

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

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, ha lo scopo di esporre le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2018 dell'Azienda ULSS n.2 Marca Trevigiana, nonché di specificare i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla Circolare Regionale prot. n. 3427 della direzione Programmazione Economico Finanziaria SSR del 06/12/2017

Nella proposta di BEP 2018 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 stessi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 IL CONTESTO NORMATIVO GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione aziendale è strettamente inserita nel quadro normativo e programmatico di riferimento e, in particolare modo, in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali, regionali e aziendali adottati:

A livello nazionale:

- Decreto Legislativo n. 150 del 27.10.2009 “Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni”
- Decreto Legislativo n. 74 del 25 maggio 2017 “Modifiche al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in attuazione dell'articolo 17, comma 1, lettera r), della legge 7 agosto 2015, n. 124”

A livello regionale:

- DGRV 140/2016 “Organismi Indipendenti di Valutazione delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale. Approvazione delle Linee guida relative alla costituzione, al funzionamento e alle competenze attribuite agli Organismi predetti, in conformità alle disposizioni nazionali e regionali in materia. DGR n. 84/CR del 15/10/2015 (L.R. 22/2011, art. 1, comma 2)”
- DGRV 2174/2016 “Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19”
- In attesa della pubblicazione dei nuovi Obiettivi Regionali 2018 si considerano validi gli obiettivi deliberati con DGRV 246/2017 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017”.
- DGRV 1714/2017 “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”
- DGRV 1732/2017 “Adozione della guida all'applicazione dei requisiti generali di autorizzazione all'esercizio e di accreditamento istituzionale di cui alla DGR n. 2266 del 30 Dicembre 2016.L.R. 22 del 16 agosto 2002”
- DGRV 2165/2016 “Determinazione dei limiti di costo anno 2017 per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali delle Aziende ULSS”
- DGRV 2212/2016 “Attuazione DGR 247/2016: budgettazione per un anno alle aziende ulss per pagamento LEA Tossico/alcol dipendenti. Sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2017 al 31.12.2017”
- DGRV 597/2017 “Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017-2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto 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”
- DGRV 1810/2017 “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018 - Art. 41 L.R. 5/2001.”
- DDR Area Sanità e Sociale 1/2017 “Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del ASSR- obiettivi di costo 2017”
- Note regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017 relativamente alla spesa ed agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017.

A livello aziendale:

- Delibera del Direttore Generale n. 1669 del 07.09.2017 “DGRV n. 2174 del 23.12.2016 Ripianificazione Piano di Zona anno 2017”
- Deliberazione del Direttore Generale Ex azienda Ulss n. 9 Treviso n. 1299 del 31.12.2015 “Adozione del Piano Prevenzione Aziendale in attuazione del Piano Regionale Prevenzione previsto dalle DGRV n. 749/2015 e n. 1167/2015”
- Deliberazioni del Direttore Generale Ex azienda Ulss n. 7 Pieve di Soligo n. 1424 del 31.12.2015 “Piano della

- prevenzione aziendale (ppa) attuativo del piano regionale della prevenzione (prp) 2014-2018 – approvazione”
- Deliberazione del Direttore Generale Ex Azienda Ulss n. 8 Asolo n. 1442 del 16.12.2015 “Piano Prevenzione Aziendale Applicativo del Piano Regionale Prevenzione 2014-2018 (DGRV n. 749/2015 e 1167/2015)”

2.2 GENERALITÀ SULL’AZIENDA, SUL TERRITORIO SERVITO E SULLA POPOLAZIONE

L’Azienda Sanitaria deve 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 s.m.i., e 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 2 pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

L’azienda si compone di n. 95 Comuni con una popolazione al 01.01.2017 pari a 885.972 abitanti, di cui 90.339 residenti stranieri registrati alle anagrafi comunali e di n. 11 Presidi Ospedalieri.

La programmazione regionale (DGR n. 2122 del 19.11.2013) prevede per l’esercizio della funzione ospedaliera nel territorio dell’Azienda ULSS n. 2 i seguenti presidi ospedalieri:

- Ospedale HUB di riferimento: Treviso
- Presidio ospedaliero unico di rete con due sedi: Conegliano e Vittorio Veneto
- Presidio ospedaliero unico di rete con due sedi: Castelfranco e Montebelluna
- Ospedale Nodo di Rete: Oderzo
- Ospedale Nodo di rete monospécialistico riabilitativo di riferimento regionale: Motta di Livenza.

Le strutture sopra riepilogate qualificano il loro ruolo in una logica di rete coordinata, secondo modelli hub & spoke, sia rispetto alla rete ospedaliera regionale.

Sono inoltre presenti nel territorio dell’Azienda Ulss n. 2 le seguenti strutture private accreditate con compiti complementari e di integrazione all’interno della rete ospedaliera regionale:

- IRCSS “MEDEA” ISTITUTO LA NOSTRA FAMIGLIA;
- C.C. GIOVANNI XXIII;
- C.C. PARK VILLA NAPOLEON;
- OSPEDALE CLASSIFICATO SAN CAMILLO.

Nel territorio aziendale si contano inoltre:

- 1) n. 4 Distretti Socio sanitari (Asolo, Pieve, Treviso nord e Treviso sud) con le seguenti sedi territoriali:
 - Distretto di Asolo: n. 9 (Asolo, Ex-inam, Ospedale vecchio MB, Crespano, Pederobba, Valdobbiadene, Giavera, Riese e Vedelago);
 - Distretto di Pieve: n. 4: (Conegliano, Vittorio Veneto, Pieve di Soligo e Farra di Soligo);
 - Distretto Nord e Sud di Treviso: n. 19 (Breda di Piave, Motta di Livenza, Oderzo, Ponte di Piave, Ponzano Veneto, Quinto di Treviso, Spresiano, Paese, San Polo di Piave, Villorba, Mogliano Veneto, Silea, Casale sul Sile, 2 sedi per comune a Roncade, Preganziol e Treviso);
- 2) n. 7 poliambulatori ospedalieri (Castelfranco, Montebelluna, Conegliano, Vittorio Veneto, De Gironcoli di Conegliano, Treviso e Oderzo);
- 3) n. 12 poliambulatori extra-ospedalieri (Asolo, Ex-inam, Ospedale vecchio MB, Crespano, Pederobba, Valdobbiadene, Giavera, Conegliano, Vittorio Veneto, Farra di Soligo, Treviso e Mogliano Veneto);
- 4) n. 2 hospice (Casa Antica Fonte a Vittorio Veneto e Casa dei Gelsi a Treviso);
- 5) n. 1 dipartimento di prevenzione.

Schemi riguardanti: Popolazione (al 01.01.2017)

Codice Istat	Comune	Totale
026001	ALTIVOLE	6.919
026002	ARCADE	4.504
026003	ASOLO	9.068
026004	BORSO DEL GRAPPA	5.932
026005	BREDA DI PIAVE	7.863
026006	CAERANO DI SAN MARCO	8.036
026007	CAPPELLA MAGGIORE	4.700
026008	CARBONERA	11.206
026009	CASALE SUL SILE	12.995
026010	CASIER	11.318
026011	CASTELCUCCO	2.228
026012	CASTELFRANCO VENETO	33.369
026013	CASTELLO DI GODEGO	7.081
026014	CAVASO DEL TOMBA	2.937
026015	CESSALTO	3.821
026016	CHIARANO	3.735
026017	CIMADOLMO	3.376
026018	CISON DI VALMARINO	2.618
026019	CODOGNÈ	5.316
026020	COLLE UMBERTO	5.079
026021	CONEGLIANO	34.999
026022	CORDIGNANO	7.020
026023	CORNUDA	6.264
026024	CRESPANO DEL GRAPPA	4.534
026025	CROCETTA DEL MONTELLO	6.093
026026	FARRA DI SOLIGO	8.881
026027	FOLLINA	3.864
026028	FONTANELLE	5.755
026029	FONTE	5.894
026030	FREGONA	2.987
026031	GAIARINE	6.092
026032	GIAVERA DEL MONTELLO	5.138
026033	GODEGA DI SANT'URBANO	6.037
026034	GORGO AL MONTICANO	4.138
026035	ISTRANA	9.205
026036	LORIA	9.354
026037	MANSUÈ	5.027
026038	MARENO DI PIAVE	9.606
026039	MASER	5.088
026040	MASERADA SUL PIAVE	9.361
026041	MEDUNA DI LIVENZA	2.890
026042	MIANE	3.312
026043	MOGLIANO VENETO	27.851
026044	MONASTIER DI TREVISO	4.308
026045	MONFUMO	1.386
026046	MONTEBELLUNA	31.324
026047	MORGANO	4.491
026048	MORIAGO DELLA BATTAGLIA	2.800
026049	MOTTA DI LIVENZA	10.765

Codice Istat	Comune	Totale
026050	NERVESA DELLA BATTAGLIA	6.719
026051	ODERZO	20.400
026052	ORMELLE	4.466
026053	ORSAGO	3.882
026054	PADERNO DEL GRAPPA	2.181
026055	PAESE	21.933
026056	PEDEROBBA	7.403
026057	PIEVE DI SOLIGO	12.060
026058	PONTE DI PIAVE	8.345
026059	PONZANO VENETO	12.714
026060	PORTOBUFFOLÈ	755
026061	POSSAGNO	2.160
026062	POVEGLIANO	5.211
026063	PREGANZIOL	16.908
026064	QUINTO DI TREVISO	9.881
026065	REFRONTOLO	1.739
026066	RESANA	9.490
026067	REVINE LAGO	2.198
026068	RIESE PIO X	11.012
026069	RONCADE	14.471
026070	SALGAREDA	6.674
026071	SAN BIAGIO DI CALLALTA	12.964
026072	SAN FIOR	6.962
026073	SAN PIETRO DI FELETTO	5.251
026074	SAN POLO DI PIAVE	4.860
026075	SANTA LUCIA DI PIAVE	9.195
026076	SAN VENDEMIANO	10.024
026077	SAN ZENONE DEGLI EZZELINI	7.502
026078	SARMEDE	3.054
026079	SEGUSINO	1.888
026080	SERNAGLIA DELLA BATTAGLIA	6.212
026081	SILEA	10.174
026082	SPRESIANO	12.209
026083	SUSEGANA	11.858
026084	TARZO	4.378
026085	TREVIGNANO	10.766
026086	TREVISO	83.950
026087	VALDOBBIADENE	10.409
026088	VAZZOLA	6.969
026089	VEDELAGO	16.865
026090	VIDOR	3.742
026091	VILLORBA	17.984
026092	VITTORIO VENETO	28.320
026093	VOLPAGO DEL MONTELLO	10.170
026094	ZENSON DI PIAVE	1.812
026095	ZERO BRANCO	11.287
	Totale	885.972

Popolazione residente al 1° gennaio 2017 per fascia d'età

(Fonte dati: ISTAT)

Fasce d'età	Totale Residenti
01 - 04 anni	38.615
05 - 14 anni	89.644
15 - 24 anni	86.448
25 - 44 anni	217.904
45 - 64 anni	264.072
65 - 74 anni	93.683
75 e oltre	95.606
Totale	885.972
Totale stranieri residenti	90.339

Indicatori sulla popolazione

1) Indice di vecchiaia:	1,47
2) Indice di natalità:	8,12
3) % di Residenti Stranieri:	10,20%

3. ANALISI GESTIONALE

3.1 OBIETTIVI ATTESI E RISULTATI ATTESI

L'azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana sta predisponendo il principale documento di programmazione aziendale "Piano strategico Triennale 2018-2020 e Documento direttive 2018" che si configura quale documento programmatico triennale attraverso il quale, in conformità alle risorse assegnate e nel rispetto della programmazione sanitaria regionale e dei vincoli normativi di bilancio, vengono individuati obiettivi strategici ed operativi, indicatori e risultati attesi.

L'elaborazione del Piano delle Performance dà avvio al ciclo di gestione della performance e si configura anche quale Documento delle Direttive.

Di seguito si descrivono gli obiettivi strategici identificati dalla Direzione Generale dell'Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana, per il triennio 2018-2020:

1. ATTUAZIONE PROGRAMMAZIONE REGIONALE

L'Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana declina le indicazioni normative regionali prime fra tutti gli obiettivi alle Aziende Sanitarie, di cui alla Legge regionale 25 ottobre 2016 n. 19 e alla DGRV 2174 del 23.12.2016 "*Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19*", nonché da quando disposto con la legge regionale 30 dicembre 2016 n. 30 "Collegato alla legge di stabilità regionale 2017" che prevede al Capo VII ulteriori disposizioni in materia di sanità (all'art. 38, in particolare, sono definiti specifici interventi per il governo delle liste d'attesa).

L'obiettivo strategico "attuazione programmazione regionale" si collega ad alcuni obiettivi operativi:

ATTUAZIONE PROGRAMMAZIONE REGIONALE	Adempiere agli obiettivi regionali (ex DGR n. 2072/2015)
	Attuare le strutture di ricovero intermedio come da DGRV 1714/2017
	Migliorare la performance degli indicatori del Progetto Bersaglio
	Sviluppare i piani della Prevenzione
	Sviluppare il profilo di salute per la programmazione dei servizi

Con Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 246 del 07/03/2017 "Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017" la Regione ha definito gli obiettivi di salute e di funzionamento per l'anno 2017. Successivamente, con nota prot. n. 17723 del 8.05.2017, ha trasmesso alle aziende sanitarie il documento "Obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017 DGRV 7.03.2017 n. 246: trasmissione del vademecum illustrativo" contenente le caratteristiche di ogni indicatore al fine di poter impostare correttamente le metodologie di calcolo.

In attesa della specifica Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto con la declinazione degli obiettivi di salute e funzionamento per l'anno 2018, si riportano di seguito gli obiettivi regionali di cui alla Deliberazione sopra citata:

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2017
A	Equilibrio economico-finanziario e rispetto dei tetti di spesa	
A.1	Equilibrio Economico-Finanziario	
A.1.1	Rispetto del Risultato Economico Programmato	Rispetto risultato programmato 2017
A.1.2	Variazione Annuale del Costo della Produzione (+ Imposte e tasse)	Variazione costo produzione <= 0
A.1.3	Rispetto dei tempi di pagamento programmati	Indicatore di tempestività dei pagamenti <=0
A.1.4	Adempimenti flusso di contabilità analitica regionale	1) Rispetto scadenze di trasmissione dati 2) qualità dati di contabilità analitica relativi all'anno 2016 valutata positivamente
A.2	Rispetto della programmazione regionale sui costi del Personale	
A.2.1	Rispetto del tetto di costo: Personale	Rispetto dei tetti assegnati
A.3	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari	
A.3.1	- Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica Acquisti diretti - Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A-H - Registri AIFA: recupero dei rimborsi per i farmaci sottoposti ad accordi negoziali - Rispetto del tetto di costo: DM - Rispetto del tetto di costo: IVD	Rispetto dei tetti assegnati
A.3.2	- Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica Convenzionata - Rispetto del tetto di costo: Assistenza Integrativa - Rispetto del pro capite pesato per Assistenza Protesica - Rispetto del pro capite pesato per Ausili Monouso	Rispetto dei tetti assegnati
A.3.3	Aderenza agli Indicatori di appropriatezza prescrittiva ad elevato impatto economico della Regione Veneto	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici

B	Rispetto dei tempi massimi d'attesa, secondo le indicazioni regionali	
B.1	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi di primo intervento e di permanenza in Pronto Soccorso	
B.1.1	Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso (indicatore 21 della Griglia LEA 2016)	≤ 18 minuti
B.1.2	Rispetto della Durata di accesso in Pronto Soccorso inferiore alle 4 ore secondo quanto previsto da DGR 1513/2014	90° percentile entro le 4 ore (240 minuti)
B.2	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per gli interventi chirurgici	
B.2.1	Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale - Classe A - Classe B - Classe C - Classe D	Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni

B.3	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale	
B.3.1	Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale - Classe Breve Attesa (B) - Classe Differita (D) - Classe Programmabile (P)	Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni

C	Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza	
C.1	Rispetto degli standard di copertura per vaccinazioni, screening e restanti attività di prevenzione	
C.1.1	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (3 dosi) (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib) (Indicatore 1.1 della Griglia LEA 2016)	Tutte \geq 95%
C.1.2	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per una dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR) (Indicatore 1.2 Griglia LEA 2016)	\geq 95%
C.1.3	Copertura vaccinale per vaccinazione antinfluenzale nell'anziano (\geq 65 anni) (Indicatore 1.3 Griglia LEA 2016)	\geq 75%
C.1.4	Adesione "corretta" per screening mammografico	\geq 80%
C.1.5	Adesione "corretta" per screening citologico	\geq 60%
C.1.6	Adesione "corretta" per colon-retto	\geq 65%
C.1.7	Rispetto della programmazione regionale tesa al miglioramento degli Stili di Vita (4 indicatori)	Si
C.2	Rispetto dei livelli di attività programmati per l'assistenza domiciliare e miglioramento degli indicatori di presa in carico sul territorio	
C.2.1	Percentuale di dimissioni ultra 75enni visitati a domicilio - entro 2 gg dalla dimissione	\geq 10%
C.2.2	Percentuale di ultra75enni con almeno 8 accessi domiciliari nell'ultimo mese di vita (esclusi i deceduti in Hospice, RSA o Strutture Intermedie)	\geq 15%
C.2.3	Tasso di eventi assistenziali di 3-4° livello	Tasso standardizzato uguale o superiore alla mediana dei tassi standardizzati 2016 delle regioni italiane (fonte Ministero)
C.2.4	Supporto alle attività di presa in carico con il care management e all'utilizzo di strumenti di case-finding per i PDTA e case-mix per la valutazione della performance nel territorio.	Rispetto richieste regionali
C.3	Rispetto della programmazione regionale relativamente all'attività di Specialistica Ambulatoriale	
C.3.1	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità evidenziate dell'analisi dei tassi di consumo per branca	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici
C.3.2	Piena implementazione dei pacchetti di Day Service Ambulatoriale	Rispetto delle disposizioni regionali

C.4	Rispetto degli standard di volume ed esito previsti dal Piano Nazionale Esiti (PNE)	
C.4.1	Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE in relazione alle aree cliniche e agli indicatori considerati nella metodologia di valutazione Treemap	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici
C.5	Risoluzione di ogni altra criticità aziendale rilevante ai fini del rispetto dei LEA	
C.5.1	Risoluzione delle criticità emergenti alla luce della Verifica degli adempimenti LEA 2016 ed agli oneri previsti dal Questionario LEA 2017	Adeguate risposta alle richieste regionali

2. SVILUPPO DELL'AZIENDA PROVINCIALE

Alla luce della riforma sanitaria L.R. 19/2016 "Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS", l'Azienda intende perseguire un percorso di omogeneizzazione delle modalità di gestione delle tre ex Aziende Sanitarie 7, 8, 9.

Questo obiettivo strategico è collegato ai seguenti obiettivi operativi:

SVILUPPO DELL'AZIENDA PROVINCIALE	Riorganizzare l'attività sulla base del nuovo atto aziendale
	Ridefinire le specialità cliniche dei vari ospedali sulla base dell'analisi delle reti cliniche
	Centralizzare l'attività di microbiologia dell'Azienda ULSS 2 accogliendo anche la microbiologia dell'ULSS 4 Veneto Orientale
	Estendere il modello assistenziale di gestione ostetrica della gravidanza a basso rischio
	Migliorare il saldo di mobilità sui ricoveri
	Potenziare la day surgery del P.O. di Vittorio Veneto al fine di migliorare il saldo di mobilità sui ricoveri
	Rendere omogenee le procedure amministrative tra i quattro distretti socio-sanitari e all'interno del Dipartimento di Prevenzione
	Rendere omogenee le procedure di accesso ai servizi territoriali e i percorsi sanitari
	Rendere più sinergica all'interno dell'azienda la collaborazione con i partner esterni (medici convenzionati, strutture per disabili, centri servizi per anziani...)
	Centralizzare in una unica sede le principali attività amministrative
Intervenire sulle criticità emerse dall'indagine di clima organizzativo	

3. SVILUPPO DELLA RETE INFRASTRUTTURALE OSPEDALIERA

Particolare risalto nella programmazione aziendale rivestono i progetti di ampliamento/revisione infrastrutturale della rete ospedaliera.

Questo obiettivo strategico è collegato ai seguenti obiettivi operativi:

SVILUPPO DELLA RETE INFRASTRUTTURALE OSPEDALIERA	Avvio dei lavori per la Cittadella sanitaria di Treviso e completamento del lotto 36
	Riorganizzazione funzionale e strutturale dell'Ospedale di Conegliano
	Attuazione delle azioni previste dal piano per avvio dello IOV (Istituto Oncologico Veneto)

4. UMANIZZAZIONE DEI SERVIZI PER IL CITTADINO

L'Azienda intende dare particolare attenzione all'umanizzazione, intesa come quel processo in cui si deve porre il malato al centro della cura; in questo senso si intende favorire il passaggio da una concezione del malato come mero portatore di una patologia ad una come persona con i suoi sentimenti, le sue conoscenze, le sue credenze rispetto al proprio stato di salute.

Questo obiettivo strategico è collegato ai seguenti obiettivi operativi:

UMANIZZAZIONE DEI SERVIZI PER IL CITTADINO	Migliorare l'assistenza sanitaria al paziente adolescente
	Migliorare l'assistenza del paziente fragile
	Migliorare l'assistenza del malato oncologico nel territorio attraverso l'attivazione della rete delle cure palliative
	Sperimentare il modello assistenziale di unità di degenza a gestione infermieristica con didattica integrata
	Integrare i servizi territoriali per il cittadino attraverso la creazione di uno sportello unico

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 IL BILANCIO PREVENTIVO DELL'AREA SANITARIA:

La tabella sottostante confronta il CE di Bilancio Economico preventivo con il Conto Economico Preventivo Aggiornato del terzo trimestre dell'anno 2017.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi C.E.C.T 3^2017	Analisi PREVENTIVO 2018	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.520.965.918,65	1.586.446.842,87	65.480.924,22	4,31%
1) Contributi in c/esercizio	1.344.805.875,72	1.415.010.607,45	70.204.731,73	5,22%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia per quota F.S. regionale	1.339.471.358,92	1.410.157.480,65	70.686.121,73	5,28%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	4.834.516,80	4.853.126,80	18.610,00	0,38%
1) Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-		
2) Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo copertura extra LEA	-	-		
3) Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo copertura extra LEA	-	-		
4) Contributi da Regione o Prov.Aut. (extra fondo) - altro	-	-		
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	8.599,80	8.599,80	0,00	0,00%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	4.825.917,00	4.844.527,00	18.610,00	0,39%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-		
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-		
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-		
3) da Regione o altri soggetti pubblici	-	-		
4) da privati	-	-		
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-		
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-15.622.487,82	-26.066.401,10	-10.443.913,28	66,85%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.795.280,30	2.879.226,65	83.946,35	3,00%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	118.846.805,66	123.883.935,97	5.037.130,31	4,24%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	96.054.608,07	73.575.040,63	-22.479.567,44	-23,40%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	16.956.197,59	16.884.763,44	-71.434,15	-0,42%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	30.592.214,55	33.424.131,90	2.831.917,35	9,26%
5) Concorsi, recupero e rimborsi	13.789.234,85	13.863.364,63	74.129,78	0,54%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	29.400.000,00	29.560.000,00	160.000,00	0,54%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	24.629.369,18	24.996.109,27	366.740,09	1,49%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-		
9) Altri ricavi e proventi	2.321.840,76	2.320.000,00	-1.840,76	-0,08%
Totale A)	1.520.965.918,65	1.586.446.842,87	65.480.924,22	4,31%

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.568.657.119,51	1.576.192.173,08	7.535.053,57	0,48%
1) Acquisti di beni	243.425.359,81	243.496.036,01	70.676,20	0,03%
a) Acquisti di beni sanitari	238.760.831,21	238.364.757,98	-396.073,23	-0,17%
b) Acquisti di beni non sanitari	4.664.528,60	5.131.278,03	466.749,43	10,01%
2) Acquisti di servizi sanitari	658.047.146,57	660.693.361,46	2.646.214,89	0,40%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	98.633.188,26	99.384.967,40	751.779,14	0,76%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	95.345.106,02	95.420.204,56	75.098,54	0,08%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	66.684.462,65	65.566.044,86	-1.118.417,79	-1,68%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	12.088.362,10	11.680.398,80	-407.963,30	-3,37%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	13.666.000,00	13.700.000,00	34.000,00	0,25%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.000.000,00	6.700.000,00	700.000,00	11,67%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	146.075.327,63	145.526.570,86	-548.756,77	-0,38%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	14.350.058,72	15.001.947,25	651.888,53	4,54%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	15.479.781,25	16.976.997,90	1.497.216,65	9,67%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.418.643,49	1.366.415,15	-52.228,34	-3,68%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	7.418.495,08	9.649.973,90	2.231.478,82	30,08%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	124.838.616,91	125.051.842,57	213.225,66	0,17%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	11.340.000,60	12.348.517,29	1.008.516,69	8,89%
n) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	19.263.406,62	19.148.023,75	-115.382,87	-0,60%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie esocosanitarie	6.024.604,81	7.220.776,35	1.196.171,54	19,85%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.421.092,43	15.950.680,82	-3.470.411,61	-17,87%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	107.902.658,47	107.929.327,44	26.668,97	0,02%
a) Servizi non sanitari	105.380.761,44	104.991.537,65	-389.223,79	-0,37%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.571.627,00	1.124.289,79	-447.337,21	-28,46%
c) Formazione	950.270,03	1.813.500,00	863.229,97	90,84%
4) Manutenzione e riparazione	18.612.168,91	18.067.000,00	-545.168,91	-2,93%
5) Godimento di beni di terzi	65.292.746,10	68.397.595,52	3.104.849,42	4,76%
6) Costi del personale	419.110.000,00	419.107.052,89	-2.947,11	0,00%
a) Personale dirigente medico	139.636.493,29	139.459.609,41	-176.883,88	-0,13%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	13.000.963,46	13.239.596,28	238.632,82	1,84%
c) Personale comparto ruolo sanitario	175.575.333,27	175.959.253,03	383.919,76	0,22%
d) Personale dirigente altri ruoli	3.645.230,62	3.580.322,32	-64.908,30	-1,78%
e) Personale comparto altri ruoli	87.251.979,36	86.868.271,85	-383.707,51	-0,44%
7) Oneri diversi di gestione	2.338.991,22	2.265.291,16	-73.700,06	-3,15%
8) Ammortamenti	33.761.978,06	32.949.059,34	-812.918,72	-2,41%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.519.640,23	3.945.660,36	-573.979,87	-12,70%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	12.335.959,01	13.524.992,54	1.189.033,53	9,64%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.906.378,82	15.478.406,44	-1.427.972,38	-8,45%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-

b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	20.166.070,37	23.287.449,26	3.121.378,89	15,48%
a) Accantonamenti per rischi	11.350.593,37	12.100.000,00	749.406,63	6,60%
b) Accantonamenti per premio operosità	888.113,69	881.039,31	-7.074,38	-0,80%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	7.927.363,31	10.306.409,95	2.379.046,64	30,01%
Totale B)	1.568.657.119,51	1.576.192.173,08	7.535.053,57	0,48%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-47.691.200,86	10.254.669,79	57.945.870,65	-121,50%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	148.785,50	-	148.785,50	-100,00%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.053,14	-	-2.053,14	-100,00%
2) Interessi passivi ed altri proventi finanziari	150.838,64	-	-150.838,64	-100,00%
Totale C)	148.785,50	-	148.785,50	-100,00%
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-5.176.363,17	72.844,84	5.249.208,01	-101,41%
1) Proventi straordinari	4.985.893,75	88.775,69	-4.897.118,06	-98,22%
a) Plusvalenze	325,00	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	4.985.568,75	88.775,69	-4.896.793,06	-98,22%
2) Oneri straordinari	10.162.256,92	15.930,85	-10.146.326,07	-99,84%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	10.162.256,92	15.930,85	-10.146.326,07	-99,84%
Totale E)	-5.176.363,17	72.844,84	5.249.208,01	-101,41%
RISULTATO PRIMA DELL'IMPOSTE (A+B+C+D+E)				
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	30.236.987,96	30.274.282,98	37.295,02	0,12%
1) IRAP	28.744.814,96	28.774.282,98	29.468,02	0,10%
a) IRAP relativa a personale dipendente	26.562.072,12	26.679.351,00	117.278,88	0,44%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.258.813,26	1.077.736,97	-181.076,29	-14,38%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	923.929,58	1.017.195,01	93.265,43	10,09%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	1.492.173,00	1.500.000,00	7.827,00	0,52%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	30.236.987,96	30.274.282,98	37.295,02	0,12%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-83.253.337,49	-19.946.768,35	63.306.569,14	-76,04%

Il bilancio economico preventivo 2018 è stato predisposto osservando le direttive regionali di cui nota del Commissario dell’Azienda Zero del 6 dicembre 2017 prot.n. 3427ad oggetto: “Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018” e si chiude con una perdita di esercizio di euro 19.946.768,35 notevolmente inferiore alla perdita registrata in occasione dell’ultimo monitoraggio effettuato dall’azienda nel terzo trimestre 2017, dipendente prevalentemente dalla attribuzione provvisoria dei contributi regionali nell’ultimo CEPA aggiornato.

La circolare regionale fornisce precise indicazioni circa gli atti di programmazione da tenere in considerazione nella declinazione del preventivo. Gli stessi sono stati analizzati dai diversi servizi coinvolti nel processo di formulazione del budget e ove possibile rispettati.

Di seguito si dettagliano gli aggregati maggiormente significativi e si analizzano gli scostamenti rispetto alla terza rendicontazione trimestrale dell’esercizio 2017.

- Risultato d’Esercizio

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	- 83.253.337,49	-19.946.768,35	63.306.569,14	-76,04%

Il risultato d’esercizio è influenzato sia dall’assegnazione alla aziende sanitarie delle risorse per l’erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l’anno 2017 e 2018, sia dalla Rettifica dei contributi c/esercizio per destinazione ad investimento, in incremento rispetto alla previsione trimestrale precedente. Si veda per maggior dettaglio quanto riportato al Valore della produzione.

- Valore della Produzione AZ9999

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	1.520.965.918,65	1.586.446.842,87	65.480.924,22	4,3%

L’incremento di valore per l’aggregato in analisi è determinato da un maggior valore dei contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale assegnata all’esercizio e dalla maggior rettifica per investimenti finanziati con fondo sanitario regionale.

Come previsto dalla circolare regionale, il valore di finanziamento LEA per il bilancio preventivo è stato iscritto sulla scorta della DGR n. 1810 del 7 Novembre 2017 con la quale la Giunta Regionale ha definito, fra l’altro, l’assegnazione provvisoria per l’anno 2018.

L’assegnazione per l’erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza è passata dal valore inserito nella terza rendicontazione trimestrale pari a euro 1.337.808.216,20 (assegnato con DGR 2239/2016) al valore inserito nel bilancio preventivo 2018 pari a euro 1.392.547.233,00 (assegnato con DGR 1810/2017).

Nel bilancio economico preventivo inoltre risultano assegnate e rilevate tra i contributi regionali i finanziamenti per i farmaci ad alto costo (epatite C e oncologici) per un valore complessivo di circa 12 milioni, i quali invece, su specifica indicazione regionale, non sono stati esposti tra i ricavi nel CEPA del terzo trimestre.

Circa le rettifiche effettuate per investimenti sul patrimonio mobiliare e immobiliare, il piano presentato annovera interventi che alla data in cui si scrive non sono più procrastinabili sia alla luce della normativa vigente sia alla luce dell’obsolescenza del patrimonio esistente. L’azienda purtroppo anche nel terzo CEPA in scadenza non ha rilevato per l’anno 2017 finanziamenti in conto capitale e per l’anno 2018 si registra ad oggi quale copertura garantita dalla CRITE solo l’acquisto dell’acceleratore lineare per il distretto di Treviso, per un valore di due milioni.

L’azienda, pur avendo parzialmente finanziato gli interventi del piano per i distretti di Asolo e Pieve di Soligo con gli

utili derivanti da esercizi precedenti delle aziende ex ULSS7 e 8, si è discostata dalle prescrizioni di cui alla circolare regionale sul preventivo, che poneva tra i limiti per gli storni il rispetto del risultato programmato ovvero il pareggio di bilancio.

Il Piano degli Investimenti aziendale aggiornato per scorrimento per il triennio 2018-2020, ammonta in termini di valore storico per la prima annualità ad euro 45,5 milioni finanziati per euro 8,7 con utili di esercizi precedenti e per euro 26 milioni con rettifica di contributi in c/esercizio, mentre il valore della rettifica nel terzo trimestrale ammontava ad euro 15 milioni circa.

Si noti bene, che la rettifica non comprende euro 7,2 milioni di interventi per ristrutturazione degenze e servizi già autorizzati dalla CRITE al fine dell'inserimento nel presidio di Castelfranco Veneto di un distacco dello IOV come da DGR 1635/2016. Questo importo è stato inserito nel piano investimenti come privo di fonte di finanziamento nell'attesa di definirne la copertura finanziaria a carico del fondo regionale per gli investimenti..

- Costo della Produzione BZ9999

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	1.568.657.119,51	1.576.192.173,08	7.535.053,57	0,5%

Ai fini della redazione del Bilancio Economico Preventivo 2018, sono stati presi a riferimento i dati previsionali elaborati dai diversi Servizi, tenuto conto degli obiettivi strategici e operativi declinati nel corso del 2017 e dettagliati nella relazione nel quadro di contesto generale.

I costi per gli aggregati principali sono sostanzialmente allineati al 2017 segnale dell'azione continua e dell'attenzione posta alla costosità del sistema dalla direzione aziendale e da tutti i servizi coinvolti.

Il costo della produzione mantiene infatti sostanzialmente i valori dell'esercizio in chiusura: di seguito verranno analizzate le variazioni in aumento e/o diminuzione dei macro aggregati che lo compongono.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	135.533.562,00	119.375.570,73	-16.157.991,27	-12,3%

La riduzione rilevata nell'aggregato è dovuta quasi interamente allo spostamento del costo per farmaci destinati alla distribuzione per conto (DPC) che, per effetto della DDR 139 del 28 Novembre 2017, viene spostato al conto BA0300 B.I.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione in quanto l'attività verrà gestita dall'Azienda ULSS3 Serenissima. La riduzione di costo per acquisto farmaci destinati alla DPC è stata fornita come allegato alla circolare regionale n.3427 del 6 Dicembre 2017 contenente le indicazioni per la redazione del bilancio preventivo 2018.

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
DM	89.694.956,46	89.048.142,36	-646.814,1	-0,7%

L'azienda nella formulazione del preventivo non ha rispettato i limiti di costo assegnati con DGR 2165/2016, che già per il 2017 risultavano inferiori alla somma dei tetti 2016 delle tre ex aziende costituenti la nuova, stimando però una

riduzione rispetto al valore stimato nel terzo trimestrale presentato in regione. Tali riduzioni sono connesse ad una stima della riduzione dei costi per l'adesione a gare regionali in aggiudicazione dal CRAV nel corso del 2018 (in particolare per i dispositivi impiantabili per l'UO di Cardiologia).

Si riportano inoltre alcune motivazioni per lo scostamento dal limite di costo, già esposte ai referenti regionali con i monitoraggi della DGRV 2165/2016 effettuati nel 2017 in quanto sostanzialmente confermati.

Già nel 2016, si era registrato per la ex ULSS9, ora Distretto di Treviso, uno scostamento complessivo di 3,9 milioni di cui 0,7 mil per riclassificazione dei dispositivi da service.

Inoltre, a partire dal 2017, il nuovo appalto dell'attività di Dialisi e del DIMT con una diversa contabilizzazione, ha comportato costi aggiuntivi per più di un milione di euro.

Infine, da un'analisi dei consumi del 2017, emerge un aumento dei costi di DM correlati all'aumento di attività di alcune Unità Operative quali Cardiocirurgia Treviso, Cardiologia di Treviso, Audiologia e Foniatria di Treviso, Oculistica.

Dispositivi diagnostici in vitro

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
IVD	18.546.575,00	18.117.142,36	-429.432,64	-2,3%

Il valore non subisce variazioni significative e risulta nei limiti di costo regionali.

- Altri beni sanitari

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti dietetici	1.204.133,97	1.170.000	-34.133,97	-2,8%
Materiali per la profilassi (vaccini)	10.182.000,00	10.200.000,00	18.000,00	0,2%
Prodotti chimici	1.013.915,49	872.000,00	-141.915,49	-14,0%
Materiali e prodotti per uso veterinario	73.180,00	84.500,00	11.320,00	15,5%
Altri beni e prodotti sanitari	891.133,74	908.000,00	16.866,26	1,9%

L'andamento degli aggregati sopra analizzati non manifesta significativi scostamenti rispetto il trimestre precedente.

- Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	4.664.528,6	5.131.278,03	466.749,43	10,0%

L'aumento è determinato dall'andamento in incremento di tutte le voci che lo compongono. I valori inseriti a bilancio preventivo sono stati stimati in base all'andamento storico degli esercizi precedenti.

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

Medicina di Base BA0410

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	98.633.188,26	99.384.967,4	751.779,14	0,8%	463.041,41	-	288.737,73

Il valore complessivo dei servizi di medicina di base per il 2018 si incrementa rispetto al valore consolidato del 3° trimestrale dell'esercizio precedente.

Il maggior costo è determinato dalla proiezione annua delle attività della Medicina di Gruppo Integrate per il distretto di Asolo e Treviso che sono state avviate a marzo e giugno 2017, oltre che per l'avvio delle medesime presso il distretto di Pieve di Soligo. A parziale compensazione dei costi, tra i ricavi sono stati appostati i residui finanziamenti regionali vincolati per l'attività per euro 463.041,41.

L'incremento dei servizi per medicina di base viene in parte compensato da un miglioramento della mobilità sanitaria.

Farmaceutica BA0490

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	95.345.106,02	95.420.204,56	75.098,54	0,1%	-	-	75.098,54

La previsione 2018 mantiene l'andamento del precedente periodo confrontato.

L'azienda rispetta il limite di costo di cui alla DGRV 2165/2016.

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	66.684.462,65	65.566.044,86	-1.118.417,79	-1,7%	-	-	-

La variazione in decremento dell'aggregato è prevalentemente imputabile al decremento di costo mobilità sanitaria ed in particolare all'acquisto di servizi da pubblico extraregione (che passa da 8,7 milioni di euro a 6,8 milioni).

Tale riduzione compensa gli incrementi rilevanti registrati all'aggregato BA0620 - B.2.A.3.5 Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati, che passano da 27,4 milioni a 28,2 milioni di euro, valori stimati sulla base dei tetti 2017 e della compartecipazione media degli utenti.

Assistenza Riabilitativa BA0640

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	12.088.362,1	11.680.398,8	-407.963,3	-3,4%	-	-	-

La previsione in diminuzione è imputabile alla variazione della Mobilità intraregionale comunicata dalla regione.

Assistenza Integrativa BA0700

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	13.666.000,00	13.700.000,00	34.000,00	0,2%	-	-	34.000,00

L'andamento della posta in analisi manifesta un andamento costante per i periodi in analisi, nonostante il trend di incremento registrato negli esercizi precedenti, rimanendo nei limiti di costo regionale.

Assistenza Protesica BA0750

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	6.000.000,00	6.700.000,00	700.000,00	11,7%	-	-	700.000,00

I costi per assistenza protesica da privato registrano un incremento per il 2018 rispetto al consolidato del 3° trimestrale. Il costo complessivo è stato stimato dai servizi ordinatori ipotizzando un trend analogo a quello registrato nel 2017, per il quale già si rilevava una spesa pro capite leggermente superiore al tetto stabilito dalla Regione (Euro 0,18.).

Sono in corso tuttavia delle azioni organizzative dirette ad omogeneizzare nell'ambito dei tre distretti dell'ULSS 2, le procedure finalizzate a migliorare l'attività di monitoraggio dei processi, consentendo, in particolare, di ottimizzare il recupero e la redistribuzione dei presidi/ausili. E' altresì in atto la revisione e l'aggiornamento di linee guida aziendali per uniformare i criteri prescrittivi per le tipologie a maggior impatto economico, che si confida potranno apportare dei miglioramenti nel corso dell'anno 2018.

Assistenza Ospedaliera BA0800

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Assistenza Ospedaliera	146.075.327,63	145.526.570,86	-548.756,77	-0,4%	-	-	-

La variazione in diminuzione della posta in analisi vede in decremento sia l'acquisto di servizi sanitari, per assistenza ospedaliera, da pubblico extraregione e da privato.

La riduzione della mobilità extra è imputabile principalmente alle prestazioni erogate dal privato casa di cura Giovanni XXIII.

Assistenza Psichiatrica BA0900

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Assistenza Psichiatrica	14.350.058,72	15.001.947,25	651.888,53	4,5%	-	-	651.888,53

Nell'aggregato si stima un maggior fabbisogno dei 3 Distretti per una maggior presenza di utenti nelle strutture per un valore previsto di euro 357 mila in risposta all'emergenza segnalate dal DSM o per ottemperare ad ordini dell'Autorità Giudiziaria.

Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	15.479.781,25	16.976.997,9	1.497.216,65	9,7%	-	-	1.497.216,65

La differenza in incremento rispetto al consolidato del 3^ trimestrale è determinata per la variazione della Mobilità intraregionale e extraregionale.

Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	1.418.643,49	1.366.415,15	-52.228,34	-3,7%	-	-	-

L'andamento è pressoché costante, aggiornato dal valore di mobilità intraregionale ed extraregionale.

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	7.418.495,08	9.649.973,9	2.231.478,82	30,1%	-	-	2.231.478,82

La variazione in aumento è fortemente imputabile all'incremento del trasporto sanitario da privato (quale ad esempio il servizio per dializzati) e allo spostamento del costo del trasporto per soccorso medico del distretto di Asolo compreso nel precedente consolidato al conto generico "altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria" in omogeneità alle rilevazioni degli altri distretti.

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prestazioni a rilevanza sanitaria	124.838.616,91	125.051.842,57	213.225,66	0,2%	-	-	213.225,66

L'aggregato pur corposo non mostra particolari incrementi in termini assoluti, ma alcuni scostamenti tra i diversi tipi di servizio in particolare per quanto registrato nei conti di Acquisto di prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico e da privato.

Al conto BA1162 - B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili da pubblico per il distretto di Asolo si stimano maggiori costi per l'adeguamento della quota sanitaria aggiuntiva R.S.A. pari ad € 11,70 prodie-procapite, in analogia a quanto già previsto presso il Distretto di Pieve di Soligo e di Distretto di Treviso.

Lo stesso vale per il conto BA1182 - B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili da privato cui si somma l'adeguamento delle rette per profili di gravità utenti già ricoverati presso Comunità Alloggio disabili – Distretto di Treviso (con una previsione incremento ingresso n. 6 utenti presso Comunità Alloggio disabili a valore impegnativa € 5600 prodie-procapite).

Al conto BA1183 - B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili da privato per il Distretto di Asolo e Pieve di Soligo si stimano incrementi di ca. 400 mila euro per l'applicazione delle rette standard agli utenti inseriti in Centri Diurni ai sensi della DGRV n. 740/2015. Inoltre per il Distretto di Treviso: si registra una rideterminazione per riduzione tariffe a seguito dell'applicazione delle rette standard DGRV n. 740/2015 e una previsione di n. 4 nuovi ingressi per segnalata situazione di gravità attualmente a domicilio.

Per Distretto di Treviso al conto BA1184 - B.2.A.12.4.D) Hospice, in previsione dell'accreditamento regionale di ulteriori n. 6 posti presso l'Hospice ADVAR di Treviso prevista indicativamente dal 01.04.2018 si sono stimati incrementi di costi per € 346 mila.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prz a rilevanza sanitaria	19.421.092,43	15.950.680,82	-3.470.411,61	-17,9%	-	-	-

La riduzione per i servizi in analisi si giustifica in parte per lo spostamento del costo per il servizio di trasporto sanitario e di soccorso medico sul conto relativo ai trasporti sanitari, come già si annovera al conto BA1090 - Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario.

Per il 2018 inoltre si è tenuto conto del nuovo appalto per ossigeno domiciliare con prezzi favorevoli rispetto all'esercizio precedente: eventuale contrattazione (ad oggi conclusa solo per il distretto di Treviso) potrebbero aumentare il differenziale rilevato.

Da considerare inoltre che, nel corso del 2018, con i lavori programmati in conto capitale, si concluderà il servizio di service per la TAC – PET, con possibili ulteriori riduzioni della posta in analisi.

Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Comp. Pers. Par att. Libero prof. (intraoeni a)	11.340.000,6	12.348.517,29	1.008.516,69	8,9%	-	-	1.008.516,69
Rimborsi Assegni e contributi	19.263.406,62	19.148.023,75	-115.382,87	-0,6%	-	-	-
Consulenze, collab. e altre prestazioni san e sociosan	6.024.604,81	7.220.776,35	1.196.171,54	19,9%	-	-	1.196.171,54

I costi per libera professione trovano copertura nei ricavi esposti tra il valore della produzione. Il valore registrato tra le consulenze è invece connesso ai costi a fronte dei contributi vincolati pubblici/privati inseriti tra i ricavi.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	107.902.658,47	107.929.327,44	26.668,97	0,02%

Il valore dei servizi sanitari rimane costante.

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	18.612.168,91	18.067.000,00	-545.168,91	-2,9%

Il decremento della posta in analisi vede la riduzione dei costi per altre manutenzioni imputabili ai risparmi ottenuti per l'adesione ai contratti CONSIP per i servizi ICT a fine 2017 per i distretti di Pieve di Soligo e Treviso, con l'estensione per talune attività ad Asolo. I costi del servizio in parola è stato inoltre riclassificato in modo omogeneo per i tre distretti.

- Ammortamenti BA2560

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	33.761.978,06	32.949.059,34	-812.918,72	-2,4%

La stima degli ammortamenti è stata determinata sommando agli ammortamenti dei beni inseriti ad inventario quanto inserito nel piano investimenti 2018.

Fra gli interventi inseriti nel piano investimenti, che ammontano in totale ad euro 45,5 milioni circa, sono stati inseriti euro 7,2 milioni di interventi per ristrutturazione degenze e servizi al fine dell'inserimento nel presidio di Castelfranco Veneto di un distaccamento dello IOV come da DGR 1635/2016. Questo importo è stato inserito nel piano investimenti come privo di fonte di finanziamento nell'attesa di definirne la copertura finanziaria. Questi interventi non sono stati quindi calcolati negli ammortamenti inseriti a conto economico e non è stato fatto per questi nessuna rettifica di contributi in c/esercizio.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	65.292.746,1	68.397.595,52	3.104.849,42	4,8%

L'incremento dell'aggregato è dovuto a:

- Attivazione del servizio lavanolo nell'ambito del Project Financing del distretto di Treviso dal mese di aprile come previsto dal crono programma, per il quale sull'aggregato viene imputata la marginalità riconosciuta al concessionario sui servizi stessi;
- incremento del costo del canone di concessione Project Financing del distretto di Asolo dovuto alla previsione di costi per conguagli su servizi aggiuntivi in aree gestite dal concessionario.

- Personale BA2080

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	419.110.000,00	419.107.052,89	-2.497,11	0,0%

Il valore del costo del personale è pari al tetto di costo proposto dalla regione con Decreto n. 1 del 10/01/2017.

- Accantonamenti BA2690

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	20.166.070,37	23.287.449,27	3.121.378,90	15,5%

L'incremento dell'aggregato in analisi è determinato da:

- disposizioni regionali in materia di accantonamento per rinnovi contrattuali, che vede una diversa percentuale di accantonamento rispetto al CEPA aggiornato che passano all'1,45% sul costo del personale del consuntivo 2015;

- da un incremento dell'accantonamento per copertura diretta dei rischi in autoassicurazione che passa da euro 11,3 milioni del terzo trimestre 2017 a euro 12,1 milioni del bilancio preventivo 2018;

- per la stima dell'accantonamento del piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa anno 2017/2019 già presentato in regione, quale valore della quota delle economie utilizzabili per la contrattazione integrativa e per l'erogazione dei premi previsti dall'articolo 19 del D.Lgs n. 150/2009.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	2.338.991,22	2.265.291,16	-73.700,06	-3,2%

I valori sono sostanzialmente allineati.

- Gestione finanziaria CZ9999

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	-148.785,5	-	148.785,5	-100%

Non sono stimati interessi passivi per ritardati pagamenti anche alla luce del continuo miglioramento dell'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2017 (in media inferiore ai 60 giorni come previsto dalla normativa ministeriale) e del monitoraggio dell'indicatore di debito scaduto.

- Gestione straordinaria EZ9999

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-5.176.363,17	72.844,84	5.249.208,01	-101,4%

L'area straordinaria del BEP riporta esclusivamente i valori per prestazioni relative ad anni precedenti tra Aziende sanitarie pubbliche della Regione (POSTE R) iscritte per un valore pari al terzo trimestrale, come da indicazioni contenute nella circolare regionale per la redazione del bilancio preventivo 2018.

- Gestione tributaria YZ9999

	Cect 3^trim2017	Bep 2018	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	30.236.987,96	30.274.282,98	37.295,02	0,1%

Il costo dell'IRAP è costante ed è stato proporzionato al costo degli emolumenti del personale dipendente e non (specialisti ambulatoriali e continuità assistenziale a tempo indeterminato, collaborazioni coordinate e continuative, ect).

4.2 IL BILANCIO PREVENTIVO DELL'AREA SOCIALE:

	BEP 2018	C.E.C.T.73[^] TRIMESTRE 2017
RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	362.419,80	368.038,38
Totale valore della produzione (A)	35.224.711,39	36.620.464,58
A.1) Contributi in c/esercizio	30.213.237,32	30.550.880,54
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	997.217,05
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.504.804,71	2.510.226,71
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.414.878,75	2.469.948,38
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00	0,00
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	89.790,61	89.790,61
A.9) Altri ricavi e proventi	2.000,00	2.401,29
Totale costi della produzione (B)	34.862.291,59	35.866.825,92
B.1) Acquisti di beni	49.570,00	123.070,00
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	0,00	6.400,00
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	49.570,00	116.670,00
B.2) Acquisti di servizi	29.484.248,42	30.105.382,26
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	28.536.217,80	27.686.722,25
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	948.030,62	2.418.660,01
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.000,00	91.000,00
B.4) Godimento di beni di terzi	145.501,54	136.851,54
Totale Costo del personale	5.097.471,63	5.099.734,26
B.5) Personale del ruolo sanitario	2.112.690,41	2.112.804,6
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	0,00	0,00
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.112.690,41	2.112.804,6
B.6) Personale del ruolo professionale	0,00	0,00

B.7) Personale del ruolo tecnico	2.382.760,13	2376809,35
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	91.054,61	91056,81
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.291.705,52	2.285.752,54
B.8) Personale del ruolo amministrativo	602.021,09	610.120,31
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	115.156,91	121.157,83
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	486.864,18	488.962,48
B.9) Oneri diversi di gestione	84.500,00	156.500,00
Totale Ammortamenti	0,00	92.736,16
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	82.570,44
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	750,50
B.12) Ammortamento dei fabbricati	0,00	8.835,12
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0,00	580,1
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00
B.15) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	0,00	61.551,7
B.16.A) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	40.355,00
B.16.D) Altri accantonamenti	0,00	21.196,7
Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00
Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00	-385.600,28
E.1) Proventi straordinari	0,00	47.525,69
E.2) Oneri straordinari	0,00	433.125,97
Totale imposte e tasse	362.419,80	368.038,38
Y.1) IRAP	362.419,80	366.551,78
Y.2) IRES	0,00	0,00

Il bilancio sociale è caratterizzato dalle differenze organizzative presenti a livello distrettuale, oltre che dai diversi servizi gestiti in delega dai comuni.

Distretto di Treviso

Il bilancio preventivo sociale 2018 è in attesa di approvazione da parte del Comitato dei Sindaci, pertanto viene confermata la quota pro capite indistinta (quota capitaria per abitante) dell'esercizio 2017, € 23,66, finalizzata al finanziamento delle deleghe delle Amministrazioni Comunali all'Azienda ULSS sia di funzioni "obbligatorie" che di funzioni "facoltative".

I servizi gestiti con finanziamenti vincolati comunali specifici in aggiunta alla quota indistinta riguardano:

- La gestione della delega tecnica ed economica della Tutela minori ex art. 23 del DPR n. 616/1977 (inserimento di minori in strutture residenziali e affidi di minori);
- I ricoveri di disabili adulti presso strutture accreditate non convenzionate.

Distretto di Pieve di Soligo

Il bilancio preventivo sociale 2018 del distretto di Pieve di Soligo, in attesa di approvazione definitiva da parte del Comitato dei Sindaci, conferma la quota pro capite indistinta 2017 di €15,59. La predetta quota finanzia le funzioni socio-sanitarie e sociali da delega obbligatoria e le funzioni sociali da delega facoltativa (residenzialità area disabili, residenzialità area salute mentale, servizio di operativa di comunità, tutela minori, progetti Piano di Zona). Per il pareggio di bilancio, ad integrazione, il Comitato dei Sindaci ricorre alla disponibilità del proprio Fondo di Accantonamento.

I servizi gestiti con vincolati specifici riguardano:

- il servizio di assistenza scolastica a minori disabili (delega obbligatoria);
- il servizio di trasporto scolastico a minori disabili che frequentano le scuole presso l'Associazione "La Nostra Famiglia" di Conegliano (delega facoltativa).

Distretto di Asolo

Il bilancio di parte sociale è in fase di valutazione da parte del Comitato dei Sindaci anche per il distretto di Asolo, con la conferma di una quota pro capite 2017 di €23,10.

I servizi affidati dai comuni riguardano la tutela sociale minorile distinguendo:

- le funzioni istruttorie, le competenze tecnico professionali di valutazione e di presa in carico in merito alla tutela sociale minorile, nonché gli oneri per l'accoglienza dei minori privi di residenza in Italia e le loro madri;
- le funzioni di gestione amministrativa, ivi compresa la parte economica, relative agli interventi a favore dei minori in situazione di disagio e per l'inserimento presso famiglie e strutture tutelari".

5. PROJECT FINANCING

	Valore anno 2018	Valore Project	Valore altri contratti	%incidenza del PF
B.2.B.1.1) Lavanderia	12.555.000,00	10.900.000,00	1.655.000,00	87%
B.2.B.1.2) Pulizia	11.115.000,00	5.605.000,00	5.510.000,00	50%
B.2.B.1.3) Mensa	11.005.000,00	7.250.000,00	3.755.000,00	66%
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.085.000,00	2.175.000,00	910.000,00	71%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.475.000,00	4.960.000,00	5.515.000,00	47%
B.4.B) Canoni di noleggio	64.141.300,00	59.005.300,00	5.136.000,00	67%
Totale	112.376.300,00	89.895.300,00	22.481.000,00	80%

I Project Financing esistente presso l'azienda ULSS 2 sono di appartenenza uno del distretto di Asolo ed uno del distretto di Treviso.

Il project del distretto di Asolo si caratterizza per la sua stabilità acquisita nel tempo ed è determinato dal canone di noleggio – area non sanitaria, ad eccezione del servizio di mensa per il quale dal 2017 viene gestita la contabilità separata. All'interno del Project Financing vengono gestiti sui presidi ospedalieri di Castelfranco Veneto e Montebelluna i servizi:

- gestione energia;
- manutenzione attrezzature sanitarie;
- preparazione pasti;
- pulizia e sanificazione;
- lavanderia;
- manutenzione opere edili;
- manutenzione arredi;
- raccolta e smaltimento rifiuti;
- manutenzione ascensori e montacarichi;
- vigilanza esterna;
- manutenzione pc e stampanti;
- sterilizzazione.

La contabilizzazione del canone è inserita nel conto *B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria* e include costi di ammortamento del completamento dei presidi ospedalieri affidati al concessionario, il costo per la gestione servizi e una quota dell'imponibile del canone complessivo da destinare a rinnovi tecnologici al fine di mantenere, per tutta la durata della concessione, un ottimale grado di efficienza degli impianti tecnologici, delle attrezzature sanitarie, delle opere edili, del sistema informatico e di tutte le apparecchiature funzionali alla gestione dei servizi oggetto della convenzione.

Solo alcuni servizi sono stati attivati nell'ambito del project del distretto di Treviso sulla scorta del cronoprogramma risultante dalla convenzione. Tra i servizi attivati risultano:

- la manutenzione edile;
- la manutenzione delle apparecchiature medicali;
- la ristorazione;

- la fornitura di attrezzature e arredi.

A partire da aprile 2018 si prevede l'avvio della gestione anche del servizio lavanderia e di pulizie. Sui servizi viene registrato tra i canoni di noleggio quanto riconosciuto a titolo di marginalità al concessionario sulla scorta della convenzione in essere.

Nel corso dell'esercizio verranno inoltre attivati i lavori in conto capitale per la costruzione della Cittadella Sanitaria.

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.

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, delle proposte di aggiornamento che provengono dalle strutture aziendali, delle linee di sviluppo disegnate dalla Regione con i propri documenti programmatori già citati.

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 principali priorità dell'Azienda Ulss 2, per l'anno 2018, sono state individuate con l'obiettivo di aggiornare il patrimonio edilizio aziendale rispetto alla normativa vigente (es. antincendio, antisismica), mentre gli investimenti nel patrimonio mobiliare sono stati orientati prevalentemente alle attrezzature sanitarie che devono essere sostituite per garantire qualità di prestazioni e sicurezza all'utente.

Di significativa importanza anche gli investimenti nella infrastruttura tecnologica aziendale, sia per lo sviluppo di software clinici, sia amministrativi, direzionati sempre più ad una maggior efficienza operativa dei tre distretti che costituiscono l'azienda per i quali è stato presentato in CRITE il piano relativo triennale.

Si evidenzia inoltre che per il distretto di Asolo, come ricordato nel paragrafo 5. PROJECT FINANCING, una quota dell'imponibile del canone di concessione è destinata a rinnovi tecnologici con il fine di mantenere, per tutta la durata della concessione, un ottimale grado di efficienza degli impianti tecnologici, delle attrezzature sanitarie, delle opere edili, del sistema informatico e di tutte le apparecchiature funzionali alla gestione dei servizi oggetto della convenzione. Tali interventi e acquisti non vengono inseriti nel patrimonio aziendale perché risultano di proprietà del concessionario Project financing fino alla scadenza della concessione e pertanto non sono riportati nel piano investimenti.

Di seguito in sintesi la programmazione per i nuovi investimenti 2018, suddivisi per tipologia e per distretto di appartenenza:

Conto patrimoniale	DISTRETTO DI ASOLO	DISTRETTO DI PIEVE	DISTRETTO DI TREVISO
(A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili))	1.094.687,22	3.612.800,00	1.376.220,00
(A.II.3.a) Impianti e macchinari)	701.124,81	4.626.584,00	2.990.000,00
(A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	1.240.652,00	3.345.979,39	12.468.685,64
(A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	800.000,00	830.000,00	1.725.149,00
(A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali)	-	-	40.000,00
(A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	250.000,00	260.000,00	724.000,00
(A.I.5.c.2) Altre miglitorie su beni di terzi)	-	-	794.500,00
(A.II.5.a) Mobili e arredi)	49.000,00	330.000,00	580.388,00
(A.II.6.a) Automezzi)	288.000,00	220.000,00	65.000,00
Totale	4.423.464,03	13.225.363,39	20.763.942,64

Gli investimenti programmati per il 2018 verranno finanziati come di seguito riportato. Dai dati si evince che l'azienda ha finanziato quota parte del piano (quanto riferibili ad ammodernamento di fabbricati/impianti) del distretto di Pieve di Soligo con gli utili derivati dagli esercizi pregressi per i quali, conformemente alla normativa di riferimento, a fronte dell'ammortamento non viene iscritta la sterilizzazione. Lo stesso dicasi per il distretto di Asolo. E' evidente inoltre la sostanziale assenza di contributi in conto capitale rispetto al fabbisogno complessivo con la conseguente perdita di esercizio di cui si è già parlato nei paragrafi precedenti.

Fonte di finanziamento	DISTRETTO DI ASOLO	DISTRETTO DI PIEVE	DISTRETTO DI TREVISO
Contributi regionali in conto capitale	-	329.843,00	2.000.000,00
Contributi statali in conto capitale	-	445.640,00	-
Contributi comunali in conto capitale	-	-	750.000,00
Contributi in conto capitale acquisisti da soggetti privati	-	50.000,00	-
Utili di esercizio	1.306.984,96	7.463.901,00	-
Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	3.156.479,07	4.895.979,39	18.013.942,64
Totale	4.463.464,03	13.185.363,39	20.763.942,64

Si evidenzia nuovamente, che nel piano investimenti 2018 sono stati inseriti per il distretto di Asolo incrementi imputabili alla voce (A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili) e (A.II.3.a) Impianti e macchinari), per un valore così suddiviso:

- (A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili): 4.400.000
- (A.II.3.a) Impianti e macchinari): 2.740.000

Gli investimenti sopra riportati si riferiscono a lavori connessi all'adeguamento dei piani 11 e 12 del monoblocco di Castelfranco Veneto che dovranno accogliere lo IOV, non compresi nel canone del Project attualmente privi di fonte di finanziamento. Per gli stessi dovrà essere stanziata una adeguata fonte in conto capitale.

Di seguito un dettaglio degli interventi riportati nel piano.

AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentale - incremento - 6.083.707,22

Distretto	Descrizione investimento	Importo
Pieve	COMPLETAMENTO 2P ALA OVEST OSPEDALE DI CONEGLIANO PER ACCREDITAMENTO D'ESERCIZIO (fabbricati)	78.000,00
Pieve	ESECUZIONE DI N. 1 SCALE DI SICUREZZA ANTINCENDIO PIEVE DI SOLIGO	250.000,00
Pieve	FONDO CHIUSURE LAVORI VARI	30.000,00
Pieve	FONDO LAVORI EDILI STRAORDINARI	50.000,00
Pieve	LAVORI DI ADEGUAMENTO DEL QUARTO PIANO (4° PIANO) PER DEGENZE MULTISPECIALISTICHE DEL P.O. DI CONEGLIANO (fabbricati)	948.000,00
Pieve	LAVORI DI MANUTENZIONE EDILE (fabbricati)	300.000,00
Pieve	MIGLIORAMENTO SISMICO STRUTTURA DE GIRONCOLI - 1 FASE	200.000,00
Pieve	OPERE DI COMPARTIMENTAZIONE ANTINCENDIO OSPEDALI DI VV E CN - 1 STRALCIO (fabbricati)	1.000.000,00
Asolo	OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 PIANO 11 e 12	1.890.000,00
Pieve	REALIZZAZIONE NUOVO POLO ANGIOGRAFICO 2P OSPEDALE DI CONEGLIANO (fabbricati)	364.000,00
Pieve	RISTRUTTURAZIONE LOCALI BLOCCHI S2 E S3 DE GIRONCOLI PER INSERIMENTO UFFICI AMMINISTRATIVI (fabbricati)	180.000,00
Pieve	RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER MEDICINA DI GRUPPO PIEVE DI SOLIGO (fabbricati)	121.848,00
Asolo	TEC805 VALDOBBIADENE: pad.vigilanza e collegamento rimborso Istituti SanGregorio	1.125.000,00
Asolo	TEC806a AZIENDA: lavori di manutenzione straordinarie non programmabili da eseguirsi in economia IN CORSO	528.225,00
Asolo	TEC806b AZIENDA: lavori di manutenzione straordinarie non programmabili da eseguirsi in economia periodo 2018-2019 DA APPALTARE	420.000,00
Asolo	TEC807a AZIENDA: Interventi di Manutenzione programmata di singolo importo inferiore a € 100.000,00	540.000,00
Asolo	TEC816 ADEGUAMENTO strutture distrettuali alle norme del Dm 19/3/2015 ai fini della prevenzione incendi COMPLETAMENTO compartimentazione pad.kappa Castelfranco Veneto	96.000,00
Asolo	TEC821a ADEGUAMENTO strutture sedi aziendali ai fini della sicurezza sismica PO Castelfranco: irrigidimento monoblocco e blocco giunti termici 1° STRALCIO - 10 e 11 piano	330.000,00
Asolo	TEC832a MONTEBELLUNA: nuova cittadella della salute adeguamento funzionale ex INAM per trasferimento servizi	216.000,00
Asolo	TEC836 ADEGUAMENTO strutture distrettuali alle norme del Dm 19/3/2015 ai fini della prevenzione incendi COMPLETAMENTO	78.803,40

Asolo	TEC848 ASOLO Ca Falier CEOD Interventi urgenti di miglioramento sismico	100.000,00
Asolo	TEC850 NUOVO INGRESSO SUD poliambulatori Castelfranco	138.000,00
Distretto	Descrizione investimento	Importo
Asolo	TEC851a OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 LAVORI PROPEDEUTICI: MASSETTI e INTONACI	150.000,00
Asolo	TEC851b OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 LAVORI URGENTI ALA NORD 12 PIANO	270.000,00
Asolo	TEC851c OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 PIANO 10	1.800.000,00
Treviso	TEC-TV007 FORNITURA DI N.1 ACCELERATORE LINEARE PER L'U.O.C. DI RADIOTERAPIA DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI TREVISO., LAVORI ACCESSORI E SMALTIMENTO	340.720,00
Treviso	TEC-TV-013 P.O.TREVISO: LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE OPERE MURARIE ED AFFINI. APPALTO TRIENNALE 2012-2014 - PROCEDURA APERTA	21.000,00
Treviso	TEC-TV-014 P.O. DI TREVISO: OPERE MURARIE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO - ACCORDO QUADRO TRIENNALE 2016	450.000,00
Treviso	TEC-TV-026 P.O. DI ODERZO E SEDI TERRITORIO: OPERE MURARIE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO - ACCORDO QUADRO TRIENNALE 2016	487.500,00

AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari – incremento – 8.317.708,81

Distretto	Descrizione investimento	Importo
Pieve	COMPLETAMENTO 2P ALA EST OSPEDALE DI CONEGLIANO PER ACCREDITAMENTO D'ESERCIZIO (impianti)	52.000,00
Pieve	COMPLETAMENTO RETI ENERGETICHE ESTERNE OSPEDALE DI VITTORIO VENETO (impianti)	650.000,00
Treviso	Determinazione dei limiti. Distretto di Treviso	10.000,00
Treviso	FONDO LAVORI STRAORDINARI SU IMPIANTI	20.000,00
Pieve	LAVORI DI ADEGUAMENTO DEL QUARTO PIANO (4° PIANO) PER DEGENZE MULTISPECIALISTICHE DEL P.O. DI CONEGLIANO (impianti)	1.422.000,00
Pieve	LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI (impianti)	300.000,00
Pieve	LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI IDROTERMO SANITARI (impianti)	300.000,00
Pieve	LAVORI DI RILEVAZIONE ANTINCENDIO OSPEDALI DI CN E VV (IM PIANI)	1.251.384,00
Asolo	OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 PIANO 11 e 12	1.260.000,00
Pieve	REALIZZAZIONE NUOVO POLO ANGIOGRAFICO 2P OSPEDALE DI CONEGLIANO (impianti)	336.000,00
Pieve	RISTRUTTURAZIONE LOCALI BLOCCHI S2 E S3 DE GIRONCOLI PER INSERIMENTO UFFICI AMMINISTRATIVI (impianti)	120.000,00
Pieve	RISTRUTTURAZIONE LOCALI PER MEDICINA DI GRUPPO PIEVE DI SOLIGO (impianti)	103.583,00

Treviso	TEC_TV_001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA, MESSA A NORMA, RIQUALIFICAZIONE ED OTTIMIZZAZIONE ENERGETICA DA ESEGUIRE NELL'AMBITO DELL'APPALTO SERVIZIO ENERGIA E CALORE AREA VASTA TREVISO BELLUNO.	2.750.000,00
Distretto	Descrizione investimento	Importo
Treviso	TEC_TV_002 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI GAS MEDICALE QUOTA LAVORI ADEGUAMENTO IMPIANTI	49.000,00
Treviso	TEC_TV_003 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI GAS MEDICALE A ESEGUIRSI NELL'AMBITO DELLA FORNITURA DI GAS MEDICINALI E TECNICI PER L'AZIENDA ULSS N. 9 DI TREVISO, PER IL PERIODO DI 36 MESI DAL 1° LUGLIO 2016	92.000,00
Treviso	TEC_TV_004 MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELEVATORI PER LA DURATA DI 12 MESI (settembre 2017- agosto 2018) LAVORI STRAORDINARI	49.000,00
Treviso	TEC_TV_005 MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI ELEVATORI da agosto agosto 2018 LAVORI STRAORDINARI	20.000,00
Asolo	TEC805 VALDOBBIADENE: pad.vigilanza e collegamento rimborso Istituti SanGregorio	750.000,00
Asolo	TEC806a AZIENDA: lavori di manutenzione straordinaria non programmabili da eseguirsi in economia IN CORSO	352.150,00
Asolo	TEC806b AZIENDA: lavori di manutenzione straordinaria non programmabili da eseguirsi in economia periodo 2018-2019 DA APPALTARE	280.000,00
Asolo	TEC807a AZIENDA: Interventi di Manutenzione programmata di singolo importo inferiore a € 100.000,00	360.000,00

Asolo	TEC816 ADEGUAMENTO strutture distrettuali alle norme del Dm 19/3/2015 ai fini della prevenzione incendi COMPLETAMENTO compartimentazione pad.kappa Castelfranco Veneto	64.000,00
Asolo	TEC832a MONTEBELLUNA: nuova cittadella della salute adeguamento funzionale ex INAM per trasferimento servizi	144.000,00
Asolo	TEC836 ADEGUAMENTO strutture distrettuali alle norme del Dm 19/3/2015 ai fini della prevenzione incendi COMPLETAMENTO	52.535,60
Asolo	TEC851 CRESPANNO Nuovo gruppo frigo centralizzato	100.000,00
Asolo	TEC851a OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 LAVORI PROPEDEUTICI: MASSETTI e INTONACI	100.000,00
Asolo	TEC851b OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 LAVORI URGENTI ALA NORD 12 PIANO	180.000,00

Asolo	TEC851c OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO Ristrutturazione degenze e servizi per inserimento IOV come da DGR 1635/2016 PIANO 10	1.200.000,00
Asolo	TEC852 AZIENDA: Interventi di Manutenzione programmata di singolo importo inferiore a € 100.000,00 GESTIONE ASCENSORI EXTRA PF	30.000,00

AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie – incremento – 17.055.317,03

Distretto	Descrizione investimento	Importo
Treviso	2 DIAGNOSTICHE TRADIZIONALI RX PS TV	231.800,00
Treviso	2 OCT OCULISTICA TREVISO /ODERZO	97.600,00
Treviso	4 PENSILI PER LA SALA OPERATORIA	48.190,00
Treviso	40 SOLLEVAPAZIENTI	61.100,00
Treviso	6 TAVOLI OPERATORI	744.782,00
Treviso	ACCELERATORE LINEARE	2.147.930,00
Treviso	Acquisizione sistema confezionamento pezzi anatomici (Anatomia Patologica c/ po Cn e Vv)	70.000,00
Treviso	ACQUISIZIONI IN ECONOMIA PER IMPORTI INFERIORI A 40.000,00 EURO	775.000,00
Treviso	AGGIORNAMENTO CENTRALE DI MONITORAGGIO CCH E REPARTO	112.240,00
Treviso	AGGIORNAMENTO IMPIANTO DI RACCOLTA, STOCCAGGIO E SMALTIMENTO REFLUI RADIOATTIVI	61.000,00
Treviso	Aggiornamento tecnologico per risonanza magnetica Esaote	97.600,00
Treviso	ALLESTIMENTO 2 POSTAZIONI AGGIUNTIVE TIG (posto letto completo)	140.000,00
Treviso	ANGIOGRAFO NEURORADIOLOGIA	1.342.000,00
Treviso	APPARECCHI PER ANESTESIA	237.949,00
Treviso	APPARECCHIATURE DI TELEMEDICINA PER ISTITUTI PENITENZIARI	135.786,00
Treviso	ATTREZZATURE AMBULATORI OCULISTICI	61.000,00
Treviso	Attrezzature sanitarie varie (MICROINFUSORI)	35.000,00
Treviso	Attrezzature sanitarie varie	10.250,00
Treviso	COLONNE ENDOSCOPICHE	341.600,00
Treviso	CONGELATORI DA LABORATORIO	158.600,00
Treviso	DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI	36.600,00
Treviso	Determinazione dei limiti	100.000,00
Treviso	Determinazione dei limiti per l'affidamento ed esecuzione di contratti di lavori, servizi e forniture di importo inferiore ad euro 40.000 (iva esclusa), ex art. 36 d.lgs. 18/04/2016, per l'anno 2018	125.000,00
Treviso	ECOGRAFI	456.758,00
Treviso	ECOGRAFI PER USO CARDIOVASCOLARE TOP DI GAMMA	329.796,00
Treviso	ECONOMIE E FONDO DI GARANZIA	976.000,00
Treviso	ELETTROENCEFALOGRAFI	292.800,00
Treviso	FLUORANGIOGRAFO CON OCT	305.000,00
Treviso	Forniture protesica extra-appalto-ausili con riserva di proprietà	930.232,00
Treviso	Forniture protesica in appalto-ausili con riserva di proprietà	214.043,64
Treviso	GAMMA CAMERA	610.000,00
Treviso	LAMPADE SCIALITICHE	618.540,00
Treviso	LASER ARGON OCULISTICA ODERZO	73.200,00
Treviso	LAVAFERRI	45.140,00
Treviso	LETTI ELETTRICI	228.750,00
Treviso	Licenze varie software per territorio	10.000,00

Treviso	MICROSCOPI OPERATORI	534.400,00
Treviso	PORTATILI PER RADIOSCOPIA	236.070,00
Treviso	PORTATILI PER RADIOGRAFIA	292.800,00
Treviso	RIUNITI DENTISTICI	48.652,00
Treviso	RM RADIOLOGIADIAGNOSTICA/ AGGIORNAMENTO RM RADIOLOGIA DIAGNOSTICA (* in base alla decisione della CRITE)	1.000.000,00
Treviso	SISTEMA TELECOMUNICAZIONI E HARDWARE PER CENTRALE OPERATIVA SUEM	1.159.000,00
Distretto	Descrizione investimento	Importo
Pieve	Sostituzione 2 cabine silenziose per ORL di Vittorio Veneto	98.000,00
Pieve	sostituzione 5 microscopi anatomia patologica cn	100.000,00
Pieve	Sostituzione angiografo digitale fisso per Emodinamica 487823,10 (+opzioni 148.013,35)	635.836,45
Pieve	Sostituzione angiografo digitale per Radiologia vascolare 489.016,29 (+opzioni 104,526,65)	593.542,94
Pieve	Sostituzione apparecchiature per centrale di sterilizzazione vv (autoclave, lavastrumenti, ecc.)	110.000,00
Pieve	Sostituzione apparecchio radiologico multifunzione per radiologia VV	167.000,00
Pieve	Sostituzione Defibrillatori UTIC CN	100.000,00
Pieve	Sostituzione ecografi (pediatria, ostetricia gin, pneumologia, cardiologia, medicine ecc.) gara regionale	450.000,00
Pieve	Sostituzione laser chirurgico per ORL Vv e Ginecologia Cn	254.000,00
Pieve	Sostituzione lavaendoscopi Gastroenterologia CN e VV	100.000,00
Pieve	Sostituzione microscopio operatorio orl s.o. vv	70.000,00
Treviso	TELECOMANDATO RADIOLOGICO RADIOLOGIA PS TV	317.200,00
Treviso	VENTILATORI POLMONARI	231.800,00

AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri) – incremento – 3.355.149,00

Descrizione investimento	Importo
Determinazione dei limiti per l'affidamento ed esecuzione di contratti di lavori, servizi e forniture di importo inferiore ad euro 40.000 (iva esclusa), ex art. 36 d.lgs. 18/04/2016, per l'anno 2018	20.000,00
Licenze varie software per territorio	10.000,00
Determinazione dei limiti. Distretto di Treviso	150.000,00
AMM - Data warehouse e reporting	100.000,00
AMM - Flussi informativi	15.120,00
AMM - Gestione documentale	119.000,00
AMM - Sistema amministrativo e contabile	90.000,00
GEN - Anagrafe aziendale	100.000,00
GEN - CUP	32.200,00
GEN - Fascicolo Sanitario Elettronico	603.700,40
GEN - Portale aziendale e intranet	96.055,45
GEN - Repository	150.000,00
OSP - ADT/ LDA	54.900,00
OSP - Anatomia patologica/Microbiologia	136.329,20

OSP - Blocco operatorio	15.000,00
OSP - Cartella di refertazione ambulatoriale	60.000,00
OSP - Cartella elettronica di ricovero/Ricovero/Lettera di dimissione	60.000,00
OSP - Cartelle specialistiche	673.544,00
OSP - Immunotrasfusionale	30.000,00
Descrizione investimento	Importo
OSP - LIS	70.000,00
OSP - Pronto Soccorso	80.000,00
OSP - RIS/PACS	75.000,00
PREV - Prevenzione/SPISAL	30.000,00
PREV - Screening	146.400,00
TERR - SIT - Sistema Informativo Territoriale	321.899,95
INFR - Infrastruttura di servizio	61.000,00
IND - PC/Notebook	30.000,00
IND - Badge e smart card (firma digitale)	25.000,00