

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 9 SCALIGERA

Regione: Veneto

Sede: Il collegio si tiene in video-conferenza in seguito alle disposizioni dettate dall'emergenza COVID - 19

---

**Verbale n. 1 del COLLEGIO SINDACALE del 14/01/2021**

In data 14/01/2021 alle ore 9:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

---

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**ANTONIETTA RISTAINO** Presente

---

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**GABRIELLA TRASATTI** Presente

---

Componente in rappresentanza della Regione

**SIMONE GASPARETTO** Presente

---

Partecipa alla riunione Dott. Cenci, Dott. Biasi , Dott. ssa Camparsi

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Esame a campione delle delibere e delle determine  
Bilancio preventivo economico per l'anno 2021

## ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 1018      Data: 03/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ATTRIBUZIONE DELL'INCARICO PROVVISORIO DI RESPONSABILE DELL'UOS SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE

Osservazioni:

Numero: 1023      Data: 10/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: CONVENZIONE CON LA FONDAZIONE BANCA DEI TESSUTI DI TRIVISONE PER LA FORNITURA E I PROCUREMENT DI TESSUTI OMOLOGHI IDONEI AL TRAPIANTO /IMPANTO -ANNO 2021

Osservazioni:

Numero: 1028      Data: 10/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: CONTRATTO PER LA GESTIONE DI N.1 HOSPICE CON SEDE PRESSO IL PRESIDIO OSPEDALIERO DI MARZANA-PROROGA DELIBERA A CONTRARRE.

Osservazioni:

Numero: 1033      Data: 10/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SANITA' PENITENZIARIA:PROROGA PER L'ANNO 2021 DELL'INCARICO MEDICO PROVVISORIO DELLA DOTT.SSA TRENCHI GABRIELLA

Osservazioni:

Numero: 1038      Data: 10/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: DGRV N.1612/2020 ACCREDITAMENTO ODC PRESSO IL QUARTO PIANO DELLA STRUTTURA DI RIABILITAZIONE - OSPEDALE DI BOVOLONE

Osservazioni:

Numero: 1043      Data: 11/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: DELIBERA A CONTRARRE. AFFIDAMENTI FORNITURE ATTREZZATURE MEDICALI PER ALLESTIEMNTO LETTI DI TERAPIA INTENDIVA E SEMINTENSIVA- ATTUAZIONE DECRETO DEL 2.11.2020 DEL COMISSARIO STRAORDINARIO PER L'ATTUAZIONE E IL COORDINAMENTO DELLE MISURE DI CONTENIMENTO E CONTRAASTO DELL'EPIDEMIA COVID-19 -1A TANCHE

Osservazioni:

Numero: 1049      Data: 11/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PROVVEDIMENTI IN MERITO ALLA SOSTITUZIONE DEL DIRETTORE DELL'UOC SERVIZIO IGIENE E SANITA' PUBBLICA

Osservazioni:

Numero: 1053      Data: 17/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: CORTE DEI CONTI, RIMBORSO SPESE LEGALI. POSIZIONE 11/20.

Osservazioni:

Numero: 1058      Data: 17/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: DELIBERA A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI DISPOSITIVI PER L'ABLAZIONE DI FOCI ARITMOGENI, PERE UN PERIODO DI 12 MESI-CIG N.845909278B-RETTIFICA

Osservazioni:

Numero: 1063      Data: 17/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: FUNZIONI IN MATERIA DI POLITICHE SOCIALI DELEGATE DALLA REGIONE VENETO. SERVIZI DI TRAPORTO SCOLASTICO A FAVORE DI SOGGETTI DISABILI FREQUENTANTI GLI ISTITUTI SUPERIORI O I C.F.P. ANNO SCOLASTICA 2019/2020. PROVVEDIMENTI

Osservazioni:

Numero: 1068      Data: 17/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: FUNZIONI IN MATERIA DI POLITICHE SOCIALI DELEGATE DALLA REGIONE VENETO. SERVIZI DI TRAPORTO SSCOLASTICO A FAVORE DI SOGGETTI DISABILI FREQUENTANTI GLI ISTITUTI SUPERIORI O I C.F.P. ANNO SCOLASTICA 2019/2020. P

Osservazioni:

Numero: 1073      Data: 17/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RICHIESTA DI PERMANENZA IN SERVIZIO PRESENTATO DAL DOTT.VACCARI FERDINANDO DIRETTORE DELL'U.O.C. DISTRETTO 3 LEGNAGO A TEMPO INDETERMINATO.

Osservazioni:

Numero: 1078      Data: 18/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: INDIZIONE AVVISO PUBBLICO PER IL CONFERIMENTO URGENTE DI UN INCARICO LIBERO PROFESSIONALE PER ATTIVITA' DI "INGENIERIA GESIONALE" A SUPPORTO DELLA GESTIONE DELLE VACCINAZIONI COVID-19-PRESSO IL DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE

Osservazioni:

Numero: 1083      Data: 24/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: EMERGENZA COVID-19-SERVIZIO DI TRASPORTO IN AMBULANZA-PROROGA DELL'AUMENTO MEZZI IN SERVIZIO:DELIBERA A CONTRARRE

Osservazioni:

Numero: 1088      Data: 24/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto:

Osservazioni: EMERGENZA COVID 19-ATTIVAZIONE PROGETTI DI LAVORO AGILE IN "SMART WORKING" - CONFERMA AUTORIZZAZIONI SECONDA PARTE ANNO 2020

Numero: 1093      Data: 24/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AVVISO PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI DIRETTORE DELL'U.O.C. DISTRETTO 1 VERONA CITTA'. CONFERIMENTO INCARICO DOTT. POPPINI PIA.

Osservazioni:

Numero: 1098      Data: 24/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: CONCESSIONE IN COMODATO DEGLI IMMOBILI DENOMINATI EX. OSPEDALE CIVILE ED EX SEZIONE "ALIENATI TRANQUILLI", VIA PAPESSO N.22, COLOGNA VENETA (VR)

Osservazioni:

Numero: 1098      Data: 24/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AVANTI AL TRIBUNALE DI VERONA- PROPOSIZIONE ATTO DI CITAZIONE IN OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO N.3462/2020

Osservazioni:

Numero: 1108      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AVVISO PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI DIRIGENTE MEDICO -DISCIPLINA DI PEDIATRIA , DIRETTORE DELL'U.O.C. PEDIATRIA DELL'OSPEDALE MAGALINI DI VILLAFRANCA - DISTRETTO 4 DELL'OVESTO VERONESE.NOMINA COMMISSIONE

Osservazioni:

Numero: 1113      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PROSECUZIONE BORSA DI STUDIO ASSEGNATA AL DOTT. SERPELLONI ANDREA PRESSO IL DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE - U.O.C. SPISAL/IOC PREVENZIONE INFORTUNI.

Osservazioni:

Numero: 1118      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: CESSAZIONE CONVENZIONE PER L'ATTIVITA' DI DIAGNOSI, CURA E RIABILITAZIONE DEI LAVORATORI ASSITITI INAIL E CONSEGUENTE CESSAZIONE CONTRATTO DI COMODATO PRESSO LA SEDE INAIL DI LEGNAGO - DIREZIONE TERRITORIALE DI VERONA

Osservazioni:

Numero: 1123      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ISTITUZIONE DEL TAVOLO DI COORDINAMENTO DEL SERVIZIO EDUCATIVO PROFESSIONALE AZIENDA ULSS 9 SCLAIGERA. PROVVEDIMENTI

Osservazioni:

Numero: 1128      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PEDIATRIA DI LIBERA SCELTA -INDIVIDUAZIONE AMBITI TERRITORIALI CARENTI ANNO 2020. PRESSO I DISTRETTI N.1-2-4

Osservazioni:

Numero: 1143      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: APPROVAZIONE CONTRATTI DI COMODATO PER L'UTILIZZO DI LOCALI DI PROPRIETA' DELLA LIDL ITALIA SRL PER L'ESECUZIONE DI TAMPONI NASO-FARINGEI NELL'AMBITO DELLE ATTIVITA' PER FRONTEGGIARE L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19

Osservazioni:

## ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 2178      Data: 15/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA DEL FARMACO ESCLUSIVO EMGALITY(PRINCIPIO ATTIVO GALCANEZUMAB) PER UN ANNO

Osservazioni:

Numero: 2183      Data: 15/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: DISPOSIZIONI URGENTI PER IL POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE IN RELAZIONE ALL'EMERGENZA COVID-19:ATTIVAZIONE INCARICHI DI COLLABORAZIONE PER PRESTAZIONI SANITARIE MEDICHE E SANITARIE DEL COMPARTO PRESSO VARIE UNITA' OPERATIVE DELL'AULS

Osservazioni:

Numero: 2188      Data: 15/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RICHIESTA PROT.N.193716/2020 - CONCESSIONE PERMESSI RETRIBUITI PER FAMILIARI E AFFINI, AI SENSI DELL'ART-33-COMMA3 DELLA LEGGE N,104/92 E

Osservazioni:

Numero: 2193      Data: 15/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RICHIESTA PROT.N.184964/2020-CONCESSIONE PEREMSSI RETRIBUITI PER FAMILIARI E AFFINI, AIO SENSI DELL'ART.33-COMMA 3 DELLA LEGGE N.104/92

Osservazioni:

Numero: 2198      Data: 16/02/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ASSUNSIONE A TEMPO INDETERMINATO DI DUE COLLABORATORI AMMINISTRATIVI PROFESSIONALI CAT.D, A FRONTE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE AUTORIZZATO, MEDIANTE UTILIZZO DI GRADUATORIA DI AVVISO DI

MOBILITA' VOLONTARIA.

Osservazioni:

Numero: 2203      Data: 16/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: FORNITURA IMPLEMENTAZIONE SW RILEVAZIONE A SITEMA DEGLI ASSITITI SOTTOPOSTI A TAMPONE DOMICILIALRE COVID19, CIG. N.Z3652F6C42A

Osservazioni:

Numero: 2208      Data: 16/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE-ASSISTENZA PRIMARIA-DR.TUZZA NICOLA STEFANO-INCARICO PROVVISORIO PRESSO IL DISTRETTO 3-AMBITO TERRITORIALE DIS\_3\_AMMG\_4-PROVVEDIMENTI

Osservazioni:

Numero: 2213      Data: 16/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PEDIATRI DI LIBERA SCELATA - INCARICO PROVVISORIO PRESSO IL DISTRETTO 1 VERONA CITTA' - AMBITO TERRITORIALE DIS\_1\_APLS\_1 CON VINCOLO DI APERURA AMBULATORIO NEL COMUNE DI VERONA - CONFERIMENTO INCARICO ALLA DOTT.SSA MARCELLINO CRISTIA MARIA VITTORIA DA 01.01.2021

Osservazioni:

Numero: 2323      Data: 30/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE- ASSISTENZA PRIMARIA-DISTRETTO N.1-DOTT.SSA AGNOLI CATERINA-CONFERIMENTO INCARICO AI SENSI ART.35 A.C.N.-INTESA 23.3.2005 E S.M.I. NEL DISTRETTO N.1-AMBITO TERRITORIALE DIS\_1\_AMMG\_3

Osservazioni:

Numero: 2328      Data: 30/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RISOLUZIONE RAPPORTO DI LAVORO PER RECESSO DI PERSONALE DIPENDENTE.  
TOFFOLI GIULIA -

Osservazioni:

Numero: 2333      Data: 30/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RISOLUZIONE RAPPORTO DI LAVORO PER RECESSO DI PERSONALE DIPENDENTE. VALENTINI LAURA.

Osservazioni:

Numero: 2338      Data: 30/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ACCORDO QUADRO 2017 – COD. 01/2017 OPERE EDILI ED AFFINI DI MANUTENZIONE -  
ORDINE ESECUZIONE LAVORI N. 48 DEL 18.03.2019. PRESA D'ATTO DELLO STATO  
FINALE E DEL C.R.E., SALDO DITTA I.C.E.A.M. S.R.L. E RESTITUZIONE POLIZZA  
FIDEJUSSORIA

Osservazioni:

Numero: 2343      Data: 30/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA DI GRUPPO PRESSO IL DISTRETTO N. 4 (DR. FRAPPORTI GUGLIELMO –  
DR.SSA PEDUZZI GIULIA – DR.SSA SALGARELLI GIORGIA – DR. SCIORTINO MAURIZIO).  
PROVVEDIMENTI.

Osservazioni:

Numero: 2343      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE - ASSISTENZA PRIMARIA - INCARICO DI SOSTITUZIONE DI UN  
MEDICO DI MEDICINA GENERALE CONVENZIONATO PER L'ASSISTENZA PRIMARIA.  
PROVVEDIMENTI.

Osservazioni:

Numero: 2353      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE - ASSISTENZA PRIMARIA - DISTRETTO 1 - DR.SSA GELMINI VALENTINA - CESSAZIONE INCARICO AI SENSI DELL'ART. 19, COMMA 1, LETT. C) DEL VIGENTE ACN INTESA DEL 23.03.2005 E S.M.I.

Osservazioni:

Numero: 2348      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE - ASSISTENZA PRIMARIA - INCARICO DI SOSTITUZIONE DI UN MEDICO DI MEDICINA GENERALE CONVENZIONATO PER L'ASSISTENZA PRIMARIA. PROVVEDIMENTI.

Osservazioni:

Numero: 2358      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PEDIATRIA DI LIBERA SCELTA - DISTRETTO 4 - DR.SSA BERTOLETTI GIOVANNA - CESSAZIONE INCARICO AI SENSI DELL'ART. 19, COMMA 1, LETT. C) DELL'ACN INTESA DEL 15.12.2020

Osservazioni:

Numero: 2363      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: RIFERIMENTO PROT. N. 203807/2020: CONCESSIONE ASPETTATIVA NON RETRIBUITA PER INCARICO A TEMPO DETERMINATO PRESSO ALTRO ENTE.

Osservazioni:

Numero: 2368      Data: 31/12/2020      Presenza Rilievo: No

Oggetto: PARZIALE RETTIFICA PER MERO ERRORE MATERIALE DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 2280 DEL 23.12.2020 AVENTE AD OGGETTO AUTORIZZAZIONE

ALL'APERTURA E ALL'ESERCIZIO DELLA FARMACIA DI NUOVA ISTITUZIONE –  
URBANA - SEDE FARMACEUTICA N. 75 DEL COMUNE DI VERONA ALLA SOCIETÀ  
"FARMACIA SAN FELICE S.R.L.", SOTTO L'INSEGNA FARMACIA SAN FELICE".

Osservazioni:

Numero: 3                      Data: 07/01/2021                      Presenza Rilievo: No

Oggetto: ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI UN DIRIGENTE VETERINARIO DI IGIENE  
DEGLI ALLEVAMENTI E DELLE PRODUZIONI ZOOTECNICHE - AREA C, IN  
SOSTITUZIONE DI UN RINUNCIATARIO NOMINATO CON ATTO N. 2220/2020, MEDIANTE  
UTILIZZO DI GRADUATORIA CONCORSUALE CONCESSA DALL'AULSS 7  
PEDEMONTANA.

Osservazioni:

Numero: 8                      Data: 08/01/2021                      Presenza Rilievo: No

Oggetto: MEDICINA GENERALE – CONTINUITÀ ASSISTENZIALE – CONFERIMENTO INCARICHI A  
TEMPO DETERMINATO ED ESTENSIONE ORARIA PROVVISORIA E A TERMINE FINO A 38  
ORE SETTIMANALI EX DGRV N. 1164/2020 - ANNO 2021.

Osservazioni:

## **RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI**

### Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il collegio procede all'esame del bilancio preventivo economico per l'anno 2021

La seduta viene tolta alle ore 11,30                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Attesa la modalità di svolgimento da remoto, la verbalizzazione della riunione viene completata il giorno successivo con apposizione della firma digitale da parte dei componenti del collegio .

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 9 SCALIGERA

Regione Veneto

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 14/01/2021 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 9 SCALIGERA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Il Direttore amministrativo Dott. Cenci, la Dott. Camparsi e il Dott. Biasi

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 1147 del 31/12/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 13/01/2021 , con nota prot. n. e-mail

del 13/01/2021 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2021, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:
- alle previsioni di costo per la realizzazione di politiche di contrasto alla epidemia da COVID-19

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 1.798.959.350,93	€ 1.725.234.997,37	€ 1.693.861.394,76	€ -105.097.956,17
Costi della produzione	€ 1.784.467.000,28	€ 1.792.876.771,51	€ 1.841.564.154,72	€ 57.097.154,44
Differenza + -	€ 14.492.350,65	€ -67.641.774,14	€ -147.702.759,96	€ -162.195.110,61
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -369.434,23	€ -307.896,52	€ -290.166,95	€ 79.267,28
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 5.973.382,12	€ 0,00	€ 0,00	€ -5.973.382,12
Risultato prima delle Imposte	€ 20.096.298,54	€ -67.949.670,66	€ -147.992.926,91	€ -168.089.225,45
Imposte dell'esercizio	€ 20.057.987,36	€ 20.569.340,63	€ 24.117.612,15	€ 4.059.624,79
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 38.311,18	€ -88.519.011,29	€ -172.110.539,06	€ -172.148.850,24

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -105.097.956,17 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	€ -74.983.580,30
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 7.114.341,10
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	€ -9.426.757,19
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -15.078.615,45
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ -5.874.131,13
	A.9) Altri ricavi e proventi	€ -4.707.910,10

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento pari a € 57.097.154,44 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B.1) Acquisto di beni	€ 13.723.342,23
	B.2.a) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	€ 8.690.805,46
	B.2.b) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	€ -4.865.771,13
	B.2.g) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	€ -21.532.125,97
	B.2.i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	€ 5.466.809,92
	B.2.l) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	€ 9.626.660,37
	B.2.n) Rimborsi , assegni e contributi sanitari	€ 7.041.814,11
	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	€ 1.511.075,98
	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	€ 8.627.287,43
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	€ 3.712.693,29
	B.4) Manutenzioni e riparazioni	€ 2.479.200,60
	B.8)Ammortamenti	€ -479.444,99
	Totale costo del personale	€ 26.430.247,63
	Totale accantonamenti	€ 3.082.546,57
	Totale oneri diversi di gestione	€ 1.039.674,62

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un incremento

pari a € 79.267,28 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi passivi su mutui	€ -57.896,52

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -5.973.382,12 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E.1B Altri proventi straordinari	€ -12.823.077,57
	E.2B Altri oneri straordinari	€ -6.850.071,19

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

I valori inseriti riguardano sia il bilancio sanitario che il bilancio sociale.

#### Bilancio Preventivo Sanitario

Si evidenzia una perdita di oltre 172 milioni di euro contro un consuntivo 2019 in sostanziale pareggio.

Il risultato negativo del preventivo 2021 è condizionato da risorse inferiori rispetto al consuntivo 2019 con particolare riguardo ai contributi in conto esercizio regionali. Gli effetti economici della pandemia si sono manifestati con l'assunzione diretta di costi emergenti per la riconversione di attività imposte dalla pandemia stessa e il rafforzamento del sistema aziendale che ha comportato un aumento della possibilità di assumere personale e quindi una maggiore spesa.

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

Le risorse a disposizione dell'Azienda per il 2021 sono inferiori per oltre 100 mln di euro rispetto al Consuntivo 2019.

Ciò riguarda:

- la riduzione dei contributi in conto esercizio per oltre 75 mln di euro. Rispetto a questo aggregato va rilevato che, per circa 20 mln di euro, si tratta di finanziamenti vincolati per i quali correlativamente non sono stati esposti i relativi costi; i minori contributi derivano dalla tempistica di redazione del bilancio Economico Preventivo che permette solo in forma parziale l'iscrizione di detti contributi, non essendosi ancora perfezionati tutti gli atti di allocazione di queste risorse;
- la rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti risulta pari al livello autorizzato al momento da parte di Azienda Zero ovvero 3,9 mln di euro contro un analogo valore di oltre 11 mln del 2019;
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti. Tale conto presenta un valore pari zero per il 2021. Tale valore corrisponde ad una scelta metodologica di costruzione del presente Bilancio, ovvero la mancata stima sia di costi che di ricavi per le attività progettuali con finanziamento dedicato riscontrato dagli esercizi precedenti. Tale scelta non ha effetti sul risultato complessivo perché in maniera equivalente e correlata sono stati esclusi i costi associati di detti finanziamenti;
- I ricavi per prestazioni sanitarie presentano una diminuzione di oltre 15 mln di euro rispetto al 2019. Ciò deriva dalla riduzione/riconversione delle attività indotta dalla pandemia, con particolare riferimento alle prestazioni erogate per utenti extraregionali che più di altri hanno subito l'effetto della riduzione dell'attività e delle difficoltà di mobilità degli assistiti. La riduzione ha riguardato sia l'attività erogata dalle strutture aziendali che quella dei privati accreditati presenti nel territorio e ciò ha avuto un effetto sul bilancio aziendale. La modalità di pagamento di questi operatori privati accreditati prevede, infatti, che l'Azienda paghi interamente le prestazioni erogate da questi operatori anche con riferimento ad utenti extra-regione per i quali viene poi attivato da questa Azienda il meccanismo della mobilità intra ed extra regionale. Con particolare riferimento alle attività dei privati la riduzione di ricavi è pari a quasi 12 mln di euro che, in misura equivalente hanno ridotto la previsione di costo. Va segnalato, poi, che le poste che principalmente alimentano questi ricavi derivano da una indicazione di Azienda Zero con nota prot.28693 del 3.12.2020.

I ricavi da prestazioni di Libera Professione hanno subito una significativa riduzione (oltre 1 mln di euro):

- Le compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) evidenziano un calo rilevantissimo (oltre 5 mln di euro, ovvero -29%). Ciò deriva da due fenomeni: uno è la già ricordata diminuzione/riconversione delle attività; l'altro l'abolizione a decorrere da settembre 2020 della cd "quota fissa" per disposizione normativa e quindi con intero effetto per l'anno 2021;
- L'aggregato "Altri ricavi e proventi" registra una riduzione di 4,7 mln di euro. Ciò deriva sostanzialmente dal fatto che si contabilizzano in questo conto gli effetti della revisione del fondo rischi per la parte in cui tale revisione è favorevole all'Azienda. Tale valutazione viene effettuata a fine esercizio e quindi a preventivo viene prevista pari a zero.

#### COSTO DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione da prospetto subiscono un incremento complessivo di oltre 57 mln di euro rispetto al Consuntivo 2019, derivante dalla somma della posta del bilancio economico preventivo sanitario con la medesima posta del bilancio economico

preventivo sociale.

Il bilancio economico preventivo sanitario riscontra un incremento di euro 62,7 milioni di euro derivante principalmente dai seguenti aggregati :

- beni sanitari per 13,7 milioni di euro di cui:

- spesa per acquisto di prodotti farmaceutici e emoderivati con un incremento del 9,7%.

In relazione a questa voce sono stati inseriti i valori in coerenza con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale. L'incremento di spesa esposto, pertanto, corrisponde a una previsione programmatica regionale e a una valutazione di congruità della spesa.

La stima del tetto relativo ai farmaci innovativi epatite C e innovativi oncologici è pari ad euro 4.393.156,00.

Tra i contributi vincolati da regione- voce AA040- è stato inserito il valore corrispondente ai tetti per i farmaci innovativi epatite C ed innovativi oncologici di cui al punto precedente.

Il costo relativo agli emoderivati di produzione regionale è stato mantenuto costante rispetto al 2019.

- costi per dispositivi medici con una diminuzione del 3.5%.

- costi per diagnostici in vitro (IVD) con una diminuzione del 3.9% . Tali previsioni sono coerenti con i vincoli di costi 2021 dettati dalla programmazione regionale.

I valori indicati nell'aggregato dispositivi medici hanno subito l'effetto derivante dall'incremento del costo per dispositivi legati all'attività covid ed una diminuzione per attività ordinaria. Ha influito inoltre il passaggio di aliquota dal 22 % al 5% dal 01.01.2021 per alcuni dispositivi anti-covid.

- costi per altri beni sanitari con un incremento del 30,5% derivante principalmente dall'acquisto di beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione ( in particolare DPC) la cui previsione di costo è stata formulata direttamente da Azienda Zero.

- acquisti di beni non sanitari con una diminuzione del 2%.

- costo per la medicina di base con un incremento dell'8,6%. Il valore di questo aggregato risulta essere influenzato dai costi covid relativi al primo trimestre 2021 pari circa 4,9 milioni di euro (rimborso tamponi e indennità infermieristica ai sensi Decreto Ristori, e l'implementazione di 9 USCA ), dall'applicazione della dgrv 796/2019 relativa all'approvazione dei piani aziendali di sviluppo delle cure primarie attraverso l'implementazione della medicina di rete e medicina di gruppo integrate che si sono manifestati nel 2020 come costi finanziati e che nel 2021 sono a carico del bilancio aziendale (circa 1,7 milioni di euro), dall'incremento dei compensi per la campagna vaccinale (153.000 euro), dall'aumento dell'onorario professionale da rinnovo ACN della continuità assistenziale (245.742,00 euro) e dalla proiezione sull'intero anno di attività iniziate a fine 2019 che si considerano consolidate nel 2021 .

- costo farmaceutica con una diminuzione del 5,10% rispetto al consuntivo 2019, il costo è stato valorizzato in coerenza con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale.

- assistenza specialistica ambulatoriale con una diminuzione di circa 8,7 milioni di euro, tale risultato deriva da diversi fattori, un decremento di 7,7 milioni euro della mobilità passiva intra-regionale, con particolare riferimento all'Azienda Universitaria Integrata di Verona, un decremento di 0,5 milioni di euro sulla mobilità extra regionale, tale andamento è stato stimato da Azienda Zero , un incremento di 0,5 milioni di euro per medici SAI derivante dall'applicazione del criterio indicato da Azienda Zero che prevede un primo semestre in presenza Covid e un secondo semestre in assenza Covid, un incremento di 1,5 milioni di euro per l'acquisto di prestazioni specialistiche da privato, tale incremento è stato influenzato dall'abolizione delle quote fisse abolite per tutto il 2021, una diminuzione di 2,4 milioni di euro per prestazioni a favore di cittadini non residenti in linea con il minor ricavo di mobilità extra regione da privato comunicato da Azienda Zero.

- assistenza riabilitativa rimane in linea con le stime, in quanto il tetto finanziario è rimasto sostanzialmente immutato tra il 2019 e il 2020.

- assistenza integrativa e assistenza protesica con un incremento rispettivamente del 2,1% e del 2,8%, i dati sono stati costruiti stimando il primo semestre 2021 sull'andamento della seconda metà del 2020, periodo influenzato dal Covid, ed il secondo sulla base del Bilancio Economico Preventivo 2020, non influenzato dalla pandemia.

- assistenza ospedaliera con una diminuzione di 21,5 milioni di euro, pari al 4.4%, sul quale incidono i 19,2 milioni in diminuzione dell'aggregato da pubblico, stimato da Azienda Zero, rispetto al consuntivo 2019, derivato dagli effetti della pandemia.

L'aggregato da privato, con esclusione delle prestazioni per cittadini non residenti in Veneto, vede invece un incremento di 8 milioni di euro, che derivano da diversi fattori, il passaggio di 25 posti letto del Centro Riabilitativo Veronese dalla convenzione con l'AOUV a quella con l'Ulss 9, con il conseguente spostamento del costo dalla mobilità passiva al costo di acquisto delle prestazioni ospedaliere da privato, l'applicazione della Dgr 522/2020 relativa al piano emergenziale ospedaliero che stima un impatto sui primi sei mesi di circa 0,9 milioni di euro, l'applicazione della Dgr 1421/2020 che prevede l'incremento delle tariffe per i ricoveri Covid, stimato per il primo semestre in 2 milioni di euro, l'aggregato da privato per cittadini non residenti - extraregione è stato adeguato ai corrispondenti ricavi di mobilità attiva determinati da Azienda Zero (prot. 28693 del

3/12/2020), che ha portato ad un decremento pari a 10,4 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019.

- assistenza psichiatrica con un incremento del 3,7% rispetto al consuntivo 2019, risultato del saldo tra i maggiori costi relativi all'applicazione delle nuove rette di residenzialità psichiatrica (DGR 1673/2018) e dai minori costi che risultano dalla nuova determinazione LEA del 40% del costo a carico del bilancio sanitario, contro il precedente 60%.

- acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F con un incremento del 5,6% rispetto al consuntivo 2019.

L'aggregato da pubblico è in costante incremento negli ultimi anni, ed è stato stimato da Azienda Zero (nota prot 28693 del 3/12/2020) con un incremento rispetto al consuntivo 2019 di 4,01 milioni di euro.

L'aggregato da privato per cittadini residenti manifesta un incremento di 1,3 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019 ma in linea con l'andamento dei costi 2020, mentre quello per cittadini non residenti – Extraregione è stato adeguato ai corrispondenti ricavi di Mobilità attiva determinati da Azienda Zero (prot. 28693 del 3/12/2020).

-assistenza per prestazioni termali in convenzione con un decremento del 32,4% rispetto al consuntivo 2019. Il dato è stato stimato per il 2021 da Azienda Zero sulla base dell'andamento dei flussi di mobilità del 2020.

- acquisti di prestazioni di trasporto sanitario con un incremento del 10,4% rispetto al consuntivo 2019, i dati sono stati costruiti stimando il primo semestre 2021 sull'andamento della seconda metà del 2020, periodo influenzato dal Covid, ed il secondo sul Bilancio Economico Preventivo 2020.

acquisti di prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria con un incremento in assoluto di oltre 10,5 mln di euro e in percentuale dell' 8%.

Per i conti legati al Fondo Non Autosufficienza si è prevista la piena utilizzazione del Fondo, mentre la mobilità passiva intra ed extra regione è stata aggiornata da Az. Zero sulla base dell'andamento dei flussi di mobilità del 2020.

Per gli altri aggregati i dati sono stati costruiti stimando il primo semestre 2021 sull'andamento della seconda metà del 2020, periodo influenzato dal Covid, ed il secondo sul Bilancio Economico Preventivo 2020.

A tutto ciò si aggiunge l'impatto attuativo delle schede territoriali dalla 614/2019 (URT, Ospedali di Comunità e Hospice) con valore incrementale rispetto all'andamento 2019 pari a circa 6 milioni di euro, la internalizzazione della Rems a partire dal secondo semestre 2021 (-950.000), la definizione della gara relativa all'assistenza territoriale psichiatrica a partire dal secondo semestre 2021 (+150.000), ed internalizzazioni del servizio ADI (assistenza domiciliare infermieristica) a partire dal secondo semestre 2021 (-596.064).

- altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria con un incremento del 40,8%. Il valore di questo aggregato è stato influenzato principalmente dal fattore Covid, in relazione alla previsione di acquisti per l'esecuzione dei tamponi da parte di Az. Sanitarie pubbliche della regione, dell'Istituto Zooprofilattico delle Venezie, dei team domiciliari Croce verde e da erogatori privati, oltre che per richieste di altri servizi ospedalieri (anestesisti) o concessione di incarichi libero professionali ed i servizi DPC.

-altri servizi sanitari diversi dai precedenti con un incremento del 29,76%. Il valore di questo aggregato è stato influenzato dall'aumento dei rimborsi assegni e contributi pari al 34%, dalle consulenze, collaborazioni, interinali, e altre prestazioni di lavoro hanno avuto un incremento del 93%, l'incremento deriva dal rafforzamento del sistema per contrastare l'emergenza COVID e dall'attività libero-professionale sulla quale si stima una riduzione del 13% rispetto al 2019 a causa della ridotta attività dovuta alla pandemia.

- acquisti di servizi non sanitari, Manutenzioni e Godimento di beni di terzi con un incremento del 5,7%, valore derivante dalla stima del primo semestre 2021 sull'andamento della seconda metà del 2020, periodo influenzato dal Covid, ed il secondo sul Bilancio Economico Preventivo 2020.

-manutenzioni e riparazioni con in incremento del 9,8%.

- ammortamenti con un decremento del 2,1%, il dato è stato valutato proiettando i dati del pre-consuntivo 2020 e aggiungendo la quota di ammortamento alla rettifica per finanziamenti per investimenti.

-godimenti beni di terzi con un incremento del 19,7%.

- costo del personale area sanitaria con un incremento del 10%, parte del quale già realizzato nel 2020.

In relazione a questa voce sono stati inseriti i valori in coerenza con i vincoli di costo 2021 dettati dalla programmazione regionale che corrisponde al limite di spesa assegnato nel Piano del Fabbisogno del Personale 2021-2023.

- accantonamenti relativi ai rinnovi contrattuali con un incremento del 19,9%. Il valore di questo aggregato è stato determinato in relazione alle percentuali previste dalle normative, con un incremento dei costi di 12 milioni di euro rispetto al consuntivo 2019, mentre quelli a fondo rischi sono stati calcolati sulla base del dato 2019. Si segnala che al momento non risultano richieste di risarcimento collegate all'emergenza COVID, non sono stati fatti accantonamenti relativi a contributi vincolati, quindi si evidenzia una riduzione dei costi di 4,5 milioni di euro.

- oneri diversi di gestione con un incremento del 21,4%, tali valori sono stati valutati sulla base del pre-consuntivo 2020.

- Il valore dell'aggregato costi relativi alle svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti rappresenta la stima fatta nel pre-consuntivo 2020.

Il Bilancio Sociale corrisponde alla sommatoria dei Bilanci Sociali delle 3 aree che formano l'Ulss 9 e che si riferiscono ai territori delle 3 ex Ulss cessate con il 31/12/2016.

Il Bilancio Preventivo Sociale 2021 è stato formulato considerando le linee di indirizzo generali attualmente in fase di discussione nelle singole commissioni bilancio delle tre aree, ma che ancora non hanno definitivamente determinato il documento di approvazione da parte dei comitati. Rispetto al criterio generale di determinazione del Bilancio Economico Preventivo Sanitario (1° semestre inficiato da pandemia mentre il 2° semestre in linea con l'operatività prevista per il 2020) per il Bilancio Sociale si è ritenuto che gli effetti dell'emergenza Covid avuti nel 2020 non siano replicabili nel 2021.

Le previsioni pertanto sono state valutate sulla base dei fabbisogni delineati dai servizi sociali.

Il Conto Economico Preventivo 2021 chiude con il pareggio nelle tre aree ed è stato formulato non considerando le progettualità dotate di specifico finanziamento, dato che, di fatto, non apportano variazioni sul risultato finale.

Sono stati tenuti in debita considerazione, sulla base dei valori preconsuntivi 2020, i costi comuni tra gestione Sanitaria e gestione Sociale opportunamente ripartiti sulla base di una analisi con criteri di riparto omogenei in tutta l'Ulss 9, oltre che i ribaltamenti del personale sociale che svolge attività sul sanitario e viceversa.

Infine, in merito ai costi per assistenza residenziale psichiatrica e con riferimento al comma 4 dell'art. 1 della LR 42/2019 che ha abrogato dal 2020 il LEA integrativo regionale, si precisa che il maggior onere a carico della componente sociale, solo in prima analisi e per semplicità contabile, è stato posto a carico degli utenti beneficiari dei servizi. L'analisi della capacità contributiva degli stessi potrà determinare l'eventuale subentro da parte dei relativi comuni. Quest'ultima parte potrebbe avere effetto sul Bilancio Sociale di questa Ulss almeno nei distretti in cui tale attività è stata delegata.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2021 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2021, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Si fa presente che con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto n. 185 del 30 dicembre 2020 è stato conferito l'incarico di commissario dell'Azienda ULSS 9 Scaligera al Dott. Girardi Pietro.

Attesa la modalità di svolgimento da remoto, la verbalizzazione della riunione viene resa il giorno successivo in data 15/01/2021 con apposizione della firma digitale da parte dei componenti del Collegio.

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

### File allegato n° 1

[http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/ContoEconomicoSanitario2021%20\\_971491\\_2.pdf](http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/ContoEconomicoSanitario2021%20_971491_2.pdf)

### File allegato n° 2

[http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/ContoEconomicoSociale2021%201\\_971491\\_3.pdf](http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/ContoEconomicoSociale2021%201_971491_3.pdf)

### File allegato n° 3

[http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/RelazioneDG\\_BilancioPreventivo\\_2021\\_971491\\_1.pdf](http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/RelazioneDG_BilancioPreventivo_2021_971491_1.pdf)

---

### FIRME DEI PRESENTI

ANTONIETTA RISTAINO \_\_\_\_\_

GABRIELLA TRASATTI \_\_\_\_\_

SIMONE GASPARETTO \_\_\_\_\_