilibrio Economico Sanitario | 43 |
| Tabella 50 - Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali..... | 44 |
| Tabella 51- ROI..... | 45 |
| Tabella 52 - Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica..... | 46 |
| Tabella 53 - Stato Patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario..... | 47 |
| Tabella 54 - Stato Patrimoniale Sintetico a valore assoluto e percentuale (Attivo) | 48 |
| Tabella 55 -Stato Patrimoniale Sintetico a valore assoluto e percentuale (Passivo) | 49 |
| Tabella 56 - Indice di Rigidità degli Impieghi..... | 50 |
| Tabella 57 - Andamento investimenti..... | 51 |
| Tabella 58 - Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche..... | 52 |
| Tabella 59 - Indice obsolescenza impianti e macchinari..... | 53 |
| Tabella 60 - Indice obsolescenza fabbricati..... | 54 |
| Tabella 61 - Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato..... | 55 |
| Tabella 62 - Istogramma composizione attivo e passivo | 56 |
| Tabella 63 - Indice di solidità del patrimonio..... | 57 |

| | |
|--|----|
| Tabella 64 - Indice di onerosità dei debiti finanziari..... | 57 |
| Tabella 65 - Rendiconto Finanziario Sintetico..... | 58 |
| Tabella 66 - Indice di tempestività dei pagamenti..... | 59 |
| Tabella 67 - Andamento debiti vs fornitori..... | 60 |
| Tabella 68 - Capitale Circolante Netto..... | 61 |
| Tabella 69 - Margine di tesoreria..... | 62 |
| Tabella 70 - Pre-requisito: Rispetto del Risultato Economico Programmato..... | 63 |
| Tabella 71 - Obiettivo A.1.1 Variazione Annuale del Costo della Produzione (+imposte e tasse)..... | 63 |
| Tabella 72 - Obiettivo A.1.2 "Rispetto dei tempi di pagamento programmati"..... | 64 |
| Tabella 73 - Obiettivo A.2.1 "Rispetto del tetto di costo: PERSONALE"..... | 64 |
| Tabella 74 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo della FARMACEUTICA Acquisti Diretti"..... | 64 |
| Tabella 75 - Dettaglio Scostamenti 2017..... | 65 |
| Tabella 76 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A-H"..... | 67 |
| Tabella 77 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo: DISPOSITIVI MEDICI (esclusi gli IVD)"..... | 68 |
| Tabella 78 - Obiettivo A.3.1 "Rispetto del tetto di costo: IVD"..... | 68 |
| Tabella 79 - Obiettivo A.3.2 "Rispetto del tetto di costo della FARMACEUTICA TERRITORIALE"..... | 68 |
| Tabella 80 - Obiettivo A.3.2 "Rispetto del pro capite pesato Assistenza Integrativa..... | 69 |
| Tabella 81 - Obiettivo A.3.2. "Rispetto del procapite pesato per assistenza protesica"..... | 69 |
| Tabella 82 - Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013)..... | 70 |
| Tabella 83 - Scostamenti Conto Economico consuntivo 2018 e consuntivo 2017..... | 73 |
| Tabella 84 - Variazione Contributi in conto esercizio extra fondo..... | 76 |
| Tabella 85 - Variazione della mobilità Attiva (Strutture a gestione diretta e private accreditate)..... | 77 |
| Tabella 86 - Variazione Altri proventi e ricavi..... | 77 |
| Tabella 87 - Variazione Acquisto di Farmaci..... | 78 |
| Tabella 88 - Variazione Dispositivi Medici (esclusi IVD)..... | 78 |
| Tabella 89 - Variazione Acquisto IVD..... | 78 |
| Tabella 90 - Variazione assistenza sanitaria di base..... | 79 |
| Tabella 91 - Variazione assistenza specialistica ambulatoriale da privato..... | 79 |
| Tabella 92 - Variazione assistenza ospedaliera da privato..... | 80 |
| Tabella 93 - Dettaglio Servizi Sociosanitari da pubblico..... | 81 |
| Tabella 94 - Dettaglio Servizi Sociosanitari da privato..... | 81 |
| Tabella 95 - Schema riepilogativo servizi sociosanitari a rilevanza sanitaria..... | 81 |
| Tabella 96 - Variazione della Mobilità Passiva..... | 82 |
| Tabella 97 - Variazione Rimborsi Assegni e Contributi..... | 82 |
| Tabella 98 - Variazione Altri servizi sanitari e sociosanitari..... | 83 |
| Tabella 99 - Variazione Servizi Non Sanitari..... | 83 |
| Tabella 100 - Variazione Manutenzioni..... | 84 |
| Tabella 101 - Variazione Godimento Beni di Terzi..... | 84 |
| Tabella 102 - Variazione Costo del personale..... | 85 |

| | |
|---|-----|
| Tabella 103 - Variazione Oneri diversi di gestione..... | 85 |
| Tabella 104 - Variazione Ammortamenti | 86 |
| Tabella 105 - Variazione Accantonamenti | 86 |
| Tabella 106 - Dettaglio "Altri Accantonamenti" | 86 |
| Tabella 107 - Scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017 | 88 |
| Tabella 108 - scostamenti consuntivo anno 2018 e consuntivo anno 2017 Gestione Sociale..... | 92 |
| Tabella 109 - Sintesi Costi per Macrolivello di Assistenza | 96 |
| Tabella 110 -Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti anno T e T -1. | 98 |
| Tabella 111 - Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno T e T -1 | 99 |
| Tabella 112 - Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno T e T -1 | 100 |
| Tabella 113 - Servizi generali: Scostamenti anno T e T -1..... | 101 |

PANNELLO CONTROLLO

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | | |
|--------------------|----|---------|-----|
| REGIONE | 50 | ASL /AO | 509 |

| OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|---------------------------|------|
| CONSUNTIVO ANNO | 2017 |

Espressi in migliaia di euro

| Macrovoce economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi | Totale | |
|--|--|---------------|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | | |
| | | | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni senza libera professione | | | | | | | | | | |
| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | | |
| 10.100 | Igiene e sanità pubblica | 201 | 54 | 3 | 342 | 931 | 3.055 | 81 | 229 | 602 | 143 | 12 | 262 | 5.915 |
| 10.200 | Igiene degli alimenti e della nutrizione | 13 | 11 | 0 | 20 | 436 | 2.149 | 6 | 233 | 289 | 49 | 8 | 175 | 3.389 |
| 10.300 | Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 6 | 13 | 50 | 121 | 735 | 3.108 | 167 | 242 | 413 | 102 | 11 | 257 | 5.225 |
| 10.400 | Sanità pubblica veterinaria | 90 | 122 | 519 | 6.434 | 1.847 | 8.877 | 23 | 354 | 1.076 | 172 | 30 | 677 | 20.221 |
| 10.500 | Attività di prevenzione rivolte alle persone | 11.213 | 86 | 6 | 1.269 | 3.777 | 10.413 | 29 | 568 | 1.825 | 539 | 41 | 846 | 30.612 |
| 10.600 | Servizio medico legale | 10 | 8 | 503 | 72 | 224 | 660 | 2 | 16 | 286 | 63 | 3 | 97 | 1.944 |
| 19.999 | Totale | 11.533 | 294 | 1.081 | 8.258 | 7.950 | 28.262 | 308 | 1.642 | 4.491 | 1.068 | 105 | 2.314 | 67.306 |
| Assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | | |
| 20.100 | Guardia medica | 47 | 4 | 8.131 | 0 | 241 | 124 | 0 | 14 | 53 | 44 | 1 | 16 | 8.675 |
| 20.200 | Medicina generale | 0 | 29 | 94.141 | 128 | 1.632 | 1.840 | 8 | 273 | 1.301 | 224 | 12 | 248 | 99.836 |
| 20.201 | -- Medicina generica | 0 | 22 | 74.232 | 127 | 1.335 | 1.473 | 6 | 229 | 1.033 | 177 | 10 | 197 | 78.841 |
| 20.202 | -- Pediatria di libera scelta | 0 | 7 | 19.909 | 1 | 297 | 367 | 2 | 44 | 268 | 47 | 2 | 51 | 20.995 |
| 20.300 | Emergenza sanitaria territoriale | 23 | 0 | 10.121 | 36 | 302 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 | 141 | 0 | 10.634 |
| 20.400 | Assistenza farmaceutica | 43.369 | 41 | 188.624 | 4.629 | 729 | 1.984 | 7 | 401 | 689 | 89 | 974 | 201 | 241.737 |
| 20.401 | -- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 4 | 12 | 103.494 | 464 | 311 | 488 | 2 | 56 | 219 | 21 | 60 | 50 | 105.181 |
| 20.402 | -- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 43.365 | 29 | 85.130 | 4.165 | 418 | 1.496 | 5 | 345 | 470 | 68 | 914 | 151 | 136.556 |
| 20.500 | Assistenza Integrativa | 0 | 1 | 16.745 | 44 | 28 | 43 | 0 | 7 | 32 | 3 | 1 | 6 | 16.910 |
| 20.600 | Assistenza specialistica | 15.750 | 492 | 167.125 | 3.817 | 21.960 | 44.183 | 121 | 5.308 | 4.580 | 4.521 | 212 | 3.767 | 271.836 |
| 20.601 | -- Attività clinica | 10.016 | 348 | 79.806 | 1.931 | 15.291 | 33.903 | 93 | 4.505 | 3.107 | 3.374 | 165 | 2.782 | 155.321 |
| 20.602 | -- Attività di laboratorio | 5.153 | 53 | 25.662 | 1.246 | 3.326 | 4.922 | 14 | 440 | 834 | 487 | 23 | 564 | 42.724 |
| 20.603 | -- Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 581 | 91 | 61.657 | 640 | 3.343 | 5.358 | 14 | 363 | 639 | 660 | 24 | 421 | 73.791 |
| 20.700 | Assistenza Protesica | 453 | 12 | 5.084 | 305 | 2.745 | 687 | 3 | 172 | 476 | 2.094 | 110 | 89 | 12.230 |
| 20.800 | Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare | 8.456 | 376 | 10.220 | 14.934 | 7.652 | 31.545 | 117 | 5.563 | 4.358 | 2.481 | 121 | 2.955 | 88.778 |
| 20.801 | -- assistenza programmata a domicilio (ADI) | 1.412 | 45 | 3.049 | 2.718 | 1.207 | 11.063 | 54 | 2.022 | 1.563 | 169 | 43 | 1.034 | 24.379 |
| 20.802 | -- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori) | 3 | 9 | 1.162 | 607 | 821 | 2.984 | 13 | 938 | 311 | 86 | 12 | 285 | 7.231 |
| 20.803 | -- Assistenza psichiatrica | 749 | 139 | 3.433 | 1.627 | 1.492 | 6.770 | 18 | 719 | 573 | 255 | 24 | 542 | 16.341 |
| 20.804 | -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 34 | 22 | 2.143 | 2.638 | 683 | 2.736 | 7 | 197 | 391 | 97 | 10 | 223 | 9.181 |
| 20.805 | -- Assistenza ai tossicodipendenti | 307 | 82 | 28 | 335 | 951 | 2.518 | 7 | 453 | 260 | 1.303 | 9 | 317 | 6.570 |
| 20.806 | -- Assistenza agli anziani | 1.195 | 52 | 12 | 6.547 | 1.802 | 3.344 | 12 | 924 | 931 | 392 | 15 | 371 | 15.597 |
| 20.807 | -- Assistenza ai malati terminali | 559 | 23 | 0 | 381 | 499 | 1.070 | 3 | 99 | 267 | 105 | 4 | 96 | 3.106 |
| 20.808 | -- Assistenza a persone affette da HIV | 4.197 | 4 | 393 | 81 | 197 | 1.060 | 3 | 211 | 62 | 74 | 4 | 87 | 6.373 |
| 20.900 | Assistenza territoriale semiresidenziale | 196 | 64 | 11.838 | 3.149 | 1.236 | 1.603 | 5 | 663 | 207 | 238 | 7 | 186 | 19.392 |
| 20.901 | -- Assistenza psichiatrica | 139 | 26 | 673 | 3 | 715 | 894 | 3 | 241 | 48 | 89 | 3 | 80 | 2.914 |
| 20.902 | -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 17 | 19 | 11.107 | 1.381 | 406 | 506 | 2 | 411 | 126 | 127 | 3 | 85 | 14.190 |
| 20.903 | -- Assistenza ai tossicodipendenti | 9 | 19 | 58 | 86 | 107 | 180 | 0 | 11 | 31 | 22 | 1 | 19 | 543 |
| 20.904 | -- Assistenza agli anziani | 31 | 0 | 0 | 1.679 | 8 | 23 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 | 1.745 |
| 20.905 | -- Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20.906 | -- Assistenza ai malati terminali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21.000 | Assistenza territoriale residenziale | 4.889 | 280 | 122.593 | 3.684 | 6.819 | 7.111 | 25 | 2.484 | 1.200 | 2.684 | 766 | 875 | 153.410 |
| 21.001 | -- Assistenza psichiatrica | 256 | 112 | 14.225 | 298 | 3.142 | 3.865 | 12 | 1.228 | 313 | 751 | 168 | 360 | 24.730 |
| 21.002 | -- Assistenza riabilitativa ai disabili | 218 | 131 | 18.484 | 124 | 2.022 | 909 | 5 | 827 | 285 | 645 | 352 | 193 | 24.195 |

| | Macrovoce economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo professionale | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi | Totale |
|---------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|------------------|
| | | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | | | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni senza libera professione | | | | | | | | | |
| 21.003 | --Assistenza ai tossicodipendenti | 169 | 4 | 4.087 | 1.997 | 285 | 886 | 3 | 166 | 90 | 785 | 3 | 78 | 8.553 |
| 21.004 | --Assistenza agli anziani | 4.017 | 14 | 84.203 | 1.080 | 350 | 701 | 3 | 226 | 480 | 258 | 241 | 190 | 91.763 |
| 21.005 | --Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 |
| 21.006 | --Assistenza ai malati terminali | 229 | 19 | 1.594 | 1 | 1.020 | 750 | 2 | 37 | 32 | 245 | 2 | 54 | 3.985 |
| 21.100 | Assistenza Idrotermale | 0 | 0 | 1.618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.618 |
| 29.999 | Totale | 73.183 | 1.299 | 636.240 | 30.726 | 43.344 | 89.120 | 286 | 14.885 | 12.896 | 12.389 | 2.345 | 8.343 | 925.056 |
| | Assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | |
| 30.100 | Attività di pronto soccorso | 1.583 | 150 | 5.191 | 534 | 4.501 | 16.767 | 45 | 2.171 | 1.050 | 911 | 59 | 1.317 | 34.279 |
| 30.200 | Ass. ospedaliera per acuti | 21.964 | 918 | 435.046 | 4.139 | 33.353 | 75.943 | 211 | 11.689 | 5.973 | 6.208 | 427 | 6.269 | 602.140 |
| 30.201 | --in Day Hospital e Day Surgery | 3.493 | 119 | 67.866 | 679 | 3.841 | 8.202 | 23 | 1.205 | 679 | 861 | 37 | 676 | 87.681 |
| 30.202 | --in degenza ordinaria | 18.471 | 799 | 367.180 | 3.460 | 29.512 | 67.741 | 188 | 10.484 | 5.294 | 5.347 | 390 | 5.593 | 514.459 |
| 30.300 | Interventi ospedalieri a domicilio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30.400 | Ass. ospedaliera per lungodegenti | 162 | 52 | 1.072 | 123 | 3.077 | 3.665 | 11 | 996 | 277 | 383 | 14 | 357 | 10.189 |
| 30.500 | Ass. ospedaliera per riabilitazione | 537 | 122 | 30.416 | 592 | 4.740 | 9.541 | 29 | 2.658 | 636 | 834 | 38 | 846 | 50.989 |
| 30.600 | Emocomponenti e servizi trasfusionali | 17 | 59 | 70 | 113 | 1.011 | 2.588 | 7 | 208 | 160 | 125 | 9 | 196 | 4.563 |
| 30.700 | Trapianto organi e tessuti | 3 | 0 | 7.781 | 0 | 4 | 6 | 0 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 7.798 |
| 39.999 | Totale | 24.266 | 1.301 | 479.576 | 5.501 | 46.686 | 108.510 | 303 | 17.723 | 8.096 | 8.464 | 547 | 8.985 | 709.958 |
| 49.999 | TOTALE | 108.982 | 2.894 | 1.116.897 | 44.485 | 97.980 | 225.892 | 897 | 34.250 | 25.483 | 21.921 | 2.997 | 19.642 | 1.702.320 |

| | anno 2018 | I trimestre 2019 |
|--|--------------|------------------|
| INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI | -4,07 | -6,81 |

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato ai sensi del Decreto Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014 e della circolare n. 3 prot. 2565 del 14/01/2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze

| | anno 2018 | I trimestre 2019 |
|---|-----------------------|----------------------|
| Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo i termini di scadenza previsti dal D. Lgs. 231/2012 (*) | 194.356.488,53 | 36.348.069,03 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| importo totale dei pagamenti relativi a transazioni commerciali <i>(importi al netto dell'iva)</i> | 866.735.220,79 | 211.398.190,22 |
| incidenza % importi pagati in ritardo | 22,42% | 17,19% |

(*) Il conteggio è stato effettuato sulla base dei dati estratti dal sistema informativo contabile aziendale. Pur permettendo tale sistema di tracciare per ogni documento eventuali motivi che interrompono i termini di pagamento (richieste Note Accredito, Contenziosi, Durc irregolare ecc), gli operatori, non sempre hanno provveduto a rilevare il periodo di interruzione dei termini, in modo da scorporarlo precisamente dalle giornate di ritardo. Pertanto negli importi pagati oltre i termini vi sono anche fatture "bloccate" per un certo periodo di tempo, ma con un tempo non quantificato, che pertanto non è stato stornato dalle giornate di ritardo.

Misure adottate o previste per il rispetto dei tempi di pagamento:

a) nell'ambito della riorganizzazione conseguente al nuovo assetto territoriale delle Ulss venete, l'Azienda con decorrenza 1.1.2019, ha definito la struttura del ciclo passivo in linea con il nuovo atto aziendale, ovvero con servizi unici competenti per materia per l'intera azienda e non più suddivisi per uffici omologhi delle tre ex aziende;

b) a fine 2018 è stato attivato sul sistema informativo la funzionalità che permette di tracciare i motivi e la durata del blocco che impediscono la liquidazione dei documenti passivi, migliorando la veridicità dell'indicatore. L'implementazione, per il momento, riguarda le fatture pervenute dopo una certa data e progressivamente si estenderà a tutto il debito scaduto, ridimensionandolo;

c) nel corso del 2019 è prevista l'implementazione di un automatismo che, in sede di protocollazione, identifica tutte le fatture prive di codice AIC e DM, laddove previsto, permettendone il rifiuto. Tale controllo ad oggi è "a vista" del protocollatore con i rischi conseguenti;

d) nel corso del 2019, per disposizione ministeriale, è previsto per l'intero territorio nazionale l'avvio dell'ordine informatico tramite piattaforma ministeriale. Questa innovazione comporta per il fornitore l'**obbligo** a indicare in fattura l'ordine cui si riferisce. Questo elemento innalzerà significativamente la percentuale di fatture provviste di ordine (oggi limitato alle fatture di beni, dei servizi sociali e altri servizi minori per numero di fatture gestite) e renderà più agevole e certo il processo di protocollazione della fattura e suo inoltro automatico al servizio competente

e) nel corso del 2019, tra le iniziative aziendali, è prevista la firma digitale sui documenti di liquidazione rendendo così non più necessario il trasferimento della documentazione cartacea associata ad un pagamento da servizio a servizio, rendendo immediati i tempi di trasmissione dei documenti tra uffici e nullo il rischio di perdita della documentazione

Il Direttore
U.O.C. Contabilità e Bilancio
(dott. Marco Biasi)

Il Direttore Generale
(dott. Pietro Girardi)

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

| STRUTTURA RILEVATA | | | | | |
|--------------------|---|---|---|---------|-----|
| REGIONE | 0 | 5 | 0 | ASL /AO | 509 |

| OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|---------------------------|-------|
| CONSUNTIVO ANNO | 2.018 |

Espressi in migliaia di euro

| | Macrovocì economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | 0 | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi | Totale |
|--|---|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| | | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | | | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni senza libera professione | | | | | | | | | |
| Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | | |
| 10.100 | Igiene e sanità pubblica | 4 | 31 | 9 | 127 | 438 | 1.682 | 4 | 196 | 261 | 33 | 29 | 137 | 2.951 |
| 10.200 | Igiene degli alimenti e della nutrizione | 0 | 18 | 12 | 105 | 302 | 2.196 | 5 | 167 | 405 | 29 | 38 | 179 | 3.456 |
| 10.300 | Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 3 | 20 | 69 | 172 | 507 | 3.604 | 150 | 238 | 533 | 88 | 61 | 291 | 5.736 |
| 10.400 | Sanità pubblica veterinaria | 77 | 80 | 416 | 677 | 1.447 | 9.598 | 21 | 443 | 1.297 | 122 | 155 | 730 | 15.063 |
| 10.500 | Attività di prevenzione rivolte alle persone | 9.350 | 50 | 638 | 589 | 1.517 | 7.366 | 17 | 529 | 1.282 | 255 | 126 | 591 | 22.310 |
| 10.600 | Servizio medico legale | 3 | 5 | 280 | 2.467 | 89 | 552 | 1 | 16 | 183 | 8 | 11 | 48 | 3.663 |
| 19.999 | Totale | 9.437 | 204 | 1.424 | 4.137 | 4.300 | 24.998 | 198 | 1.589 | 3.961 | 535 | 420 | 1.976 | 53.179 |
| Assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | | |
| 20.100 | Guardia medica | 17 | 1 | 7.502 | 0 | 101 | 6 | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | 7.631 |
| 20.200 | Medicina generale | 10 | 0 | 96.997 | 41 | 1.049 | 69 | 0 | 10 | 14 | 6 | 1 | 7 | 98.204 |
| 20.201 | -- Medicina generica | 10 | 0 | 78.144 | 40 | 1.045 | 55 | 0 | 8 | 11 | 5 | 1 | 5 | 79.324 |
| 20.202 | --Pediatria di libera scelta | 0 | 0 | 18.853 | 1 | 4 | 14 | 0 | 2 | 3 | 1 | 0 | 2 | 18.880 |
| 20.300 | Emergenza sanitaria territoriale | 37 | 27 | 12.008 | 270 | 318 | 326 | 2 | 708 | 55 | 131 | 15 | 70 | 13.967 |
| 20.400 | Assistenza farmaceutica | 50.334 | 38 | 188.661 | 5.994 | 872 | 873 | 3 | 780 | 187 | 151 | 25 | 118 | 248.036 |
| 20.401 | --Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 0 | 0 | 98.094 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98.094 |
| 20.402 | --Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 50.334 | 38 | 90.567 | 5.994 | 872 | 873 | 3 | 780 | 187 | 151 | 25 | 118 | 149.942 |
| 20.500 | Assistenza Integrativa | 245 | 6 | 9.352 | 152 | 244 | 1.124 | 3 | 43 | 611 | 29 | 25 | 114 | 11.948 |
| 20.600 | Assistenza specialistica | 17.094 | 490 | 169.519 | 5.820 | 19.061 | 49.916 | 113 | 4.293 | 7.882 | 4.587 | 847 | 4.126 | 283.748 |
| 20.601 | --Attività clinica | 11.364 | 344 | 91.105 | 4.703 | 12.544 | 36.737 | 84 | 3.273 | 6.137 | 3.283 | 630 | 2.994 | 173.198 |
| 20.602 | --Attività di laboratorio | 5.148 | 57 | 23.324 | 480 | 2.949 | 5.835 | 13 | 534 | 751 | 389 | 97 | 557 | 40.134 |
| 20.603 | --Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 582 | 89 | 55.090 | 637 | 3.568 | 7.344 | 16 | 486 | 994 | 915 | 120 | 575 | 70.416 |
| 20.700 | Assistenza Protesica | 1.833 | 7 | 13.227 | 392 | 3.157 | 64 | 0 | 51 | 62 | 2.457 | 2 | 11 | 21.263 |
| 20.800 | Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare | 2.887 | 157 | 15.592 | 17.979 | 5.244 | 17.948 | 40 | 2.709 | 1.509 | 1.713 | 303 | 1.425 | 67.506 |
| 20.801 | --assistenza programmata a domicilio (ADI) | 1.795 | 38 | 3.666 | 14.849 | 959 | 3.066 | 7 | 234 | 336 | 302 | 49 | 234 | 25.535 |
| 20.802 | --assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori) | 4 | 22 | 2.618 | 191 | 869 | 2.719 | 7 | 942 | 216 | 286 | 53 | 249 | 8.176 |
| 20.803 | --Assistenza psichiatrica | 509 | 24 | 2.455 | 643 | 1.030 | 3.284 | 7 | 437 | 261 | 317 | 55 | 257 | 9.279 |
| 20.804 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 89 | 41 | 3.609 | 177 | 911 | 3.435 | 7 | 267 | 270 | 298 | 54 | 255 | 9.413 |
| 20.805 | --Assistenza ai tossicodipendenti | 457 | 30 | 3.241 | 2.091 | 1.353 | 4.855 | 11 | 815 | 396 | 456 | 83 | 390 | 14.178 |
| 20.806 | --Assistenza agli anziani | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20.807 | --Assistenza ai malati terminali | 33 | 2 | 3 | 28 | 122 | 589 | 1 | 14 | 30 | 54 | 9 | 40 | 925 |
| 20.808 | --Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20.900 | Assistenza territoriale semiresidenziale | 306 | 40 | 23.043 | 420 | 1.157 | 2.165 | 6 | 655 | 250 | 236 | 42 | 197 | 28.517 |
| 20.901 | --Assistenza psichiatrica | 222 | 19 | 924 | 165 | 521 | 764 | 2 | 212 | 46 | 73 | 14 | 66 | 3.028 |
| 20.902 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 56 | 8 | 21.271 | 145 | 470 | 852 | 3 | 369 | 166 | 105 | 19 | 89 | 23.553 |

| STRUTTURA RILEVATA | | | | |
|--------------------|---|---|---|-------------|
| REGIONE | 0 | 5 | 0 | ASL /AO 509 |

| OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|---------------------------|-------|
| CONSUNTIVO ANNO | 2.018 |

Espressi in migliaia di euro

| | Macrovocì economiche | Consumi e manutenzioni di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale del ruolo sanitario | 0 | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi | Totale |
|--------|--|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|------------------|
| | | sanitari | non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | | | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni senza libera professione | | | | | | | | | |
| 20.903 | --Assistenza ai tossicodipendenti | 21 | 13 | 228 | 110 | 166 | 549 | 1 | 74 | 38 | 58 | 9 | 42 | 1.309 |
| 20.904 | --Assistenza agli anziani | 7 | 0 | 620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 627 |
| 20.905 | --Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20.906 | --Assistenza ai malati terminali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21.000 | Assistenza territoriale residenziale | 5.229 | 209 | 111.998 | 692 | 5.159 | 4.986 | 12 | 1.651 | 538 | 643 | 98 | 462 | 131.677 |
| 21.001 | --Assistenza psichiatrica | 285 | 81 | 12.377 | 489 | 2.800 | 1.811 | 5 | 1.082 | 142 | 266 | 42 | 196 | 19.576 |
| 21.002 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 191 | 106 | 12.021 | 56 | 1.281 | 698 | 2 | 430 | 152 | 109 | 17 | 82 | 15.145 |
| 21.003 | --Assistenza ai tossicodipendenti | 141 | 8 | 688 | 73 | 292 | 1.534 | 3 | 34 | 73 | 115 | 23 | 106 | 3.090 |
| 21.004 | --Assistenza agli anziani | 4.511 | 14 | 85.369 | 74 | 497 | 943 | 2 | 103 | 171 | 148 | 16 | 78 | 91.926 |
| 21.005 | --Assistenza a persone affette da HIV | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21.006 | --Assistenza ai malati terminali | 101 | 0 | 1.543 | 0 | 289 | 0 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 0 | 1.940 |
| 21.100 | Assistenza Idrotermale | 0 | 0 | 1.611 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.611 |
| 29.999 | Totale | 77.992 | 975 | 649.510 | 31.760 | 36.362 | 77.477 | 179 | 10.901 | 11.109 | 9.955 | 1.358 | 6.530 | 914.108 |
| | Assistenza ospedaliera | | | | | | | | | | | | | |
| 30.100 | Attività di pronto soccorso | 1.455 | 109 | 77 | 1.483 | 5.655 | 16.116 | 34 | 1.482 | 1.197 | 1.548 | 257 | 1.210 | 30.623 |
| 30.200 | Ass. ospedaliera per acuti | 22.932 | 891 | 431.195 | 7.763 | 39.386 | 93.617 | 209 | 14.026 | 7.498 | 8.649 | 1.573 | 7.727 | 635.466 |
| 30.201 | --in Day Hospital e Day Surgery | 1.504 | 38 | 59.743 | 376 | 2.114 | 5.659 | 14 | 1.396 | 467 | 551 | 103 | 506 | 72.471 |
| 30.202 | --in degenza ordinaria | 21.428 | 853 | 371.452 | 7.387 | 37.272 | 87.958 | 195 | 12.630 | 7.031 | 8.098 | 1.470 | 7.221 | 562.995 |
| 30.300 | Interventi ospedalieri a domicilio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30.400 | Ass. ospedaliera per lungodegenti | 793 | 98 | 1.697 | 386 | 3.904 | 6.065 | 15 | 1.527 | 536 | 735 | 111 | 530 | 16.397 |
| 30.500 | Ass. ospedaliera per riabilitazione | 606 | 95 | 40.372 | 576 | 4.751 | 8.161 | 20 | 2.286 | 618 | 968 | 152 | 722 | 59.327 |
| 30.600 | Emocomponenti e servizi trasfusionali | 40 | 49 | 75 | 186 | 857 | 2.760 | 6 | 193 | 199 | 196 | 43 | 203 | 4.807 |
| 30.700 | Trapianto organi e tessuti | 0 | 0 | 9.806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.806 |
| 39.999 | Totale | 25.826 | 1.242 | 483.222 | 10.394 | 54.553 | 126.719 | 284 | 19.514 | 10.048 | 12.096 | 2.136 | 10.392 | 756.426 |
| 49.999 | TOTALE | 113.255 | 2.421 | 1.134.156 | 46.291 | 95.215 | 229.194 | 661 | 32.004 | 25.118 | 22.586 | 3.914 | 18.898 | 1.723.713 |