



BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO

ANNO 2020

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

Relazione del Direttore Generale



1. INTRODUZIONE	- 2 -
2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO	- 2 -
2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione	- 2 -
2.2 Generalità sull’Azienda, sul Territorio Servito e sulla Popolazione	- 4 -
2.3 L’Attività	- 8 -
Assistenza Ospedaliera	- 9 -
Assistenza Specialistica	- 10 -
Assistenza Distrettuale.....	- 10 -
Assistenza Primaria	- 11 -
Dipartimento di Prevenzione.....	- 11 -
Il personale dipendente e convenzionato.....	- 12 -
3. ANALISI GESTIONALE	- 13 -
Obiettivi attesi e risultati attesi	- 13 -
4. IL BILANCIO DI PREVISIONE	- 15 -
4.1 Il Bilancio Preventivo dell’Area Sanitaria.....	- 15 -
5. PROJECT FINANCING	- 24 -
6. PIANO INVESTIMENTI.....	- 26 -

1. INTRODUZIONE

Con nota dell'Azienda Zero n. 24018 del 9 dicembre 2019 sono state comunicate le Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2020.

Gli indirizzi ed i riferimenti contabili cui attenersi fanno richiamo alle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo 118 del 2011. Il documento normativo dispone che le Aziende Ulss sono chiamate a predisporre il Bilancio Preventivo Economico Annuale (BPEA) "in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione".

In conformità all'articolo 25 del suddetto decreto legislativo il bilancio preventivo si compone del conto economico, del piano dei flussi di cassa prospettici, del piano triennale degli investimenti, della relazione del collegio sindacale, della nota illustrativa e della relazione del Direttore Generale.

Nella proposta di BEP 2020 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

Si richiamano di seguito i principali provvedimenti di programmazione e di indirizzo attualmente adottati che hanno costituito la cornice di riferimento per la redazione del bilancio di previsione:

-Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42";

-Decreto Ministeriale 24 maggio 2019 Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica: Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale;

-Legge Regionale n. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023;

-D.G.R. 597 del 28/04/2017 "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs. n. 502/1992, artt. 8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n. 22, art. 17 comma 3";

-DGR n. 2166 del 29.12.2017 "Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati";

-DGR N. 1268 del 03.09.2019 "DGR n. 2166 del 29/12/2017 e ss.mm.ii. Budget degli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali. DGR n. 597 del 28/04/2017 e ss.mm.ii. Tetti di spesa e volumi di attività degli erogatori ospedalieri privati accreditati. Istanze presentate alla Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nelle sedute 21

giugno e 26 luglio 2019. Provvedimenti conseguenti alle istanze.” con cui si autorizzano le variazioni dei budget assegnati dalla DGR n. 2166 del 29/12/2017 e ss.mm.ii. e dalla DGR n. 597 del 28 aprile 2017 e ss.mm.ii. e si autorizzano le quote di extra budget delle Aziende sanitarie per il biennio 2019-2020;

-DGR n. 1672 del 12.11.2018 “Piano triennale dei fabbisogni di personale delle aziende ed enti del SSR ex art. 6 e segg. del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e s.m.i. Aggiornamento per il triennio 2019-2021. Modifica della DGR n. 677 del 15 maggio 2018;

-DGR n. 1673 del 12.11.2018 “Programmazione del sistema di offerta residenziale extraospedaliero per la salute mentale. Delibera 59/CR del 28.05.2018;

-DGR n. 333 del 26.03.2019 “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019 e 2020. DGR n. 1/CR del 4 gennaio 2019”;

-DGR n. 1835 del 06.12.2019 “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019”;

-DGR n. 614 del 14.05.2019 “Approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale-Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto - IRCCS, della Società partecipata a capitale interamente pubblico "Ospedale Riabilitativo di Alta specializzazione" e degli erogatori ospedalieri privati accreditati. L.R. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023". Deliberazione n. 22/CR del 13 marzo 2019”.

-DGR n. 476 del 23.04.2019 “Approvazione dei Piani aziendali di sviluppo delle Cure primarie attraverso l'implementazione delle Medicine in Rete e Medicine di Gruppo ex Accordo Collettivo Nazionale (ACN) della Medicina Generale del 23 marzo 2005 e ss.mm.ii. a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate”.

-in attesa della pubblicazione dei nuovi Obiettivi Regionali 2020 si considerano gli indirizzi forniti dalla DGRV n. 248 del 08.03.2019 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019”.

-DGR N. 1759 del 29/11/2019 “Programmazione e attribuzione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - Anno 2019. Art. 5, co. 1 della L.R. 18/12/2009, n. 30. D.G.R. n. 126/CR del 12 novembre 2019.”;

-Atti regionali per la determinazione dei limiti di costo per l'anno 2019 ovvero:

-DDR n.23 del 06/02/2019 di determinazione dei limiti di costo di riferimento per la predisposizione dei BEP degli Enti del SSR per l'esercizio 2019;

-DDR n.43 dell'11/04/2019 di aggiornamento dei limiti di costo in materia di personale, investimenti, specialistica ambulatoriale interna e beni sanitari delle Aziende Sanitarie della Regione Veneto per l'anno 2019”;

-DDR 127 del 07/11/2019 di modifica dei limiti di costo in materia dei beni sanitari (acquisti diretti, farmaci innovativi, dispositivi medici e spesa IVD) degli Enti del SSR per l'anno 2019;

-DGR n.177 del 22/02/2019 e successivo DDR 109 del 15/10/2019 “Disposizioni per l'anno 2019 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2019”;

- Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 210 del 20/9/2017 e n. 248 del 8/11/2017 contenenti le procedure di mobilità sanitaria ai sensi dell'articolo 30 del D.lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., personale dipendente delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto;
- Note regionali n.236723 del 15/6/2017 e n.359407 del 25 /8/2017 relativamente alla spesa per investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017;
- Proposta budget per investimenti 2019 nota prot. di Azienda Zero n. 14256 del 2.11.2018.

Nelle previsioni di costo si è tenuto altresì conto dei risparmi derivanti dalle azioni proposte nel piano di razionalizzazione 2019/2021 approvato con delibera del Direttore Generale n. 459 del 29.03.2019.

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

Compito dell'Azienda Sanitaria è quello di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza, come definiti dall'accordo Stato Regioni dell'8 agosto 2001, dal D.P.C.M. 29.11.2001 e dai successivi accordi intervenuti, e di realizzare, nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, impiegando nei processi di assistenza le risorse assegnate secondo criteri di efficienza, efficacia, economicità, trasparenza e pubblicità. L'organizzazione dell'Ulss 3 pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

Nell'ambito territoriale dell'Azienda insistono n° 23 comuni, con una popolazione complessiva di 625.189 abitanti (dato al 1° gennaio 2019).

La superficie d'intervento è di 1.362 km² e la densità della popolazione è di 459 abitanti per km².

L'Azienda è suddivisa in 4 Distretti:

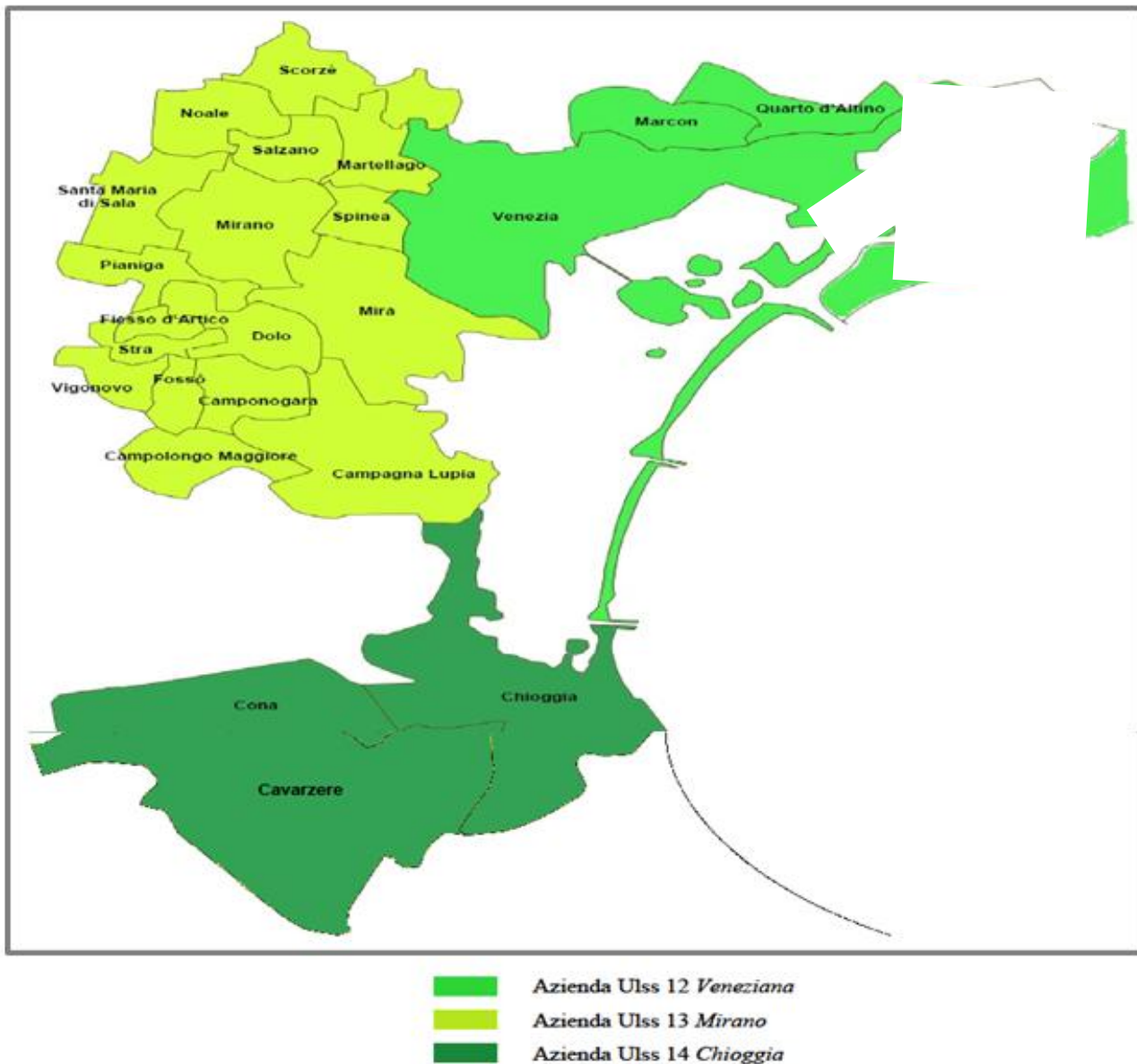
Distretto 1 – Venezia Centro Storico, Isole, Estuario

Distretto 2 – Venezia Terraferma – Marcon e Quarto d'Altino

Distretto 3 – Mirano - Dolo

Distretto 4 – Chioggia

Mappa dei comuni dell'ULSS 3 Serenissima:



Si dà qui di seguito evidenza del dettaglio della popolazione per le ex ULSS 12-13 e 14 al 31/12/2018 (Fonte dati ISTAT).

	Distretti 1 e 2 Venezia-Mestre	Distretto 3 Mirano-Dolo	Distretto 4 Chioggia	ULSS 3 SERENISSIMA
N° Comuni	3	17	3	23
Superficie in Km ^q	470	498	394	1362
Popolazione al 31.12.2018	286.208	273.009	65.972	625.189
Densità Abitanti/Km ^q	608,95	548,21	167,44	459,02

Popolazione residente per fasce d'età Azienda Ulss 3 – al 31.12.2018:

	Distretti 1 e 2 Venezia-Mestre		Distretto 3 Mirano- Dolo		Distretto 4 Chioggia		ULSS 3 SERENISSIMA	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
00 - 05	11.725	4,10%	12.659	4,64%	2.414	3,66%	26.798	4,3%
06 - 14	21.534	7,52%	23.666	8,67%	4.653	7,05%	49.853	8,0%
15 - 44	87.040	30,41%	88.185	32,30%	20.564	31,17%	195.789	31,3%
45 - 64	88.368	30,88%	86.971	31,86%	21.456	32,52%	196.795	31,5%
65 - 74	35.298	12,33%	30.909	11,32%	8.452	12,81%	74.659	11,9%
75 e più	42.243	14,76%	30.619	11,22%	8.433	12,78%	81.295	13,0%
TOTALE	286.208	100,00%	273.009	100,00%	65.972	100,00%	625.189	100,0%

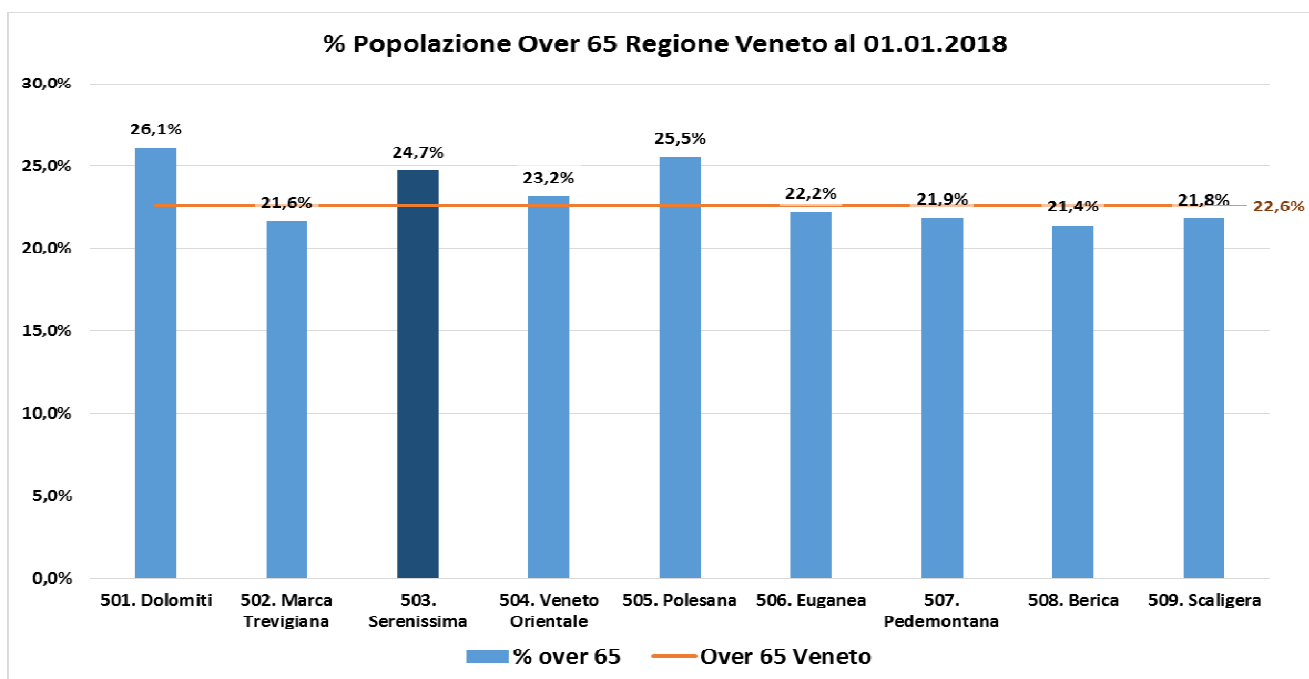
I residenti stranieri rappresentano l'11,7% della popolazione dell'Ulss 3.

Residenti con cittadinanza straniera per fasce d'età - al 31.12.2018:

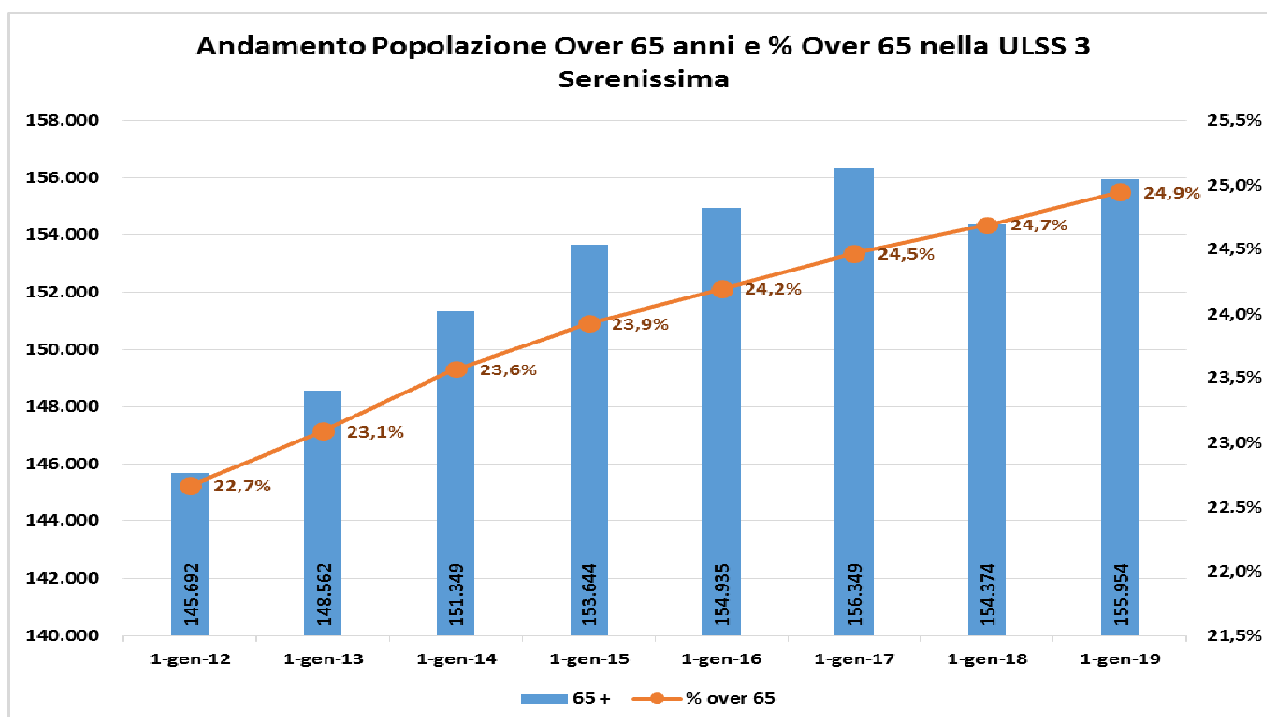
FASCIA D'ETA	F	M	TOTALE
0	430	455	885
0 - 4	1.871	2.021	3.892
5 - 14	4.275	4.482	8.757
15 - 24	3.304	4.222	7.526
25 - 44	15.745	14.951	30.696
45 - 64	10.796	7.037	17.833
65 - 74	1.521	628	2.149
75+	379	210	589
TOTALE	38.321	34.006	72.327

La percentuale di pazienti over 65 è tra le più elevate della Regione. I residenti in età superiore a 65 anni rappresentano il 24,9% dei residenti totali a fronte di un valore regionale del 22,6%. L'allungamento della vita media è accompagnato da un aumento della prevalenza di molte patologie croniche età correlate e quindi di un peso sempre maggiore della multimorbilità. I costi di un sistema contraddistinto dalla presenza di molti anziani sono sicuramente maggiori rispetto a contesti con una popolazione più giovane.

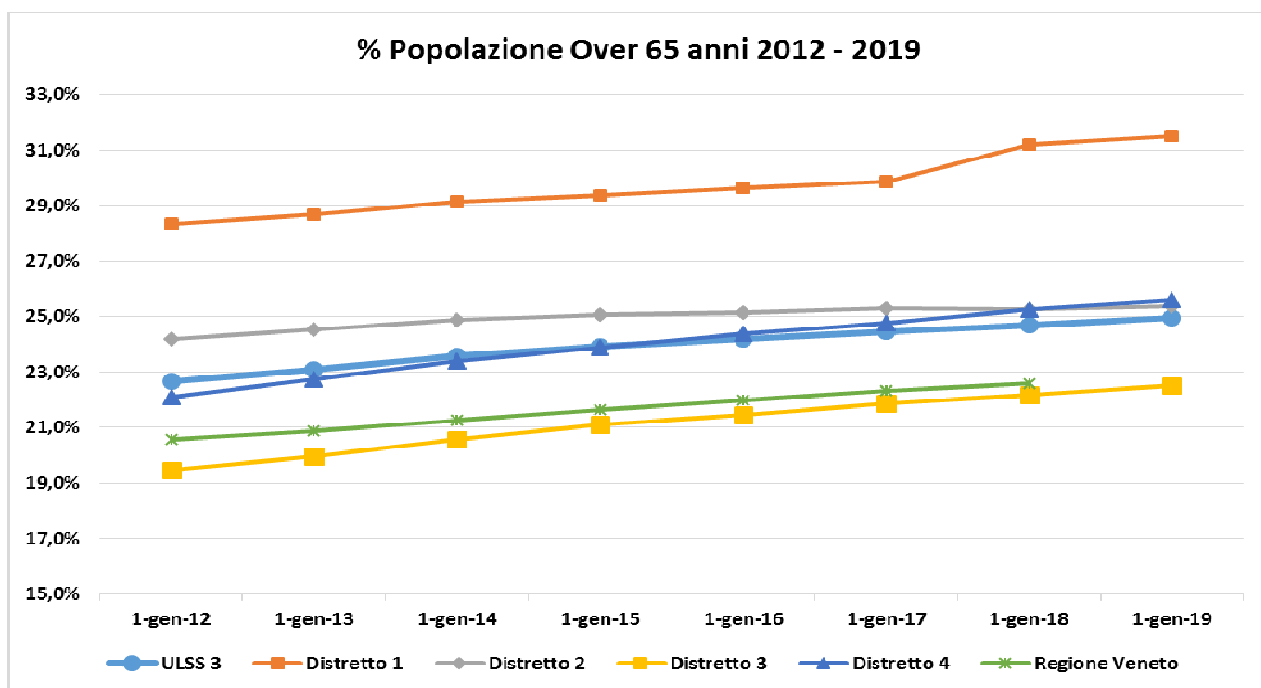
% Popolazione in età 65 e oltre delle Aziende Ulss del Veneto



Il grafico seguente illustra l'andamento dal 2012 al 2019 della popolazione Over 65 anni dell'Azienda, con indicazione dell'incidenza in percentuale della stessa sulla popolazione totale. Fino al 2017 è compresa la popolazione del comune di Cavallino Treponti.

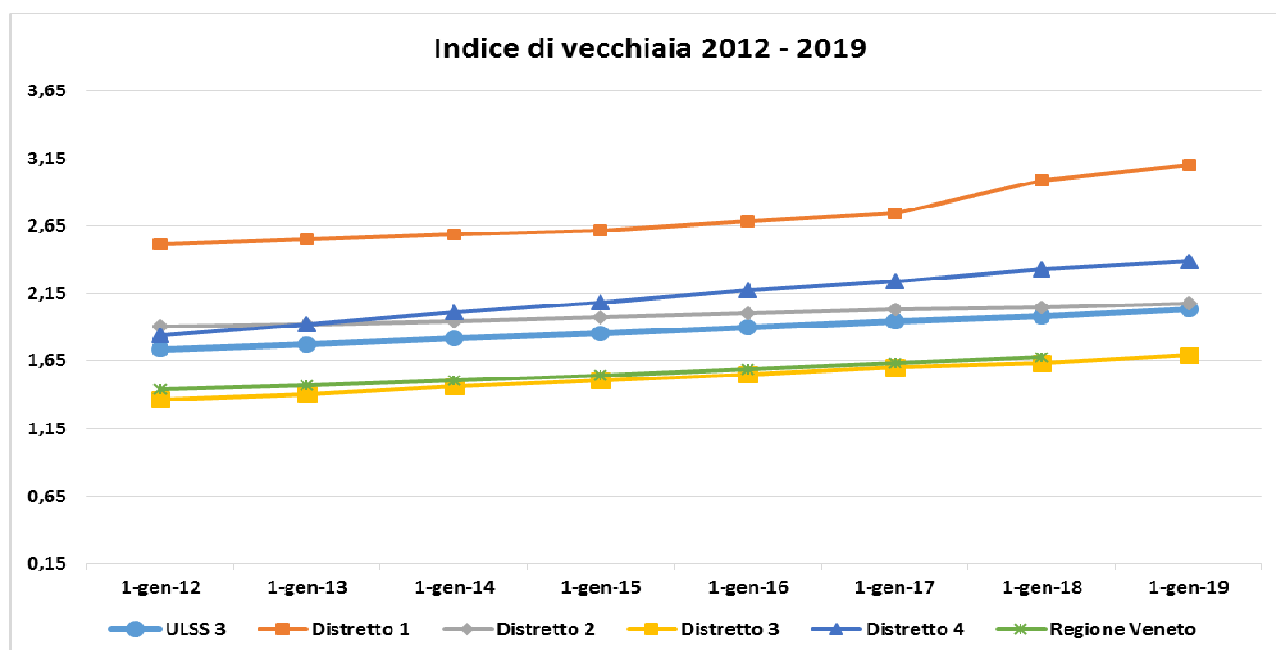


Focalizzando l'analisi sulla popolazione residente nei 4 distretti Socio Sanitari della ULSS Serenissima si nota come l'incidenza della popolazione Over 65 anni sul totale sia maggiore ed in costante aumento nel Distretto 1, Venezia e Isole (31,5% nel 2019), e più bassa, anche della media regionale, nel Distretto 3 Dolo-Mirano (22,5% nel 2019).



L'indice di vecchiaia (popolazione in età 65 e oltre / popolazione in età 0-14) al 1/1/2019 presenta un valore attorno al 310% per il Distretto 1, al 208% per il Distretto 2, al 169% per il Distretto 3 e al 239% per il Distretto 4, a fronte di una media aziendale per l'intera ULSS 3 Serenissima pari al 203% e a una media regionale (al 1/1/2018) pari al 168%.

Come si evince dal grafico seguente, anche l'andamento dell'indice di Vecchiaia dal 2012 al 2019 ha sempre segnato un aumento anno per anno.



2.3 L'Attività

Assistenza Ospedaliera

L'ULSS 3 Serenissima ha una dotazione di Posti Letto, indicata nella nuova delibera regionale 614/2019, pari a 2.213 unità, distribuiti nel territorio dell'Azienda tra le sedi dei presidi ospedalieri pubblici e privati accreditati.

Nella tabella seguente viene riportato il numero di posti letto distinto per struttura ospedaliera e la proiezione del numero di ricoveri attesi nell'anno 2019.

Posti letto e stima ricoveri 2018 ULSS 3 Serenissima:

Tipo istituto	Istituto	N. POSTI LETTO DGR 614/2019 (*)	N. RICOVERI proiezione 2019
Privato	O. Classif. "Villa Salus"	182	4.687
	C. C. "S. Marco" - Mestre	160	3.646
	O. Classif. "Fatebenefratelli"	81	983
	I.R.C.S.S. "San Camillo" - Lido	109	516
	Totale	532	9.832
Pubblico	Ospedale Dell'Angelo	597	24.290
	O. C. Dolo	333	11.630
	O. C. Mirano	258	9.813
	O. C. Venezia	310	9.895
	O. C. Chioggia	183	6.451
	O. C. Noale (**)		488
	Totale	1.681	62.566
Totale		2.213	72.397

(*) Posti letto comprensivo di fuori regione

(**) in attesa riconversione struttura intermedia riabilitativa, OdC, Hospice

L'attività di **Pronto Soccorso** è garantita nel territorio dai 5 Servizi di Pronto Soccorso e da un Punto di primo Intervento. Gli accessi previsti nel 2019 sono circa 256 mila.

Accessi Pronto Soccorso distinti per Struttura:

Pronto Soccorso	N° Accessi proiezione 2019
PS Mestre	93.217
PS Venezia	36.802
PS Dolo	46.362
PS Mirano	42.919
PPI Lido	6.049
PS Chioggia	30.560
Totale	255.909

Assistenza Specialistica

Le prestazioni ambulatoriali sono assicurate da ambulatori pubblici e privati accreditati dislocati in tutto il territorio aziendale che hanno garantito un volume complessivo di circa 2,1 milioni di prestazioni - proiezione anno 2019.

Attività specialistica (escluso branca 3: lab.analisi/sit/anatomia patologica):

Struttura	Distretti 1 e 2 Venezia-Mestre	Distretto 3 Mirano-Dolo	Distretto 4 Chioggia	ULSS 3 Serenissima
PUBBLICO	822.365	646.740	183.845	1.652.950
PRIVATO	286.582	118.226	59.636	464.444
TOTALE	1.108.947	764.966	243.481	2.117.394

Assistenza Distrettuale

I Distretti sono le strutture operative che garantiscono un sistema socio-sanitario di risposta coordinata e continuativa ai bisogni della popolazione. Nel Distretto Socio Sanitario si realizza l'integrazione tra i diversi servizi sanitari, socio-sanitari e socio-assistenziali, esso si pone quale centro di riferimento per l'accesso a tutti i servizi dell'Azienda ULSS e come sede di coordinamento organizzativo e funzionale dell'intera rete dei servizi socio-sanitari.

Nel prospetto seguente vengono riportati i dati relativi al numero di strutture articolate per area di attività con i relativi posti letto.

Strutture residenziali * 2019

AREA	Distretto Veneziano		Distretto Mirano-Dolo		Distretto Chioggia		ULSS 3 SERENISSIMA	
	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL
ANZIANI NON AUTO	16	2.129	11	1.306	3	244	30	3.679
ALTRI NON AUTO (odc, svp, sapa,	11	133	3	18	1	20	15	171
DISABILI	13	160	6	80	2	20	21	260
PSICHIATRICI	6	76	6	50	1	9	13	135
MINORI**	20	165	7	62	2	14	29	241
DIPENDENZE	5	113	1	17	0	0	6	130
AIDS	2	17	0	0	0	0	2	17

* la tabella considera le strutture con posti autorizzati e non comprende le strutture religiose.

** comprende le comunità educative, riabilitative e terapeutiche

Strutture semiresidenziali * 2019

AREA	Distretto Veneziano		Distretto Mirano Dolo		Distretto Chioggia		ULSS 3 SERENISSIMA	
	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL	n. strutture	n. PL
ANZIANI NON AUTO	16	2.129	11	1.306	3	244	30	3.679
DISABILI	10	209	15	297	4	83	29	589
PSICHIATRICI***	5	86	4	64	2	24	11	174
MINORI**	3	26	2	20	0	0	5	46
DIPENDENZE	0	0	1	9	0	0	1	9

* la tabella considera le strutture con posti autorizzati e non comprende le strutture religiose.

** riguarda i centri educativi, sono esclusi gli asili

*** comprende i centri diurni e gruppi appartamento

A livello territoriale, la rete dei servizi erogati si articola inoltre nelle seguenti sedi di offerta:

Strutture territoriali

PUNTI DI OFFERTA	Distretto Veneziano	Distretto Mirano-Dolo	Distretto Chioggia	AZIENDA ULSS 3 SERENISSIMA
SEDI DISTRETTUALI	18	7	3	28
NUMERO STRUTTURE PRIVATE ACCREDITATE DI SPECIALISTICA	21	9	7	37
SEDI DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE	3	1	2	6
SEDI DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	20	17	6	43
FARMACIE CONVENZIONATE	101	72	22	195

L'Azienda s'impegna a promuovere un forte coordinamento tra le strutture Ospedaliere ed i Distretti Territoriali al fine di assicurare l'integrazione tra i diversi servizi. L'integrazione è volta a favorire un'efficace attività di prevenzione, ad evitare ricoveri inappropriati ed assicurare una dimissione dei pazienti "protetta" attraverso un percorso che faciliti l'accesso ai servizi distrettuali.

Assistenza Primaria

L'assistenza primaria garantisce agli assistiti le attività e le prestazioni di diagnosi, cura e riabilitazione di primo livello, di educazione sanitaria e di medicina preventiva individuale attraverso l'attività di 402 Medici di Medicina Generale (MMG), 63 Pediatri di Libera Scelta (PLS) e 124 Medici di Continuità Assistenziale. Sono attive 14 Medicine di Gruppo Integrate.

Dipartimento di Prevenzione

Il Dipartimento di Prevenzione è la struttura tecnico-funzionale dell'Azienda preposta alla promozione della tutela della salute della popolazione e alla salvaguardia della salute animale e del patrimonio zootecnico, attraverso funzioni rivolte direttamente alla comunità e all'ambiente di vita e di lavoro.

Il Dipartimento persegue direttamente obiettivi di profilassi delle malattie infettive e parassitarie; tutela della collettività dai rischi sanitari degli ambienti di vita, anche con riferimento agli effetti sanitari degli inquinanti ambientali; tutela igienico-sanitaria degli alimenti; sorveglianza e prevenzione nutrizionale; tutela collettiva e dei singoli dai rischi infortunistici e sanitari connessi agli ambienti di lavoro; sanità pubblica veterinaria; tutela della salute nelle attività sportive. Esso inoltre concorre con gli altri dipartimenti e servizi aziendali alle attività inerenti alle funzioni di promozione della salute e di prevenzione delle malattie cronico-degenerative.

Il personale dipendente e convenzionato

Nell'azienda ULSS 3 Serenissima opera personale dipendente e convenzionato (vedi tabelle successive). Nella tabella successiva il personale viene suddiviso per profilo professionale e suddiviso per le macro aree territoriali.

Personale dipendente: **FTE**

PERSONALE DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12/2018	Distretti 1 e 2 Venezia-Mestre	Distretto 3 Mirano-Dolo	Distretto 4 Chioggia	ULSS 3 Serenissima
Infermieri	1.720	1.180	326	3.226
OSS	553	390	89	1.032
Tecnici e altro personale sanitario	724	411	89	1.224
Amministrativi	429	123	51	603
Totale COMPARTO	3.426	2.104	555	6.085
Medici	607	350	104	1.061
Veterinari	8	7	4	19
Altri dirigenti sanitari	59	35	7	101
Dirigenti PTA	30	6	1	37
Totale DIRIGENZA	704	398	116	1.218
Totale PERSONALE DIPENDENTE	4.130	2.502	671	7.303

Personale convenzionato:

PERSONALE CONVENZIONATO IN SERVIZIO AL 31/12/2018	Distretti 1 e 2 Venezia-Mestre	Distretto 3 Mirano-Dolo	Distretto 4 Chioggia	ULSS 3 Serenissima
Medici di Medicina Generale	184	169	49	402
Pediatri di Libera Scelta	27	31	5	63
Medici SAI	230	117	37	384
Medici di Continuità assistenziale	84	28	12	124
TOTALE	525	345	103	973

3. ANALISI GESTIONALE

Obiettivi attesi e risultati attesi

La definizione delle linee programmatiche aziendali per il 2020 è attualmente in corso e sarà esplicitata nel Piano della Performance per il triennio 2020-2022. Il Piano della Performance 2020-2022, che sarà approvato entro il 31 gennaio 2020, si porrà in continuità con il precedente Piano della Performance 2019-2021 (adottato con delibera del Direttore Generale n.147 del 31/1/2019) e dovrà tenere conto dei mutamenti intervenuti nel corso del 2019, mantenendo, nel contempo, un orientamento ed un assetto stabile della programmazione pluriennale.

La programmazione per l'anno 2020 dovrà necessariamente comprendere gli obiettivi di salute e funzionamento in corso di definizione da parte regionale, nonché quelli relativi all'adeguamento alle nuove schede di dotazione ospedaliera ex DGRV 614/2019. L'Azienda, infatti, fa propri e persegue gli obiettivi definiti dalla programmazione socio-sanitaria regionale annualmente aggiornati, assicurandone il conseguimento mediante l'utilizzo in modo efficiente di tutte le risorse aziendali. Inoltre, costituisce impegno costante il monitoraggio degli obiettivi predisponendo appropriati strumenti di rendicontazione e comunicando i risultati a tutti i portatori di interesse coinvolti a vario titolo nella gestione aziendale.

Nel 2020 l'Azienda si impegna a consolidare il positivo percorso finora avviato e ad attivare ulteriori azioni volte a migliorare l'appropriatezza di erogazione delle prestazioni e la qualità dei servizi offerti coniugando questo impegno con la ricerca delle migliori economie di scala in un quadro di sostenibilità economica.

In generale l'Azienda si pone come obiettivo prioritario il miglioramento continuo degli standard qualitativi dei servizi provvedendo, in particolare, allo sviluppo dell'attività sanitaria, alla promozione della salute sul territorio, alla realizzazione di efficaci modalità di assistenza, anche di tipo domiciliare, all'introduzione e all'applicazione di nuovi strumenti terapeutici e di nuove tecniche di diagnosi e cura finalizzate al raggiungimento di una maggiore efficienza operativa, all'aggiornamento del personale, al sistematico rinnovamento e alla revisione delle strutture e delle attrezzature nell'ambito delle risorse disponibili.

L'azienda anche nel 2020 intende garantire gli elevati standard quali-quantitativi assicurati nell'anno precedente orientando gli sforzi nel contenimento dei tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali e delle attività di ricovero nonché di migliorare l'appropriatezza delle prestazioni ed implementare ulteriormente l'integrazione dei percorsi assistenziali ospedale-territorio.

Le principali linee programmatiche che saranno proposte in continuità con l'anno precedente sono:

- Mantenere elevati standard di qualità e sicurezza dei servizi offerti
- Consolidare la rete territoriale
- Integrazione / ottimizzazione della rete organizzativa e di offerta riguardante:
 - l'attività radiologica a supporto dello screening mammografico
 - l'appropriatezza nell'erogazione delle prestazioni
 - l'accesso ai servizi residenziali per anziani non autosufficienti
 - l'attività della Centrale Operativa Territoriale
 - gli screening oncologici
- Garantire i Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA)
- Promuovere la salute attraverso la prevenzione
- Implementare le azioni di miglioramento dei controlli
- Metodica di Budget
- Monitorare l'appropriatezza prescrittiva dei farmaci
- Promuovere in generale l'efficienza nella combinazione e nell'utilizzo delle risorse (personale, attrezzature, farmaci, spazi, ecc.), al fine del rispetto dei limiti di costo stabiliti dalla Regione Veneto.
- Tempi di attesa delle prestazioni ambulatoriali e gli interventi chirurgici di ricovero



- Rispettare i tempi di attesa delle prestazioni traccianti
- Migliorare i tempi di attesa per i ricoveri chirurgici
- Rispettare il debito informativo verso la Regione e gli altri Enti pubblici esterni

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

IL BILANCIO PREVENTIVO DELL'AREA SANITARIA

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
				in valore assoluto	in valore %
A VALORE DELLA PRODUZIONE		1.328.043.351	1.248.924.866	-79.118.485	-6,0%
1) Contributi in c/esercizio		1.087.901.976	1.080.770.389	-7.131.587	-0,7%
a) Contrib. in c/esercizio - da Reg. o Prov. Aut. per quota F.S.		1.081.566.632	1.071.855.466	-9.711.166	-0,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		6.178.284	8.757.864	2.579.580	41,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		6.747	6.747	-	0,0%
2) Contrib. da Regione (extra fondo) - Risorse agg.ve da bil. a tit. di copertura LEA		-	-	-	#DIV/0!
3) Contrib. da Regione (extra fondo) - Risorse agg.ve da bil. a tit. di copertura extra LEA		-	-	-	#DIV/0!
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		27.571	27.571	-	0,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		23.438	23.438	-	0,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici		6.120.528	8.700.108	2.579.580	42,1%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-	#DIV/0!
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	#DIV/0!
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	#DIV/0!
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-	#DIV/0!
4) da privati		-	-	-	#DIV/0!
d) Contributi in c/esercizio - da privati		157.059	157.059	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investir		-7.555.645	-4.409.357	3.146.288	-41,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. Vinc. di es. pre		3.339.145	3.339.145	-	0,0%
4) Ricavi per prest. San. e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		91.964.161	92.513.443	549.281	0,6%
a) Ricavi per prest. Sanit. e sociosan. - ad az. San. pubbliche		66.800.058	66.913.614	113.556	0,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoeni		11.358.380	11.358.380	-	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		13.805.723	14.241.448	435.725	3,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		100.186.461	23.903.993	-76.282.467	-76,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (T		23.957.231	23.957.231	-	0,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		23.567.844	23.567.844	-	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		3.164	3.164	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi		4.679.014	5.279.014	600.000	12,8%
Totale A)		1.328.043.351	1.248.924.866	-79.118.485	-6,0%

Il valore della produzione si riduce rispetto al 2019 di 79,1 milioni, per effetto di una diminuzione dei contributi in conto esercizio e soprattutto per la riduzione della voce Concorsi recuperi e rimborsi, motivata dal trasferimento in capo ad Azienda zero dell'attività di gestione della Distribuzione per conto (DPC per tutte le Ulss del Veneto), con conseguente riduzione delle Poste R attive relative ai rimborsi da parte delle altre Ulss.



B) COSTI DELLA PRODUZIONE		1.407.823.054,15	1.351.805.746,83	-56.017.307,32	-4,0%
1) Acquisti di beni		288.142.078,95	179.516.010,90	-108.626.068,05	-37,7%
a) Acquisti di beni sanitari		285.831.407,19	177.205.339,20	-108.626.067,99	-38,0%
b) Acquisti di beni non sanitari		2.310.671,76	2.310.671,76	-	0,0%
2) Acquisti di servizi sanitari		559.233.179,26	568.639.316,46	9.406.137,20	1,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		70.756.474,35	70.219.926,46	-536.547,89	-0,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		69.481.039,91	69.956.442,65	475.402,74	0,7%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		69.780.484,95	71.158.550,36	1.378.065,41	2,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		1.130.869,98	1.066.730,10	-64.139,88	-5,7%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		8.190.034,35	7.860.230,35	-329.804,00	-4,0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		5.114.368,93	5.294.327,93	179.959,00	3,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		138.008.812,28	140.112.566,70	2.103.754,42	1,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		5.782.752,72	5.135.549,12	-647.203,60	-11,2%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		24.421.383,15	24.639.897,71	218.514,56	0,9%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		1.638.110,48	1.717.465,61	79.355,13	4,8%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		6.370.838,78	6.337.671,43	-33.167,35	-0,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		88.822.240,75	90.670.284,25	1.848.043,50	2,1%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramurales)		8.073.202,31	7.968.000,31	-105.202,00	-1,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		19.019.889,66	20.091.018,66	1.071.129,00	5,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro		2.733.295,21	4.635.187,91	1.901.892,70	69,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		39.904.672,70	41.775.466,95	1.870.794,25	4,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		4.708,75	-	-4.708,75	-100,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari		95.964.533,52	94.131.326,52	-1.833.207,00	-1,9%
a) Servizi non sanitari		93.755.693,46	91.007.806,46	-2.747.887,00	-2,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro		1.874.901,25	2.024.901,25	150.000,00	8,0%
c) Formazione		333.938,81	1.098.618,81	764.680,00	229,0%
4) Manutenzione e riparazione		38.834.386,33	42.133.034,33	3.298.648,00	8,5%
5) Godimento di beni di terzi		20.808.067,26	20.965.077,56	157.010,30	0,8%
6) Costi del personale		360.467.537,42	363.500.000,00	3.032.462,58	0,8%
a) Personale dirigente medico		114.096.005,18	115.055.847,10	959.841,92	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		10.034.173,29	10.118.586,59	84.413,30	0,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario		164.617.288,58	166.002.145,00	1.384.856,42	0,8%
d) Personale dirigente altri ruoli		3.417.536,64	3.446.286,94	28.750,30	0,8%
e) Personale comparto altri ruoli		68.302.533,73	68.877.134,37	574.600,64	0,8%
7) Oneri diversi di gestione		11.088.462,51	4.740.481,69	-6.347.980,82	-57,2%
8) Ammortamenti		27.764.314,41	27.764.314,41	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		5.754.851,05	5.754.851,05	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati		11.599.731,99	11.599.731,99	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		10.409.731,37	10.409.731,37	-	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		800.000,00	800.000,00	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze		-21.070.531,29	20.800.000,00	41.870.531,29	-198,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-20.922.158,71	20.800.000,00	41.722.158,71	-199,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-148.372,58	-	148.372,58	-100,0%
11) Accantonamenti		25.791.025,78	28.816.184,93	3.025.159,15	11,7%
a) Accantonamenti per rischi		9.667.003,05	9.667.003,05	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità		1.031.011,70	1.031.011,70	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		1.564.052,86	1.564.052,86	-	0,0%
d) Altri accantonamenti		13.528.958,17	16.554.117,32	3.025.159,15	22,4%
Totale B)		1.407.823.054,15	1.351.805.746,80	-56.017.307,35	-4,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-79.779.703,49	-102.880.880,90	-23.101.177,41	29,0%

Il costo della produzione passa da 1.407.823.054 euro a 1.351.805.746 euro, con una riduzione dei costi di oltre 56 milioni; anche questa voce è principalmente influenzata dal trasferimento dell'attività della DPC sia per quanto riguarda la voce di acquisti di beni sanitari che si riduce di oltre 108 milioni di euro, che per la voce Oneri diversi di gestione che subisce a sua volta una riduzione di 6,3 milioni di euro (relativa al valore dell'IVA).

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-108.003,73	-108.003,73	-	0,0%
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	11.998,92	11.998,92	-	0,0%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	120.002,65	120.002,65	-	0,0%
Totale C)		-108.003,73	-108.003,73	-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		136.023,00	136.023,00	-	0,0%
1)	Rivalutazioni	136.023,00	136.023,00	-	0,0%
2)	Svalutazioni	-	-	-	#DIV/0!
Totale D)		136.023,00	136.023,00	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		3.912.427,87	-	-3.912.427,87	-100,0%
1) Proventi straordinari		4.875.649,01	-	-4.875.649,01	-100,0%
a)	Plusvalenze	1.879,00	-	-1.879,00	-100,0%
b)	Altri proventi straordinari	4.873.770,01	-	-4.873.770,01	-100,0%
2) Oneri straordinari		963.221,14	-	-963.221,14	-100,0%
a)	Minusvalenze	290,78	-	-290,78	-100,0%
b)	Altri oneri straordinari	962.930,36	-	-962.930,36	-100,0%
Totale E)		3.912.427,87	-	-3.912.427,87	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-75.839.256,35	-102.852.861,63	-27.013.605,28	35,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		26.126.368,23	26.126.368,23	-	0,0%
1) IRAP		25.094.898,02	25.094.898,02	-	0,0%
a)	IRAP relativa a personale dipendente	22.734.995,56	22.734.995,56	-	0,0%
b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro	1.619.855,77	1.619.855,77	-	0,0%
c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	740.046,69	740.046,69	-	0,0%
d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	#DIV/0!
2) IRES		922.818,30	922.818,30	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni,		108.651,91	108.651,91	-	0,0%
Totale Y)		26.126.368,23	26.126.368,23	-	0,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-101.965.624,58	-128.979.229,86	-27.013.605,28	26,5%

Le voci di Proventi e oneri finanziari, Rettifiche di valore di attività finanziarie ed Imposte sul reddito d'esercizio si prevedono sostanzialmente invariate; mentre nel bilancio di previsione 2020 non sono stati indicati i valori relativi a proventi e oneri straordinari.

Risultato d'esercizio

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Risultato d'Esercizio	-101.965.625	-128.979.230	-27.013.605	26,5%

Il risultato previsto nel 2020 è pari ad euro -128.979.230.

Si ritiene che lo squilibrio di bilancio, come già fatto presente, derivi da fattori strutturali che riguardano:

- Le particolari caratteristiche geomorfologiche del territorio e demografiche (anziani, nuclei familiari formati da una sola persona, forte incidenza di patologie croniche);
- La presenza sul territorio di una popolazione che aumenta considerevolmente per il notevole afflusso di turisti, sia nel periodo estivo che nelle numerose manifestazioni durante l'anno;
- La presenza di servizi in concessione di finanza di progetto i quali, per la fattispecie contrattuale, richiedono la corresponsione di canoni di disponibilità per la remunerazione del capitale investito che gravano nel conto economico dell'Azienda, mentre in presenza di altre forme

di ricorso al credito (mutuo) gli oneri del rimborso del capitale non verrebbero appostati nel conto economico ma bensì nello stato patrimoniale;

- I costi della specificità veneziana;
- La rete di offerta articolata su numerose sedi, soprattutto nel territorio dell'ex-Ulss 12.

Di seguito si riportano i valori complessivi del Valore della produzione e del Costo della produzione.

Valore della produzione

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Valore della Produzione AZ9999	1.328.043.351	1.248.924.866	-79.118.485	-6,0%

Costo della produzione

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Costo della Produzione BZ9999	1.407.823.054	1.351.805.747	-56.017.307	-4,0%

Acquisto di beni sanitari

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
B.1.A) Acquisti di beni sanitari BA0020	285.831.407	177.205.339	-108.626.068	-38,0%
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	209.437.182	88.197.956	-121.239.226	-57,9%
Dispositivi medici <i>(esclusi i diagnostici in vitro)</i>	57.380.760	52.886.184	-4.494.576	-7,8%
Dispositivi diagnostici in vitro	7.746.100	7.663.259	-82.841	-1,1%
Altri beni sanitari	11.267.365	28.457.941	17.190.576	152,6%

Il valore dell'aggregato B.1.A indicato nel 2020 è pari ad euro 177.205.339, inferiore di ca. 109 milioni rispetto al 2019. Le differenze derivano dalla nuova modalità di gestione nel 2020 della DPC, che, come già richiamato, nel 2019 erano effettuati da questa Azienda per tutte le Ulss del Veneto.

Nel 2019 il valore di ca. 209 milioni per i farmaci e 57,4 milioni dei dispositivi medici comprendeva anche gli acquisti per conto delle altre Ulss del Veneto pari rispettivamente a ca. 94 milioni per i farmaci e 5 milioni per i dispositivi medici.

I farmaci e dispositivi medici in DPC relativi all'Ulss 3 pari a ca. 17,3 milioni, nel BEP 2020 sono appostati nel conto B.1.A.9.1 (prodotti farmaceutici ed emoderivati da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione) mentre nel 2019, come sopra richiamato, erano compresi nei Prodotti farmaceutici ed emoderivati e nei dispositivi medici.

I valori del preventivo 2020 per gli acquisti diretti dei farmaci, dei dispositivi medici, dei diagnostici in vitro (IVD), dei farmaci oncologici innovativi, dei farmaci innovativi – compresi quelli dell'epatite C- sono stati assunti pari a quelli indicati nel decreto n°127 del Direttore Generale Area Sanità e Sociale del 7 novembre 2019 (aggiornamento dei limiti di costo 2019).

Acquisto di beni non sanitari

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari BA0310	2.310.672	2.310.672	0	0,0%

La spesa di beni non sanitari prevista per il 2020 è in linea con quanto speso nell'anno 2019.

Acquisti di servizi

Acquisti di servizi sanitari

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
B.2.A) Acquisti di Servizi Sanitari BA0400	559.233.179	568.639.317	9.406.137	1,7%
Medicina di Base BA0410	70.756.474	70.219.926	-536.548	-0,8%
Farmaceutica BA0490	69.481.040	69.956.443	475.403	0,7%
Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530	69.780.485	71.158.550	1.378.065	2,0%
Assistenza Riabilitativa BA0640	1.130.870	1.066.730	-64.140	-5,7%
Assistenza Integrativa BA0700	8.190.034	7.860.230	-329.804	-4,0%
Assistenza Protesica BA0750	5.114.369	5.294.328	179.959	3,5%
Assistenza Ospedaliera BA0800	138.008.812	140.112.567	2.103.754	1,5%
Assistenza Psichiatrica BA0900	5.782.753	5.135.549	-647.204	-11,2%
Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960	24.421.383	24.639.898	218.515	0,9%
Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030	1.638.110	1.717.466	79.355	4,8%
Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090	6.370.839	6.337.671	-33.167	-0,5%
Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140	88.822.241	90.670.284	1.848.044	2,1%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490	39.904.673	41.775.467	1.870.794	4,7%
Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti	29.831.096	32.694.207	2.863.111	9,6%

I costi per l'acquisto di servizi sanitari si prevedono in aumento (+9,4 milioni) rispetto a quelli sostenuti nel previsionale del 2019.

La tabella evidenzia alcune variazioni interne all'aggregato. Gli aumenti più significativi riguardano:

- i costi per l'assistenza farmaceutica (+0,7% pari a 475.403 euro): nel 2020 è stato indicato il limite di costo previsto nel DDR 127 del 7 novembre 2019, ridotto di 400.000;
- i costi per l'assistenza specialistica ambulatoriale (+2% pari a 1,3 milioni di euro): aumento previsto in base ai tetti comunicati dalla Regione 2019-2021 per i medici SAI;
- l'assistenza ospedaliera (+1,5% pari a 2,1 milioni di euro), incremento della mobilità passiva come da stima Regione Veneto;
- i servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria (+2,1% pari a +1,8 milioni): incremento rispetto all'anno 2019 in coerenza con quanto previsto nella DGRV n °1759 del 29 novembre 2019 riguardante la " Programmazione e attribuzione alla aziende ULSS delle risorse regionali e statali per la Non Autosufficienza";

- “Altri Servizi Sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria” (+4,7 %, pari a +1,8 milioni) si riferiscono a: programmato aumento della convenzione con INPS nel territorio Dolo Mirano per estensione del servizio di visite fiscali; adeguamento Istat dei servizi sanitari in Project, parziale aumento per copertura turni medici, costo del servizio per aumento dei farmaci gestiti in DPC, ipotesi di accentramento dei laboratori analisi di Mirano, Dolo e Chioggia sull'ospedale Angelo.
- “Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti” (+9,6 %, pari a +2,8 milioni) si riferiscono principalmente a: costo per acquisto di pacchetti in libera professione articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000; valorizzazione del contributo da trasferire al bilancio sociale per il relativo pareggio di Bilancio, allineamento di alcuni valori di costo con il contabilizzato anno 2019.

Acquisti di servizi non sanitari

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			<i>in valore assoluto</i>	<i>in valore %</i>
3) Acquisti di servizi non sanitari	95.964.533,52	94.131.326,52	-1.833.207,00	-1,9%
a) Servizi non sanitari	93.755.693,46	91.007.806,46	-2.747.887,00	-2,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lav	1.874.901,25	2.024.901,25	150.000,00	8,0%
c) Formazione	333.938,81	1.098.618,81	764.680,00	229,0%

Nel 2020 il costo dei servizi non sanitari è inferiore di ca. 1,8 milioni rispetto al 2019.

Le stime sono state formulate in funzione del trend storico e dei valori iscritti nella rendicontazione del terzo trimestre 2019, tenuto conto di quanto segue:

- adeguamento ISTAT pari all'1% dei costi del project financing dell'Ospedale dell'Angelo di Mestre e della revisione prezzi pari all'1,2% del project financing dell'Ospedale Civile di Venezia;
- nuova ripartizione dei costi prevista dalla convenzione MIES2, in quanto parte del costo del riscaldamento è stato spostato sui conti di manutenzione ordinaria impianti e fabbricati e sul conto dell'energia elettrica;
- trasferimento per corretta imputazione da BA1620 e da BA1950 a BA1970.

Manutenzione e riparazione

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Manutenzioni e Riparazioni BA1910	38.834.386	42.133.034	3.298.648	8,5%

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
(B.3) Manutenzione e riparaz. (ordinaria esternalizzata)	38.834.386	42.133.034	3.298.648	8,5%
A) ai fabbricati e loro pertinenze	8.109.255	8.783.907	674.652	8,3%
B) agli impianti e macchinari	15.740.212	16.503.494	763.282	4,8%
C) alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.808.706	11.808.706	0	0,0%
D) ai mobili e arredi	1.029.641	13.000	-1.016.641	-98,7%
E) agli automezzi	463.657	463.657	0	0,0%
F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.682.914	4.560.269	2.877.355	171,0%
G) da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	

Come già descritto alla voce dei Servizi non sanitari, le stime sono state formulate in funzione del trend storico e dei valori iscritti nella rendicontazione del terzo trimestre 2019, tenuto conto della nuova ripartizione dei costi prevista dalla convenzione MIES2 e del trasferimento per corretta imputazione da BA1620 e da BA1950 a BA1970.

Godimento beni di terzi

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Godimento Beni di Terzi BA1990	20.808.067	20.965.078	157.010	0,8%

Si registra una lieve flessione di costi relativi al Godimento Beni di Terzi.

Costo del personale

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
6) Costi del personale	360.467.537,42	363.500.000,00	3.032.462,58	0,8%
a) Personale dirigente medico	114.096.005,18	115.055.847,10	959.841,92	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.034.173,29	10.118.586,59	84.413,30	0,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	164.617.288,58	166.002.145,00	1.384.856,42	0,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.417.536,64	3.446.286,94	28.750,30	0,8%
e) Personale comparto altri ruoli	68.302.533,73	68.877.134,37	574.600,64	0,8%

Il valore del costo del Personale inserito nel BEP 2020, pari a complessivi euro 363.500.000, fa riferimento al limite riportato nel Decreto del Direttore Generale Area Sanità e Sociale della Regione del Veneto n° 109 del 15 ottobre 2019 avente ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2019 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo 2019".

Oneri diversi di gestione

	Previsionale 2019	Bep 2020	Δ	Δ%
Oneri diversi di gestione BA2500	11.088.463	4.740.482	-6.347.981	-57,2%
A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	10.014.050	3.666.070	-6.347.981	-63,4%
B) Perdite su crediti	0	0	0	0,0%
C) Altri oneri diversi di gestione	1.074.412	1.074.412	0	0,0%

La riduzione di oltre 6 milioni di euro è dovuta al minor valore dell'IVA riguardante la DPC per le altre Ulss.

Ammortamenti

Per gli ammortamenti le stime sono state formulate le stime sono state formulate in base ai valori iscritti nel Previsionale 2019 formulato in sede di 3° trimestrale 2019.

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
8) Ammortamenti	27.764.314,41	27.764.314,41	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	5.754.851,05	5.754.851,05	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.599.731,99	11.599.731,99	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.409.731,37	10.409.731,37	-	0,0%

Infine per quanto riguarda gli altri aggregati del costo della produzione (B), -riportati nella tabella di riepilogo- si presumono :

- "Svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti" in linea con l'esercizio precedente;
- riduzione delle rimanenze (variazione di ca.20 milioni) che riguarda la vendita delle scorte dei farmaci e dispositivi medici in DPC ad Azienda zero. Tale valore è peraltro sterilizzato dalla corrispondente voce nei ricavi tra le poste R;
- maggiori accantonamenti dell'esercizio per 3 milioni di Euro, relativi ai contratti della dirigenza e delle convenzioni MMG/PLS e SAI. I conteggi sono stati aggiornati secondo le ultime indicazioni fornite da azienda Zero in data 13 dicembre u.s.

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	800.000,00	800.000,00	-	0,0%
B.15) Variazione delle rimanenze	-21.070.531,29	20.800.000,00	41.870.531,29	-198,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-20.922.158,71	20.800.000,00	41.722.158,71	-199,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-148.372,58	-	148.372,58	-100,0%
B.16) Accantonamenti	25.791.025,78	28.816.184,93	3.025.159,15	11,7%
a) Accantonamenti per rischi	9.667.003,05	9.667.003,05	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	1.031.011,70	1.031.011,70	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.564.052,86	1.564.052,86	-	0,0%
d) Altri accantonamenti	13.528.958,17	16.554.117,32	3.025.159,15	22,4%

PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-108.003,73	-108.003,73	-	0,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	11.998,92	11.998,92	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	120.002,65	120.002,65	-	0,0%
Totale C)	-108.003,73	-108.003,73	-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	136.023,00	136.023,00	-	0,0%
1) Rivalutazioni	136.023,00	136.023,00	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	#DIV/0!
Totale D)	136.023,00	136.023,00	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3.912.427,87	-	-3.912.427,87	-100,0%
1) Proventi straordinari	4.875.649,01	-	-4.875.649,01	-100,0%
a) Plusvalenze	1.879,00	-	-1.879,00	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	4.873.770,01	-	-4.873.770,01	-100,0%
2) Oneri straordinari	963.221,14	-	-963.221,14	-100,0%
a) Minusvalenze	290,78	-	-290,78	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	962.930,36	-	-962.930,36	-100,0%
Totale E)	3.912.427,87	-	-3.912.427,87	-100,0%

Si prevede una sostanziale stabilità di interessi passivi e rettifiche di valore di attività finanziarie. Non sono stati indicati nel BEP 2020 proventi e oneri straordinari.

IMPOSTE E TASSE

	Previsionale 2019	BEP 2020	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	in valore %
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	26.126.368,23	26.126.368,23	-	0,0%
1) IRAP	25.094.898,02	25.094.898,02	-	0,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	22.734.995,56	22.734.995,56	-	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.619.855,77	1.619.855,77	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	740.046,69	740.046,69	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	#DIV/0!
2) IRES	922.818,30	922.818,30	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	108.651,91	108.651,91	-	0,0%
Totale Y)	26.126.368,23	26.126.368,23	-	0,0%

La voce Imposte e tasse si prevede invariata rispetto al 2019.



5. PROJECT FINANCING

	BEPA 2020	di cui Project Financing			di cui altre tipologie di contratto	% incidenza Project Financing
		NOM	NOV	Totale		
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	41.775.466,95	23.989.655,53	-	23.989.655,53	17.785.811,42	57,4%
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.044.907,67			-	4.044.907,67	0,0%
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	125.061,21			-	125.061,21	0,0%
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1.577.799,53			-	1.577.799,53	0,0%
B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	35.149.250,54	23.989.655,53	-	23.989.655,53	11.159.595,01	68,3%
B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	32.114,80			-	32.114,80	0,0%
B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE	28.795.135,52	23.989.655,53	-	23.989.655,53	4.805.479,99	83,3%
B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	2.213.543,52			-	2.213.543,52	0,0%
B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	26.581.592,00	23.989.655,53	-	23.989.655,53	2.591.936,47	90,2%
B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	3.250.000,23			-	3.250.000,23	0,0%
B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	3.071.999,99			-	3.071.999,99	0,0%
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	878.448,00			-	878.448,00	0,0%
B.2.B.1) Servizi non sanitari	91.007.806,46	18.779.252,38	11.175.000,00	29.954.252,38	61.053.554,08	32,9%
B.2.B.1.1) Lavanderia	7.807.319,73	3.082.320,00	2.185.000,00	5.267.320,00	2.539.999,73	67,5%
B.2.B.1.2) Pulizia	13.108.215,67	4.863.216,00	2.950.000,00	7.813.216,00	5.294.999,67	59,6%
B.2.B.1.3) Mensa	10.695.098,19	3.901.921,18	2.530.000,00	6.431.921,18	4.263.177,01	60,1%
B.2.B.1.4) Riscaldamento	8.528.795,77		1.920.000,00	1.920.000,00	6.608.795,77	22,5%
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	6.195.631,67	4.417.992,00		4.417.992,00	1.777.639,67	71,3%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	192.277,22			-	192.277,22	0,0%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	3.012.489,05	1.061.688,00	920.000,00	1.981.688,00	1.030.801,05	65,8%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	2.535.452,82			-	2.535.452,82	0,0%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.794.581,48			-	4.794.581,48	0,0%
B.2.B.1.10) Altre utenze	1.036.549,37			-	1.036.549,37	0,0%
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	884.550,40			-	884.550,40	0,0%
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-			-	-	-
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	884.550,40			-	884.550,40	0,0%
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	32.216.845,09	1.452.115,20	670.000,00	2.122.115,20	30.094.729,89	6,6%
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.746,00			-	1.746,00	0,0%
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	108.214,23			-	108.214,23	0,0%
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	32.106.884,86	1.452.115,20	670.000,00	2.122.115,20	29.984.769,66	6,6%
B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	16.225.506,38			-	16.225.506,38	0,0%
B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	15.881.378,48	1.452.115,20	670.000,00	2.122.115,20	13.759.263,28	13,4%
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	42.133.034,33	15.454.410,00	5.428.000,00	20.882.410,00	21.250.624,33	49,6%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	8.783.907,27	1.335.672,00	922.000,00	2.257.672,00	6.526.235,27	25,7%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	16.503.494,41	10.180.218,00	2.874.000,00	13.054.218,00	3.449.276,41	79,1%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.808.705,96	3.938.520,00	1.632.000,00	5.570.520,00	6.238.185,96	47,2%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	13.000,38			-	13.000,38	0,0%
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	463.657,41			-	463.657,41	0,0%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.560.268,90			-	4.560.268,90	0,0%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			-	-	-
B.4) Godimento di beni di terzi	10.508.517,04	1.225.913,17	3.478.000,00	4.703.913,17	5.804.603,87	44,8%
B.4.A) Fitti passivi	5.191.056,15	1.225.913,17	3.478.000,00	4.703.913,17	487.142,98	90,6%
B.4.B) Canoni di noleggio	5.317.460,89			-	5.317.460,89	0,0%
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.385.794,27			-	4.385.794,27	0,0%
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	931.666,62			-	931.666,62	0,0%
B.4.C) Canoni di leasing	-			-	-	-
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-			-	-	-
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-			-	-	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE PROJECT FINANCING (1)	185.424.824,78	59.449.231,08	20.081.000,00	79.530.231,08	105.894.593,70	42,9%
B.4.D) Canoni di project financing	10.456.560,52	10.456.560,80		10.456.560,80	- 0,28	100,0%
TOTALE COMPLESSIVO PROJECT FINANCING (1+2)	195.881.385,30	69.905.791,88	20.081.000,00	89.986.791,88	105.894.593,42	45,9%

L'incidenza dei costi dei due contratti di Project Financing stipulati dall'Azienda Ulss 3 Serenissima, relativi al Nuovo Ospedale di Mestre (NOM) e al Nuovo Padiglione Jona dell'Ospedale di Venezia (NOV), è pari al 42,9% considerando le seguenti voci del Costo della Produzione:

- B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria;
- B.2.B.1) Servizi non sanitari;
- B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata);
- B.4) Godimento di beni di terzi.

Da rilevare che il contratto di Project Financing del Nuovo Ospedale di Mestre differisce da quello del Nuovo Padiglione Jona dell'Ospedale di Venezia, oltre che per la più ampia tipologia di servizi offerti in concessione, anche per l'assenza di un esplicito canone di disponibilità per l'utilizzo dell'immobile.

Pertanto, alla voce "B.4.A) Fitti passivi" viene iscritto il canone di disponibilità pagato al concessionario del Project Financing di Venezia (NOV) pari a 3,48 milioni di Euro, mentre per il Project Financing di Mestre (NOM) tale canone viene desunto mediante stima dell'impatto degli ammortamenti e degli interessi di finanziamento sui ricavi iscritti nel Piano economico finanziario del concessionario. Tale percentuale di incidenza viene applicata ai canoni addebitati per i servizi in concessione al fine di scorporare la quota da imputare alla voce "B.4.D Canoni di project financing" pari a 10,4 milioni di Euro.

Per quanto riguarda i costi complessivi, dal 2020 si evidenzia un leggero aumento dei costi iscritti al conto B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE – ALTRO afferenti il Project Financing del Nuovo Ospedale di Mestre, derivante dall'ipotesi di accentramento dei laboratori di Mirano Dolo e Chioggia su Mestre (escluse le urgenze) per un volume stimato a 3.300.000 esami/anno alla tariffa di € 1,40 più iva a partire da settembre 2020, quindi gravante per 4 mesi nel 2020. Tale accentramento comporterà una riduzione di costo in altre voci di bilancio gestite da altri servizi (es Provveditorato) afferenti alla gestione del laboratorio analisi

Complessivamente, considerando anche gli oneri finanziari del Project Financing di Mestre, l'incidenza sui relativi costi/oneri ammonta al 45,9%.

6. PIANO INVESTIMENTI

6.1 Breve analisi di contesto

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

Contemporaneamente permane la necessità di garantire l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie. Ciò obbliga le aziende a definire con particolare attenzione il proprio piano di investimenti, tenendo conto dello stato di obsolescenza delle tecnologie, in particolare sanitarie e informatiche (analisi della frequenza dei guasti e della costosità degli interventi di manutenzione), delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo disegnate dalla Regione con i propri documenti programmatici tra cui si citano in particolare per l'anno 2020:

- DGR 1970/2012 "Autorizzazioni ad Aziende ULSS ed Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (CRITE) nelle sedute del 21 giugno 2012, 20 luglio 2012, 24 luglio 2012 e 10 agosto 2012. Art. 26, L.R. 56/1994, DGR n. 1455/2008, DGR n. 125/2011 e DGR n. 2353/2011".

- DGR 2717/14 "DGR 24/12/2012 n. 154/CR. Assegnazione definitiva alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse finanziarie per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio 2014."

- DGR 2076/2015 Finanziamento di interventi inseriti nei piani investimenti delle Aziende Sanitarie del SSR.

- DGR 2131/2016 "Coordinamento delle azioni e dell'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per interventi di adeguamento alla L.R. n. 22/2002 ed in particolare alla normativa sismica ed antincendio nonché la disposizione di contributi per il funzionamento dell'impianto di depurazione dell'ospedale SS. Giovanni e Paolo di Venezia e per completare l'adeguamento sismico di Montecchior Precalcino."

- DGR 2049/17 "Approvazione del bilancio consolidato del Servizio Socio Sanitario regionale per l'esercizio 2016 e determinazioni conseguenti".

DGR 1714/17 "Piano di attivazione prioritaria delle strutture di ricovero intermedio per il biennio 2018-2019. Articolo 44 della l. r. 30 dicembre 2016, n. 30 di modifica del comma 5 dell'articolo 14 della l. r. 25 ottobre 2016, n. 19."

DGR 1872/17 "Art. 20 L n° 67/88 - DDGRV n. 270/10, n. 262/11 e n. 96/2013. Accordo di Programma in data 10/11/2016. Azienda ULSS n. 3 "Serenissima" (ex Azienda ULSS n.13) - "Ospedale di Mirano: Emodialisi - 2^ Fase". Approvazione intervento."

- DGR 1577/18 "Approvazione del bilancio consolidato del Servizio Socio Sanitario regionale per l'esercizio 2017 e determinazioni conseguenti."

- DGR 716/18 "Messa a norma e ristrutturazione delle degenze del presidio Ospedaliero di Dolo dell'Azienda Ulss 3 Serenissima."

- DGR 1156/2018 "Programma pluriennale straordinario investimenti in sanità. Adeguamento alla normativa antiincendio delle strutture sanitarie delle Aziende Ulss e Ospedaliere del Veneto e dell'istituto Oncologico Veneto..."

- Nota regionale 5 dicembre 2019 protocollo n° 5251712 "lavori di ampliamento e redistribuzione delle aree del pronto Soccorso presso L'ospedale dell'Angelo di Mestre.

- DDR 23/19 allegato I di assegnazione del tetto per l'anno 2020 da destinare ad investimenti.

- DDR 10/19 "budget Crite" per investimenti autorizzati in anno 2019 dalla CRITE di cui non sia stato completato l'iter di acquisto e collaudo in anno 2019.

- DGR 1204/19 "Autorizzazioni ad Aziende ULSS e ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della CRITE nelle sedute del 9 aprile 2019, 14 e 23 maggio 2019, 21 giugno 2019".

Il Piano degli investimenti è predisposto con riferimento ad un arco temporale di tre esercizi secondo il principio dello scorrimento.

Lo stato di attuazione dello stesso sarà monitorato costantemente e aggiornato trimestralmente in fase di consuntivazione trimestrale.

Si riportano qui di seguito gli investimenti previsti per il 2020 suddivisi per tipologia di area di intervento.

	impiego previsto	% sul totale	% a carico del bilancio
Edilizia	32.571.550,04	64%	11%
Informatica	4.544.823,39	9%	0%
Attrezzature	13.291.850,74	26%	6%
Altro	192.746,21	0%	0%

Il Piano scaturisce da proposte di investimenti, sostitutive o innovative, riconducibili alle seguenti categorie:

1) Edilizia sanitaria e impianti, relativa ad esigenze di investimenti in edilizia, anche in coerenza con il Programma triennale dei lavori pubblici.

2) Rinnovo programmato per l'acquisto di nuove attrezzature sanitarie, informatiche o di altra natura in sostituzione di quelle divenute obsolete.

3) Potenziamento del parco tecnologico e/o informatico tramite l'acquisizione di attrezzature per aumento di richiesta di prestazioni, acquisto di nuove tipologie di apparecchiature per allestire un nuovo reparto/struttura o nuovi dispositivi e tecnologie per migliorare il tipo e la qualità dell'offerta diagnostica e terapeutica.

4) Acquisto di mobili, arredi, automezzi e altri beni.

5) Manutenzione straordinaria per tutti gli interventi destinati a determinare un significativo e tangibile aumento della produttività, sicurezza e vita utile del cespite tramite ampliamenti, modifiche e sostituzioni e altri miglioramenti alle configurazioni originarie.

Ogni proposta di investimenti è stata valutata dalla direzione strategica in base al grado di necessità e urgenza dell'intervento ed in coerenza con:

- il Programma Triennale dei Lavori Pubblici (art. 21 D.L. 50/2016) per gli interventi di edilizia sanitaria di cui alla delibera aziendale n.1757 del 8.11.2019;

- il livello di obsolescenza o di potenziamento del parco tecnologico per gli investimenti in attrezzature sanitarie.

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

Le **priorità** principali in **anno 2020** dell'Azienda ULSS 3 Serenissima per l'anno 2020 sono state così individuate:

Area Edilizia anno 2020

Ospedale SS. Giovanni e Paolo di Venezia

- Investimento n. 10257 – “Studio di fattibilità ambulatori di ORL al piano secondo del padiglione San Domenico”.(Nota prot. n. 133479 del 29.09.2019) €351.622,00.
- Investimento n.10144 – “Rifacimento facciata della scala Padiglione mendicanti e costruzione collegamento esterno verso dipartimento di emergenza” (Nota prot. n. 101824 del 21.06.2019) € 2.300.000,00.
- Investimento n.10119 - Ristrutturazione ed adeguamento sismico, antincendio ed ai requisiti minimi LR n. 22/2002 del Padiglione Gaggia per un importo complessivo di € 8.570.784,99 autorizzato dalla CRITE in data 5.03.2019 DGRV 1204/2019 (allegato B).
- Investimento n.10131 – “Lavori di adeguamento funzionale impianto di depurazione Ospedale SS.Giovanni e Paolo (VE)” € 1.016.298,28.

Ospedale dell'Angelo di Mestre

- Investimento n.10333 – Rivisitazione e spostamento reparto ematologia e allestimento nuova area pazienti per trapianto di midollo” € 579.484,90.
- Investimento n. 10011 - Ospedale di Mestre sistemazione sede Medicina Fisica propedeutica all'ampliamento dell'Oncologia” € 450.000,00.
- Investimento n.10010 – Ospedale dell'Angelo: Ampliamento area codici verdi Pronto Soccorso € 886.531,72.

Ospedale di Chioggia

- Investimento n. 20058 Ospedale di Chioggia - Ristrutturazione Blocco Nord-Est e Chiesa e acquisizione nuove aree da adibire a parcheggi € 2.098.840,28 ad utilizzo per € 1.979.872,56 delle somme di cui alla DGR 2717/14.

Ospedali di Mirano Dolo e Noale

- Investimento n. 944 - Realizzazione di 18 posti letto ospedale di comunità e 22 posti letto di URT ex ospedale di Noale € 853.421,05.
- Investimento n.404 – Realizzazione isola ecologica Ospedale di MIRANO € 582.632,07;
- Investimento n.905 – Adeguamento OM 19 PRONTO soccorso P.O. MIRANO alla DGRV 74/14 finanziato per € 477.975,25 con DGRV1872/17.

Rientrano nelle priorità principali da considerare per l'area Edilizia gli “Accordi quadro biennali” stipulati per un valore complessivo a Piano Investimenti anno 2020 di € 2.095.190,19 e gli adeguamenti alla normativa antisismica ed antincendio per un ulteriore importo di € 4.269.220,49.

Area Attrezzature sanitarie e tecnologie informatiche anno 2020

- Investimento n.1108 e 10317 - Acquisto di n.2 TAC 64 slide per l'Ospedale di Dolo (nota del 24.10.2019 prot. n. 0171338) e per l'Ospedale Civile di Venezia per un totale di € 773.930.
- Investimento n.10339 Acquisto di Unità di Manipolazione Antiblastici Citotossici (UMACA) ed introduzione della tecnologia di allestimento robotizzato dei farmaci antiblastici € 732.000.
- Investimento n.20097 Acquisto di 1 Mammografo per l'Ospedale di Chioggia € 170.000.
- Investimento n.1106 Acquisto di n.2 Radiologie scheletriche per il Presidio Ospedaliero di Mirano e per il Presidio Ospedaliero di Dolo € 340.000.
- Investimento n.10324 Acquisto di apparecchi di anestesia per i Presidi Ospedalieri di Chioggia, Mirano e Dolo € 560.000.

- Investimento n.10322 e – Acquisto n.2 Angiografi, uno fisso monoplano per EMODINAMICA ed ELETTROFISIOLOGIA e n.1 digitale per la CHIRURGIA VASCOLARE per l’Ospedale dell’Angelo di Mestre per un totale di € 1.419.478.
- Investimento n. 821 - Acquisto n.5 TAVOLI OPERATORI PER 5 SS.OO. DIVERSE DOLO MIRANO per un totale pari a € 500.000.
- Investimento n. 10225 – Acquisto di TPS - Fisica Sanitaria Mestre Venezia € 305.000.
- Investimento n.10271 – Acquisto ECOGRAFI con GARA REGIONALE CRAV € 1.401.460,36.
- Investimento n. 10275 – ATTREZZATURE PUNTI NASCITA in ADEGUAMENTO ACCORDO STATO REGIONE e attraverso gara regionale € 495.600.
- Investimento n.10327–integrazione/aggiornamento strumentazione per Fisica Sanitaria conseguente all'aggiornamento dell'acceleratore Lineare Elekta presso l'U.O.C. di Radioterapia del P.O. di Venezia € 365.000.
- Investimento n. 10338 – Acquisto n.1 Acceleratore lineare LINAC per RADIOTERAPIA P.O. Mestre € 1.350.000.
- Investimento n. 10143 – Acquisto n.2 Telecomandati digitali polifunzionali per la Radiologia dell’Ospedale Civile di Venezia € 477.996.
- Investimento n. 10346 – Acquisto n.1 Gamma Camera P.O. Mestre € 488.000.

Per quanto riguarda **area l’informatica** è previsto un investimento (n.10344) riferito all’acquisto di “carrelli reparto con postazioni pc/tablet” per un importo di € 2.000.000,00, un investimento di € 340.000,00 per “gara ROV”(Rete Oncologica Veneta) e l’investimento n.10334 per l’aggiornamento RETI LOCALI 6 in ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURE REPARTI autorizzato dalla CRITE in data 25.10.2019 (nota prot.488011-13.11.2019).

Sulla base di tali priorità è stata quindi predisposta la proposta di piano triennale degli investimenti 2020-2021-2022 parte integrante della delibera di approvazione del Bilancio Preventivo 2020.

6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

Per un importo complessivo anno 2020 di investimenti in area informatica di € 4.544.823,39 e di investimenti in attrezzature sanitarie di € 13.291.850,74.

Tali importi sono riferiti per quanto riguarda l’area informatica:

PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)	961.845,39 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	5.978,00 €
//	16 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	3.577.000,00 €

Gli investimenti autorizzati dalla CRITE nella seduta del 25 ottobre 2019 di cui al DDR 10/2019 per un importo € 961.845,39 riguardano l’aggiornamento della rete dati (inv.n.10334).

Gli investimenti in attrezzature sanitarie risultano così riepilogati per fonte di finanziamento:

PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	8 Introiti derivanti da alienazioni	219.478,00 €
---	-------------------------------------	--------------

PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)	678.930,00 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	843.342,30 €
//	16 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	11.550.100,44 €

Gli investimenti autorizzati dalla CRITE di cui al DDR 10/2019 per un importo € 678.930 sono riferiti ai sotto riportati investimenti:

- acquisizione di TPS per Fisica Sanitaria per un importo di € 305.000,00 (inv.n.10225) di cui alla seduta CRITE 26.11.2019.
- acquisizione di N.1 TAC 64S PO VENEZIA per un importo di € 373.930,00 di cui alla seduta CRITE 23.05.2019 autorizzato con DGR 1204 - 14.08.2019(allegato B).

L'acquisto dell'angiografo digitale per la CHIRURGIA VASCOLARE OSP. MESTRE per un importo di € 219.478,00 verrà acquistato utilizzando i ricavi da realizzarsi in anno 2020 da alienazioni del patrimonio immobiliare dell'Ente.

Con l'utilizzo di parte dell'importo riferito al tetto per l'anno 2020 da destinare ad investimenti dei "Contributi aziendali in conto esercizio" si prevedono di acquistare attrezzature sanitarie per € 843.342,30, tali investimenti riguardano il particolare ausili per protesica da erogare agli assistiti, gli elettrocardiografi e l'acquisto di un microscopio operatorio per la U.O. di oculistica - Ospedale Civile di Venezia oltre ad altri acquisti attrezzature da effettuarsi in emergenza.

Tutte le altre attrezzature sanitarie di cui si prevede l'acquisto in anno 2020 sono state collocate tra gli acquisti di cespiti in attesa di copertura finanziaria per un importo di € 11.550.100,44.

6.3 Edilizia

PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	2 Contributi statali in conto capitale	5.472.718,96 €
PAA000	7 Utili di esercizio	657.000,00 €
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	8 Introiti derivanti da alienazioni	334.090,77 €
PAA070c	13 Utili GSA (consolidato SSR)	4.073.681,17 €

PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	4.061.176,56 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	3.550.679,70 €
//	16 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	14.357.444,09 €

I principali interventi che verranno effettuati in anno 2020 con contributi statali in conto capitale sono riferiti all'adeguamento delle strutture e degli impianti aziendali alla normativa antincendio, ai lavori del nuovo Pronto Soccorso del P.O. di Mirano, all'adeguamento funzionale impianto di depurazione e al rifacimento della facciata "mendicanti" dell'Ospedale SS. Giovanni e Paolo di Venezia;

E' stata autorizzata con utilizzo degli utili d'esercizio anni pregressi la realizzazione della struttura di ricovero intermedio ex DGRV 1714 del 24/10/2017 con realizzazione di 18 posti letto ospedale di comunità e 22 posti letto di URT in ex P.O. di Noale;

Con l'utilizzo parziale della somma ricavata in anno 2018 e 2019 dall'alienazione di parte del patrimonio immobiliare dell'ente è stata finanziata la maggior spesa di €334.090,77 €

rispetto alla somma finanziata con utili GSA (di cui autorizzazione DGR 1204 - 14.08.2019) di € 552.440,95 per l'intervento di ampliamento dell'area codici verdi Pronto Soccorso – P.O. Mestre;

Sono stati autorizzati con DDR10/2019 i sotto riportati interventi per un importo complessivo di € 1.029.484,90 ma non essendosi concluso l'iter in anno 2019 sono stati riportati nella colonna 14 riferita alle "Rettifiche già apportate in anni precedenti":

- L'intervento di rivisitazione e spostamento reparto ematologia e allestimento nuova area pazienti per trapianto di midollo P.O. Mestre(inv.10333) autorizzato con DGR 1204 - 14.08.2019 per un importo di € 579.484,90 €
- L'intervento di sistemazione della sede di Medicina Fisica propedeutica all'ampliamento dell'Oncologia P.O. Mestre per un importo di € 450.000,00

6.4 Altre immobilizzazioni

PAA100	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	1.246,21 €
//	16 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	191.500,00 €

Si riferiscono ad acquisti di altri beni e mobili e arredi.