

REGIONE VENETO
Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n. 1 DOLOMITI



Relazione del Direttore Generale al Bilancio Preventivo

Anno 2021

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 per l'Anno 2021 dell'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti di Belluno, 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 dell'Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020.

Nella proposta di BEP 2021 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.

L'anno 2020 è stato un anno particolare dal punto di vista sanitario, fortemente contrassegnato dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Sars-Cov-2. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei servizi e sulla funzione dei costi di produzione. Il protrarsi dell'emergenza, nonché l'incertezza sul suo evolversi, ha reso particolarmente complicato effettuare delle previsioni sull'anno 2021, che però sono state comunque effettuate con la massima attenzione e attendibilità possibili.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

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

- **Circolare dell’Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020:** Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione 2021;
- **D.lgs. n. 118/2011 articolo 32, comma 5:** 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;
- **Legge Regionale n. 19 del 25 ottobre 2016:** Istituzione dell’ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero”. Disposizioni per l’individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende Ulss;
- **DGR n. 2166/2017:** 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. 1046/2020:** Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l’erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l’anno 2020;
- **DGR 614/2019:** 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;
- **Legge Regionale n. 48/2018:** Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023;
- **DGR n. 476/2019:** 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 smi a valere per il biennio 2019-2020 e stima dei costi. Ulteriori disposizioni relative alle Medicine di Gruppo Integrate già attivate;
- **Ordinanza Presidente Giunta Regionale del 31.10 n. 148 e DL 34 art 1 c.9:** incremento dell’indennità infermieristica da 4 e 6 euro per i Medici di Medicina Generale;
- **D.L. 130/2020 c.d. “Decreto Ristori” e successiva Ordinanza del Presidente Giunta Regionale del 31.10 n. 148:** rimborso economico per esecuzione tamponi ai MMG e PLS;
- **D.L. 34/2020 art. 1 e DGR n. 438/2020:** Approvazione dei criteri di individuazione degli alberghi/hotel, idonei ad ospitare persone malate in caso di carenza di posti letto negli ospedali pubblici regionali, con procedura di affidamento regionale di servizi alberghieri, a

seguito di circostanze di somma urgenza dovute all'emergenza epidemiologica da COVID-19. D.lgs. n. 50/2016 art. 163;

- **DGR 782/2020:** Decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19". Attuazione delle misure in materia sanitaria;
- **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;
- **Nota regionale n. 472799 del 20/11/2018** relativamente alla Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.): precisazioni circa l'iter per l'approvazione di interventi di edilizia socio-sanitaria;
- **Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 43 del 11/04/2019** avente ad oggetto Limiti di costo degli Enti del SSR 2019 – modifica delle disposizioni;
- **DGR n. 1406/2020:** Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2020.

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 1 Dolomiti pone al centro il servizio alla persona e alla comunità cui va garantita la tutela della salute.

L'Azienda ULSS 1 Dolomiti comprende:

1. n. 46 Comuni per il distretto di Belluno e n. 15 Comuni per il distretto di Feltre con una popolazione al 31.12.2019 pari a 201.962 abitanti;
2. n. 5 Presidi Ospedalieri, di cui
 1. Ospedale di San Martino Belluno: per acuti
 2. Ospedale di Agordo: per acuti
 3. Ospedale di Pieve di Cadore: per acuti
 4. Ospedale Santa Maria del Prato Feltre: per acuti
 5. Ospedale di Lamon: riabilitativo
3. n. 1 Distretto Socio-Sanitario area di Belluno articolato in tre sedi sub-distrettuali di Agordo, Belluno e Pieve di Cadore;
4. n. 1 Distretto Socio-Sanitario area di Feltre;
5. altre tipologie di strutture presenti nel territorio dell'Azienda 1 Dolomiti:
 - ✓ Poliambulatori Ospedalieri ed Extraospedalieri all'interno delle strutture ospedaliere;
 - ✓ Consultori Familiari e strutture appartenenti al Servizio dell'Età Evolutiva
 - ✓ Centri Diurni, Centri di Salute Mentale e i Gruppi di Appartamenti Protetti

E' altresì presente un Dipartimento di Prevenzione presso l'Ospedale di Belluno con le sedi locali.

Schemi riguardanti: Popolazione distretto di Belluno al 31/12/2019

Comune	Residenti
AGORDO	4.075
ALLEGHE	1.163
CENCENIGHE AGORDINO	1.264
COLLE SANTA LUCIA	350
FALCADE	1.857
CANALE D'AGORDO	1.100
GOSALDO	562
LA VALLE AGORDINA	1.071
LIVINALLONGO DEL COL DI LANA	1.297
RIVAMONTE AGORDINO	615
ROCCA PIETORE	1.199
SAN TOMASO AGORDINO	612
SELVA DI CADORE	495
TAIBON AGORDINO	1.732
VALLADA AGORDINA	485
VOLTAGO AGORDINO	834
sub-distretto AGORDO	18.711
AURONZO DI CADORE	3.234
BORCA DI CADORE	818
CALALZO DI CADORE	1.922
CIBIANA DI CADORE	374
COMELICO SUPERIORE	2.134
CORTINA D'AMPEZZO	5.742
DANTA DI CADORE	445
DOMEGGE DI CADORE	2.343
LORENZAGO DI CADORE	557
LOZZO DI CADORE	1.301
PERAROLO DI CADORE	356
PIEVE DI CADORE	3.726
SAN NICOLO' DI COMELICO	388
SAN PIETRO DI CADORE	1.584
SANTO STEFANO DI CADORE	2.474
SAN VITO DI CADORE	1.911
VALLE DI CADORE	1.863
VIGO DI CADORE	1.396
VODO CADORE	838
sub-distretto CADORE	33.406

BELLUNO	35.810
CHIES D'ALPAGO	1.297
VAL DI ZOLDO	3.027
ALPAGO	6.789
LIMANA	5.339
LONGARONE	5.190
OSPITALE DI CADORE	266
PONTE NELLE ALPI	8.151
SOVERZENE	365
TAMBRE	1.305
ZOPPE' DI CADORE	196
sub-distretto Belluno	67.735
TOT. DISTRETTO Belluno	119.852

Schemi riguardanti: Popolazione – Distretto di Feltre al 31-12-2019

Comune	Residenti
ALANO DI PIAVE	2.760
ARSIE'	2.242
CESIOMAGGIORE	3.959
FELTRE	20.578
FONZASO	3.128
LAMON	2.804
PEDAVENA	4.379
QUERO VAS	3.128
SAN GREGORIO NELLE ALPI	1.589
SANTA GIUSTINA	6.743
SEDICO	10.228
SEREN DEL GRAPPA	2.434
SOSPIROLO	3.131
SOVRAMONTE	1.365
BORGOVALBELLUNA	13.642
TOT. DISTRETTO FELTRE	82.110

Popolazione per fasce d'età Ulss 1 Dolomiti

Fascia di Età	Residenti
<i>0 - 4 anni</i>	6.485
<i>5 – 14 anni</i>	16.517
<i>15 - 24 anni</i>	18.550
<i>25 - 44 anni</i>	42.354
<i>45 - 64 anni</i>	63.774
<i>65 - 74 anni</i>	26.741
<i>Oltre 75 anni</i>	27.541
Totale	201.962

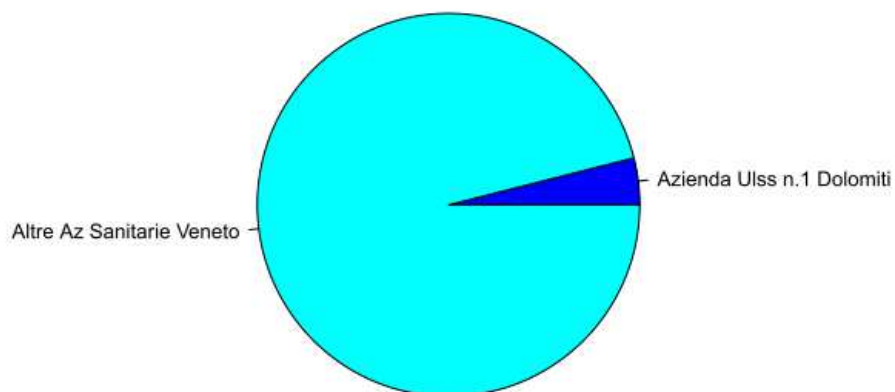
AREA COMMENTO

La provincia di Belluno si sviluppa su un territorio di 3.610 km² e risulta quindi la provincia più estesa del Veneto (¹/₅ circa del territorio), nonostante ciò vi risiedono solo 201.962 abitanti (2019), ossia il 4,14% della popolazione totale della regione; ciò porta la densità abitativa a circa 56 abitanti per chilometro quadrato, decisamente al di sotto della media regionale.

È da specificare che la riduzione della popolazione rispetto al 2016 è dovuta anche alla fuoriuscita del comune di Sappada dalla Regione Veneto per il Friuli Venezia Giulia avvenuta in dicembre 2017 per un totale di 1.315 abitanti con conseguente riduzione della superficie della Provincia di Belluno di 62,6 km²

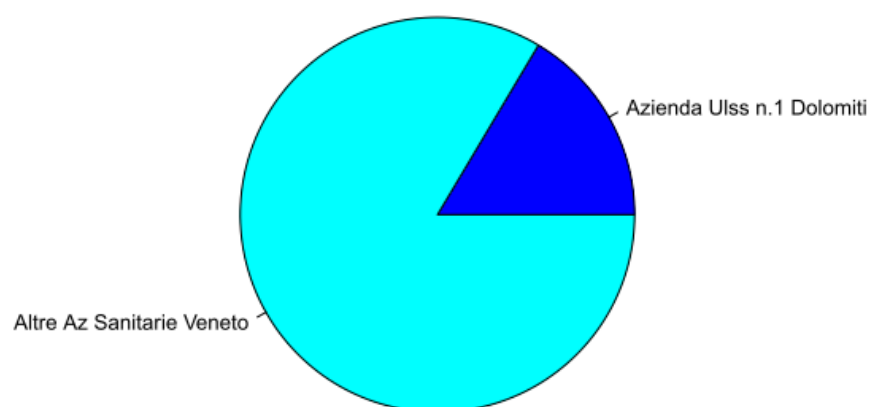
		Belluno			Veneto		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019
Superficie	km ²	3.609,66	3.609,66	3.609,66	18.344,82	18.344,82	18.344,82
Abitanti	n.	203.485	202.930	201.962	4.905.037	4.905.854	4.907.704
Densità popolazione	ab./km ²	56,4	56,2	56,0	267,52	267,42	267,53

Popolazione residente



Situazione al 31 dic. 2019
Quota della popolazione Ulss Dolomiti sul totale regionale

Superficie Regione Veneto



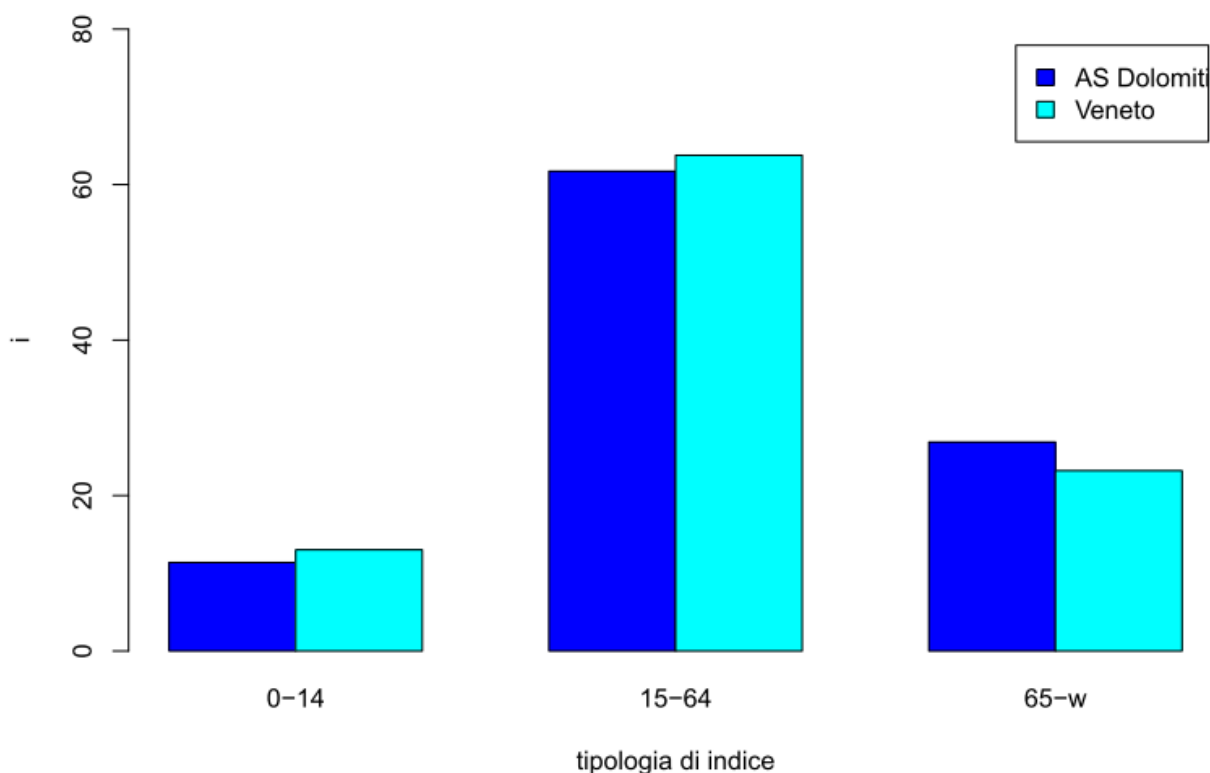
Quota della superficie Ulss Dolomiti sul totale regionale

Osservando la popolazione residente, suddivisa per classi di età, si può notare come Belluno sia una provincia con una percentuale elevata di popolazione oltre i 65 anni d'età, il 26,9 % nel 2019, contro la media regionale del 23,2 %, in linea con quella italiana.

Popolazione per classe d'età	Belluno			Veneto		
	n.	% su totale	Var. % anno precedente	n.	% su totale	Var. % anno precedente
00-14	23.002	11,39	-0,24%	638.861	13,02	-0,27%
15-64	124.678	61,73	-0,46%	3.130.358	63,78	-1,20%
65+	54.282	26,88	0,22%	1.138.485	23,20	1,50%
Totale	201.962	100,00		4.907.704	100,00	

Fonte: Elaborazioni da Regione Veneto - U.O. Sistema Statistico Regionale su dati Istat.

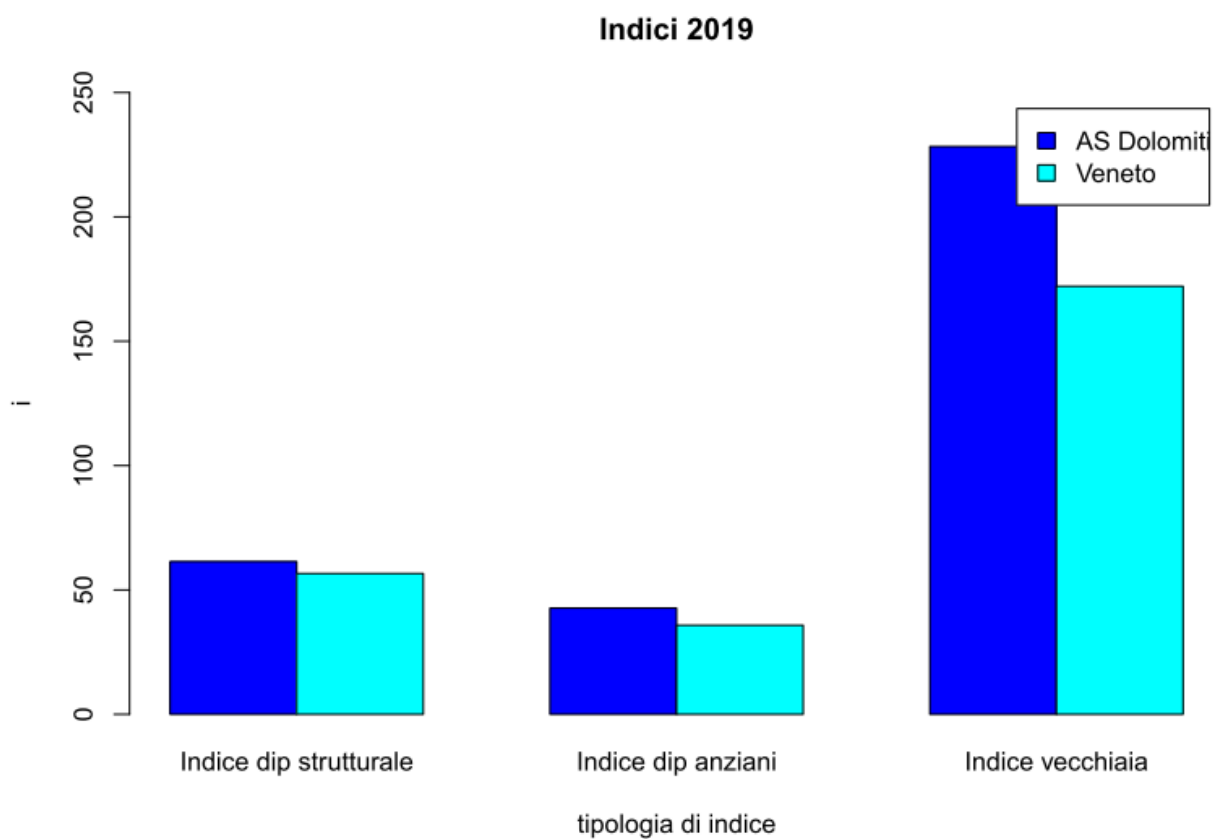
Popolazione residente per classe di età anno 2019 (%)



	2017		2018		2019		
	Belluno	Veneto	Belluno	Veneto	Belluno	Veneto	
Tasso di natalità (per mille abitanti)	6,2	7,5	6,3	7,2	5,8	6,8	
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	12,6	10,1	12,3	10	12,2	10	
Crescita naturale (per mille abitanti)	-6,4	-2,6	-6	-2,8	-6,4	-3,1	
Tasso di crescita totale (per mille abitanti)	-4,3	-0,6	-3,1	0,4	-4,8	-1,3	
Numero medio di figli per donna	1,27	1,36	1,29	1,33	n.d.	1,32	
Speranza di vita alla nascita	Maschi	80,3	81,3	80,7	81,4	81	81,7
	Femmine	84,9	85,6	85,1	85,8	85,7	86
Speranza di vita a 65 anni	Maschi	18,7	19,4	19,2	19,7	19,3	19,8
	Femmine	22,4	22,7	22,3	22,9	22,7	23
Indice di dipendenza strutturale	60,7	56,2	60,9	56,5	61,4	56,6	
Indice di dipendenza degli anziani	41,5	34,9	42	35,4	42,7	35,8	
Indice di vecchiaia	215,5	163,6	222,2	167,7	228,3	172,1	
Età media della popolazione	47,3	45,1	47,5	45,4	47,8	45,6	

Fonte: Elaborazione da dati Istat.

La tabella sopra espone i dati relativi ai tassi di natalità e mortalità, che si discostano in modo abbastanza evidente da quelli regionali; anche gli indici di dipendenza strutturale (popolazione non attiva / popolazione attiva) e di vecchiaia sono particolarmente elevati. L'indice di vecchiaia è un indicatore sintetico che assai meglio dell'età media consente di mettere in evidenza il livello di invecchiamento raggiunto dalla popolazione. Esso si determina moltiplicando per 100 il rapporto tra l'ammontare dei soggetti nelle fasce di età più anziana ed il numero degli individui nelle età giovanili. La speranza di vita alla nascita è, nella provincia di Belluno, inferiore di circa un anno rispetto alla media regionale, sia per la popolazione maschile sia per quella femminile; lo stesso si nota riguardo alla speranza di vita a 65 anni.



3. ANALISI GESTIONALE

3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

L'Azienda adotta un sistema integrato di pianificazione strategica, programmazione operativa e monitoraggio finalizzato al raggiungimento degli obiettivi aziendali.

La pianificazione strategica si concretizza negli obiettivi strategici pluriennali, come definiti nel Piano delle Performance, che rappresenta il principale documento di programmazione aziendale triennale, attraverso il quale, in conformità alle risorse assegnate e nel rispetto della programmazione regionale, sono individuati gli obiettivi strategici ed operativi.

In attesa della stesura dell'aggiornamento annuale, si considera applicabile quello precedente, nello specifico quello relativo al triennio 2020-2022, approvato con deliberazione del direttore generale n. 158 del 4.02.2020.

Di seguito, pertanto, si descriveranno brevemente gli obiettivi strategici presenti nel Piano 2020-2022.

Occorre, tuttavia, sottolineare che l'organizzazione e la gestione aziendali nell'anno 2020, rispetto alla previsione del Piano delle Performance, hanno necessariamente dovuto subire profondi adattamenti, a causa dell'emergenza sanitaria causata dal Covid-19, alla quale l'intero sistema sanitario regionale ha dovuto far fronte, con un grande profusione di risorse umane e materiali. Va, di conseguenza, evidenziato che obiettivi significativi hanno potuto essere perseguiti solo nella fase intermedia al periodo di maggiore emergenza, durante la quale gli sforzi aziendali si sono concentrati sul recupero delle attività e sulla ripresa completa dell'erogazione dei servizi.

Al momento della redazione di questa relazione, la situazione emergenziale dovuta alla pandemia è ancora in atto ed è ragionevole ipotizzare che anche i primi mesi del 2021 saranno caratterizzati dalla necessità di far fronte ad essa.

Di seguito si riportano gli obiettivi strategici presenti nel Piano 2020-2022:

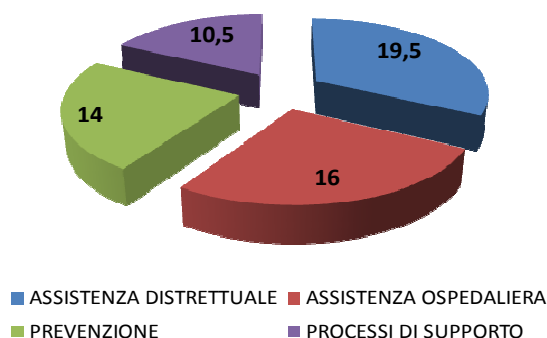
A. Attuazione della programmazione Regionale, tramite il perseguimento degli obiettivi assegnati all'azienda ULSS 1 Dolomiti

In attesa della Delibera di Giunta Regionale di assegnazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende del Servizio Sanitario Regionale e della Comunicazione da parte della Quinta Commissione Consiliare dei criteri per la valutazione dei direttori generali per l'anno 2021, si farà rispettivamente riferimento agli obiettivi approvati dalla Giunta Regionale per l'anno 2020 con la DGRV n. 1406 del 16.09.2020 e ai criteri per valutazione dei Direttori Generali delle Aziende/Istituti del SSR di competenza Quinta Commissione, comunicati per l'anno 2020 con nota del Consiglio regionale del Veneto n. 0016491 del 3.12.2020.

La DGRV n. 1406 del 16.09.2020 propone alcuni obiettivi direttamente correlati alle attività da porre in essere per fronteggiare l'emergenza sanitaria causata dal Covid-19 e alle attività di programmazione finalizzate ad affrontare eventuali emergenze che potrebbero manifestarsi in

futuro. Gli obiettivi sono ricondotti alle seguenti aree:

1. Prevenzione;
2. Assistenza distrettuale;
3. Assistenza ospedaliera
4. Processi di supporto.



Per un maggior dettaglio sugli obiettivi regionali si rimanda alla deliberazione del direttore generale n. 1278 dell'1.10.2020 di recepimento e di declinazione in dettaglio, sulla base dell'organizzazione aziendale, degli obiettivi assegnati dalla Giunta Regionale.

B. Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari;

C. Rispetto dei tempi di attesa;

D. Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza;

E. Sviluppo dell'organizzazione dell'ULSS 1 Dolomiti e attività di miglioramento organizzativo

La definizione di obiettivi e risultati attesi, anche per l'anno 2021, risente del momento di revisione organizzativa, conseguente alla riforma del Sistema Sanitario Regionale di cui alla L.R. n. 19/2016, nonché all'approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie, avvenuta con D.G.R.V. n. 614 del 14.05.2019. In particolare, dovrà essere data attuazione al Piano aziendale attuativo delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie (DDG n. 1254 del 16.09.2020) e all'Atto aziendale in corso di approvazione definitiva a seguito del Decreto del Direttore generale Area Sanità e Sociale n. 102 del 28.09.2020 di approvazione.

F. Miglioramento della qualità e dell'appropriatezza delle prestazioni e umanizzazione dei servizi per i cittadini.

Oltre a considerare gli atti di pianificazione e programmazione nazionali e regionali, si richiamano le seguenti deliberazioni del direttore generale:

1. n. 158 del 4.02.2020, con la quale è stato approvato il Piano delle Performance 2020-2022;
2. n. 1278 dell'1.10.2020, di recepimento della DGRV n. 1406/2020;
3. n. 1254 del 16.09.2020, di approvazione del Piano aziendale attuativo della D.G.R.V. n. 614 del 14 maggio 2019 di approvazione delle schede di dotazione delle strutture ospedaliere e delle strutture sanitarie di cure intermedie.

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2021	Consuntivo 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	449.835.759,20	472.472.485,86	-22.636.726,66	-4,8%
1) Contributi in c/esercizio	394.982.170,81	415.337.998,21	-20.355.827,40	-4,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	393.019.699,68	412.130.696,27	-19.110.996,59	-4,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.962.471,13	2.593.250,45	-630.779,32	-24,3%
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 di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	8.417,94	-8.417,94	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	9.771,13	20.000,00	-10.228,87	-51,1%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.952.700,00	2.564.832,51	-612.132,51	-23,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	614.051,49	-614.051,49	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.100.000,00	-10.784.870,34	8.684.870,34	-80,5%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	1.271.432,58	-1.271.432,58	-100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	31.975.251,84	36.854.858,66	-4.879.606,82	-13,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	14.479.292,39	17.290.219,95	-2.810.927,56	-16,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.197.609,18	5.014.587,99	-816.978,81	-16,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	13.298.350,27	14.550.050,72	-1.251.700,45	-8,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.318.406,55	2.997.617,49	-679.210,94	-22,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.340.000,00	10.410.055,34	-1.070.055,34	-10,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.239.930,00	10.239.932,75	-2,75	-0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.080.000,00	6.145.461,17	-3.065.461,17	-49,9%
Totale A)	449.835.759,20	472.472.485,86	-22.636.726,66	-4,8%

Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2021

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Preventivo 2021	Consuntivo 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
1) Acquisti di beni	64.478.094,55	62.405.135,09	2.072.959,46	3,3%
a) Acquisti di beni sanitari	61.404.694,55	59.598.726,02	1.805.968,53	3,0%
b) Acquisti di beni non sanitari	3.073.400,00	2.806.409,07	266.990,93	9,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	172.648.536,16	168.096.272,68	4.552.263,48	2,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	26.714.243,76	24.774.972,37	1.939.271,39	7,8%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	22.583.633,41	24.331.082,56	-1.747.449,15	-7,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	10.735.695,00	8.887.230,46	1.848.464,54	20,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.553.824,00	978.518,40	575.305,60	58,8%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.668.910,50	2.612.086,66	56.823,84	2,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.143.000,00	985.578,70	157.421,30	16,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	29.628.117,00	30.724.941,98	-1.096.824,98	-3,6%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	3.209.259,00	3.301.787,62	-92.528,62	-2,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	3.724.733,00	3.897.756,00	-173.023,00	-4,4%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	173.551,00	325.181,00	-151.630,00	-46,6%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.816.273,00	2.005.354,12	810.918,88	40,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	45.207.040,85	42.139.391,81	3.067.649,04	7,3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.920.000,00	3.998.981,67	-1.078.981,67	-27,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.859.201,99	7.643.243,21	-2.784.041,22	-36,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.041.307,43	3.540.693,34	500.614,09	14,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	10.669.746,22	7.949.472,78	2.720.273,44	34,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	33.703.856,96	29.789.235,48	3.914.621,48	13,1%
a) Servizi non sanitari	32.589.814,28	29.158.440,58	3.431.373,70	11,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	706.966,68	377.478,69	329.487,99	87,3%
c) Formazione	407.076,00	253.316,21	153.759,79	60,7%
4) Manutenzione e riparazione	9.887.977,00	9.172.139,00	715.838,00	7,8%
5) Godimento di beni di terzi	1.842.475,27	1.549.122,41	293.352,86	18,9%
6) Costi del personale	174.403.387,00	163.695.333,12	10.708.053,88	6,5%
a) Personale dirigente medico	54.554.093,81	54.115.053,44	439.040,37	0,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.132.589,59	4.116.054,60	16.534,99	0,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	76.717.739,53	69.208.087,10	7.509.652,43	10,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.326.406,41	1.329.159,55	-2.753,14	-0,2%
e) Personale comparto altri ruoli	37.672.557,66	34.926.978,43	2.745.579,23	7,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.469.402,91	1.839.490,69	-370.087,78	-20,1%
8) Ammortamenti	13.021.596,63	13.021.596,63	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	210.147,74	210.147,74	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.390.219,78	5.390.219,78	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.421.229,11	7.421.229,11	-	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350.000,00	570.052,91	-220.052,91	-38,6%
10) Variazione delle rimanenze	-	-1.293.236,01	1.293.236,01	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-1.313.421,84	1.313.421,84	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	20.185,83	-20.185,83	-100,0%
11) Accantonamenti	13.100.895,12	9.947.659,05	3.153.236,07	31,7%
a) Accantonamenti per rischi	4.147.980,60	4.775.489,56	-627.508,96	-13,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	100.000,00	107.389,00	-7.389,00	-6,9%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	1.805.040,78	-1.805.040,78	-100,0%
d) Altri accantonamenti	8.852.914,52	3.259.739,71	5.593.174,81	171,6%
Totale B)	484.906.221,60	458.792.801,05	26.113.420,55	5,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-35.070.462,40	13.679.684,81	-48.750.147,21	-356,4%

Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2021

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Preventivo 2021	Consuntivo 2019	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-465.371,16	-505.906,15	40.534,99	-8,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3.458,84	3.214,77	244,07	7,6%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	468.830,00	509.120,92	-40.290,92	-7,9%
Totale C)	-465.371,16	-505.906,15	40.534,99	-8,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-512.172,21	512.172,21	-100,0%
1) Proventi straordinari	-	1.439.418,75	-1.439.418,75	-100,0%
a) Plusvalenze	-	1.180,00	-1.180,00	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	-	1.438.238,75	-1.438.238,75	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	1.951.590,96	-1.951.590,96	-100,0%
a) Minusvalenze	-	6.689,06	-6.689,06	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	-	1.944.901,90	-1.944.901,90	-100,0%
Totale E)	-	-512.172,21	512.172,21	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-35.535.833,56	12.661.606,45	-48.197.440,01	-380,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	12.437.082,93	11.693.388,53	743.694,40	6,4%
1) IRAP	11.996.198,21	11.006.281,02	989.917,19	9,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.158.386,35	10.369.000,53	789.385,82	7,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	431.650,00	297.367,11	134.282,89	45,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	406.161,86	339.913,38	66.248,48	19,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	360.000,00	616.823,00	-256.823,00	-41,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	80.884,72	70.284,51	10.600,21	15,1%
Totale Y)	12.437.082,93	11.693.388,53	743.694,40	6,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-47.972.916,49	968.217,92	-48.941.134,41	-5054,8%

- Risultato d'Esercizio

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-47.972.916,49	968.217,92	-48.941.134,41	-5054,76%

Il Bilancio Economico Preventivo dell'Azienda ULSS è articolato nell'Area Sanitaria e nell'Area Sociale.

Area Sociale

Analogamente all'esercizio 2020, quale 4° anno dalla costituzione della nuova Azienda Ulss n.1 Dolomiti, anche per l'anno 2021, il Bilancio Economico Preventivo dell'Area Sociale costituisce una mera sommatoria di due distinti conti economici che, in attesa di omogeneizzare servizi e interventi all'interno del territorio della nuova Azienda Ulss n.1 Dolomiti, sono stati elaborati in

coerenza con gli attuali assetti organizzativi e, in particolare, con le attuali modalità di finanziamento degli stessi. I bilanci tengono conto, nella determinazione dei costi del personale, della nuova realtà venutasi a creare con l'applicazione dell'atto aziendale a partire da marzo 2018, i cui effetti a regime su base annua si ripercuoteranno nel 2021.

Area Sanitaria

Il risultato del Bilancio economico preventivo per l'anno 2021 evidenzia una perdita di € 47.972.916,49 in linea con le verifiche e le valutazioni di coerenza effettuate da Azienda Zero. Il peggioramento rispetto al risultato del Bilancio consuntivo 2019, (in utile per € 968.217,92) è essenzialmente dovuto a: differenza delle poste di entrata inserite sulla base delle indicazioni regionali (nota dell'Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020 avente ad oggetto: "Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione 2021"), spesa per i servizi sanitari (acquisto di prestazioni da privati accreditati), spesa per servizi non sanitari (gestione calore) e spesa per il personale dipendente. Tali incrementi saranno puntualmente motivati di seguito nella relazione.

Si evidenzia come siano stati rispettati nella predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2021 i tetti di spesa assegnati a questa Ulss da Azienda Zero con prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020.

Va inoltre sottolineato come il risultato finale dell'esercizio 2021 potrà essere influenzato dalle poste di entrata e uscita relative alla mobilità sanitaria intra ed extra regione.

Si espongono di seguito le principali cause degli scostamenti fra il Bilancio economico preventivo 2021 e il Bilancio economico consuntivo 2019.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	449.835.759,20	472.472.485,86	-22.636.726,66	-4,79%

La riduzione del valore è dovuta alle seguenti voci di bilancio:

4. (A.1.A.1) *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto* diminuiti di circa 13,5 milioni di euro poiché, come indicato nella nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020, sono stati inseriti i valori dei contributi da FSR stabiliti con i provvedimenti regionali in vigore o, comunque, con gli ultimi provvedimenti regionali disponibili sul fronte delle assegnazioni delle risorse del FSR indistinte e vincolate;

5. (A.1.A.2) *da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato* diminuiti di 5,6 milioni di euro. Il valore inserito è quello previsto dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020;

6. (A.2) *Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti* diminuita di circa 8,6 milioni di euro, perché è stato inserito il valore del tetto per gli investimenti stabilito con DDR del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 43 del 11.04.2019, così come previsto dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020;

7. (A.4) *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria* diminuiti di circa 4,8 milioni di euro a seguito dell'aggiornamento della mobilità sanitaria come da indicazioni di Azienda Zero;

8. (A.9) *Altri ricavi e proventi* diminuiti di circa 3 milioni di euro a seguito di una stima prudenziale di eventuali proventi derivanti da riduzione di fondi accantonati per autoassicurazione.

Ad oggi non è possibile quantificare l'eventuale evoluzione positiva della gestione dei sinistri in corso;

- Costo della Produzione BZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	484.906.221,60	458.792.801,05	26.113.420,55	5,69%

Il Costo della produzione previsto per l'anno 2021 evidenzia un valore di € 484.906.221,60. Il peggioramento rispetto al valore dell'esercizio 2019 è essenzialmente dovuto a: spesa per i servizi sanitari (acquisto di prestazioni da privati accreditati), spesa per servizi non sanitari (gestione calore), spesa per il personale dipendente e accantonamenti relativi al rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro del personale dipendente e convenzionato. Tali incrementi saranno puntualmente motivati di seguito nella relazione.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	30.000.000,00	30.735.893,00	-735.893,00	-2,39%

I valori di spesa inseriti rispettano i tetti di spesa proposti per l'anno 2021 così come indicato dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020. Il nuovo tetto 2021 è comunque in fase di determinazione da parte dei competenti Uffici regionali.

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi medici	17.280.234,77	16.993.043,42	287.191,35	1,69%

I valori di spesa inseriti rispettano i tetti di spesa proposti per l'anno 2021 così come indicato dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020. Il nuovo tetto 2021 è comunque in fase di determinazione da parte dei competenti Uffici regionali.

Dispositivi diagnostici in vitro

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi diagnostici in vitro IVD	4.497.615,73	4.504.931,78	-7.316,05	-0,16%

I valori di spesa inseriti rispettano i tetti di spesa proposti per l'anno 2021 così come indicato dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020. Il nuovo tetto 2021 è comunque in fase di determinazione da parte dei competenti Uffici regionali.

Altri beni sanitari

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni sanitari	9.626.844,05	7.364.857,82	2.261.986,23	30,71%

L'incremento di spesa è da imputare principalmente (circa 1,7 milioni di euro) alla voce di bilancio (B.1.A.9) *Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione* per acquisto di farmaci da Azienda Zero inseriti nel flusso DPC. Il valore inserito è in linea con le stime regionali. Un aumento di circa 500 mila euro è dovuto invece alla maggior spesa inserita nel conto (B.1.A.5) *Materiali per la profilassi (vaccini)*.

- Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.073.400,00	2.806.409,07	266.990,93	9,51%

L'incremento di spesa rispetto al Bilancio Consuntivo 2019 è dovuto al conto di bilancio (B.1.B.2) *Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere* (beni utilizzati per la pulizia e la sanificazione collegate al Covid-19).

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

Medicina di Base BA0410

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Medicina di Base	26.714.243,76	24.774.972,37	1.939.271,39	7,8%			

L'incremento di spesa previsto rispetto al Bilancio Consuntivo 2019 è dovuto principalmente ai costi di gestione dell'emergenza pandemica da Covid-19: predisposizione delle Unità Speciali di Continuità assistenziale, rimborso economico per i tamponi eseguiti dai MMG e PLS e incremento dell'indennità infermieristica da 4 a 6 euro per i MMG come previsto dalle disposizioni regionali e nazionali.

Farmaceutica BA0490

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Farmaceutica	22.583.633,41	24.331.082,56	-1.747.449,15	-7,18%			

La spesa prevista per la farmaceutica convenzionata (*conto B.2.A.2.1 - da convenzione*) rispetta i tetti di spesa proposti per l'anno 2021 così come indicato dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020. Il nuovo tetto 2021 è comunque in fase di determinazione da parte dei competenti Uffici regionali.

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Specialistica	10.735.695,00	8.887.230,46	1.848.464,54	20,80%			

L'incremento di spesa deriva dall'inserimento del budget previsto per il nuovo gestore dell'Ospedale di Cortina (GVM Cortina Srl) conto (*B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati* per la gestione dell'Ospedale Codivilla Putti. Si prevede inoltre una maggior spesa nel conto (*B.2.A.3.7) - Servizi sanitari per assistenza specialistica da privato - Medici SUMAI* come previsto nel piano triennale 2020-2022 per il conferimento di nuovi incarichi.

Assistenza Riabilitativa BA0640

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Riabilitativa	1.553.824,00	978.518,40	575.305,60	58,79%			

La spesa prevista per la voce di bilancio (*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)* è aumentata di circa 600 mila euro a seguito dell'applicazione della DGRV n. 1600/2019 che ha previsto un nuovo tetto di spesa per le prestazioni erogate dall'Istituto Pio X di Misurina;

Assistenza Integrativa BA0700

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Integrativa	2.668.910,50	2.612.086,66	56.823,84	2,18%			

I valori di spesa inseriti sono in linea con i tetti di spesa proposti da Azienda Zero per l'anno 2020.

Assistenza Protesica BA0750

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Protesica	1.143.000,00	985.578,70	157.421,30	15,97%			

I valori inseriti derivano da una previsione di spesa per l'anno 2021 effettuata dall'UOC Direzione Amministrativa Territoriale sulla base di dati storici e della tendenza dei consumi prevista.

Assistenza Ospedaliera BA0800

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass. Osp.	29.628.117,00	30.724.941,98	-1.096.824,98	-3,57%			

La riduzione di spesa deriva dall'inserimento del budget previsto per il nuovo gestore dell'Ospedale di Cortina (GVM Cortina Srl) conto (B.2.A.7.4.D) *Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati* e al contemporaneo azzeramento del budget del gestore precedente (Oras Spa) conto (B.2.A.7.2) - *da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*. Il passaggio di gestione è avvenuto il 23/09/2019. Si prevede, inoltre, una riduzione della mobilità passiva intraregionale a seguito della pandemia da Covid-19.

Assistenza Psichiatrica BA0900

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Ass.Psichiatrica	3.209.259,00	3.301.787,62	-92.528,62	-2,80%			

La spesa prevista è in riduzione rispetto a quella prevista nel Bilancio consuntivo 2019.

Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
File F	3.724.733,00	3.897.756,00	-173.023,00	-4,44%			

I valori di spesa inseriti rispettano i valori di mobilità proposti per l'anno 2021 dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020.

Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Termale	173.551,00	325.181,00	-151.630,00	-46,63%			

I valori di spesa inseriti rispettano i valori di mobilità proposti per l'anno 2021 dalla nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020.

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Trasporto sanitario	2.816.273,00	2.005.354,12	810.918,88	40,44%			

La spesa prevista per la voce di bilancio (B.2.A.11.4) - *Acquisto prestazioni di trasporto sanitario*

da privato è aumentata di circa 890 mila euro in seguito a:

1. necessità di scorporare i trasporti primari (costituiscono circa metà della spesa) dai trasporti secondari con la messa a gara di questi ultimi che a causa del costo del personale (nell'impostazione attuale sono volontari) provocherà un raddoppio degli attuali costi. La necessità di scorporare le due tipologie di trasporto deriva dall'applicazione della direttiva Europea sugli appalti, confermata da numerose sentenze dei tribunali amministrativi e dalla stessa Regione Veneto con nota prot. n.124625 del 3 aprile 2018.
2. Legge Regionale del Veneto n. 26 del 27 Luglio 2012 (per quanto riguarda i trasporti primari o emergenza) che prevede la possibilità per le Associazioni di Volontariato di mettere a rimborso una serie di costi prima non previsti tra cui la possibilità di assumere del personale (ora solo volontari) il che comporterà un probabile raddoppio dei costi.

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prz a rilevanza sanitaria	45.207.040,85	42.139.391,81	3.067.649,04	7,28%			

La spesa prevista per l'anno 2021, pur in aumento rispetto a quella del Bilancio consuntivo 2019, è in linea con quella del Bilancio Preconsuntivo 2020 a seguito di maggiori costi previsti per residenzialità anziani e disabili in centri residenziali e diurni in applicazione della DGRV 1308/2020 relativa al riparto provvisorio del Fondo per la Non Autosufficienza.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Prz a rilevanza sanitaria	10.669.746,22	7.949.472,78	2.720.273,44	34,22%			

La spesa prevista per l'anno 2021, pur in aumento rispetto a quella del Bilancio consuntivo 2019, è in linea con quella del Bilancio Preconsuntivo 2020 a seguito di maggiori costi previsti per residenzialità anziani e disabili in centri residenziali e diurni in applicazione della DGRV 1308/2020 relativa al riparto provvisorio del Fondo per la Non Autosufficienza.

Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)	Incrementi già Finanziati con Fonti Regionali	Incrementi per Mobilità Attiva Extra privati	Altro Incremento
Altri Servizi Sanitari	11.820.509,42	15.182.918,22	-3.362.408,80	-22,1%			

La riduzione di spesa è da imputare alle seguenti voci di bilancio:

1. (B.2.A.13.2) *Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*, per la quale si prevede una riduzione di attività a seguito del perdurare della pandemia da Covid-19 per tutto il primo semestre 2021;
2. (B.2.A.14.3) *Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione* tale voce nel 2019 comprendeva un contributo erogato ad Oras Spa per la copertura dei maggiori costi sostenuti e non coperti dalla remunerazione delle prestazioni sanitarie per la gestione dell'Ospedale Codivilla Putti di Cortina d'Ampezzo, tale attività è cessata il 22 settembre 2019;
3. (B.2.A.14.5) *Altri rimborsi, assegni e contributi* poiché non è stato inserito il contributo annuale erogato dalla Regione all'Ulss n. 1 Dolomiti per la gestione dei Servizi Socio-Sanitari in quanto non ancora definito e comunicato dalla Regione stessa;
4. (B.2.A.15.3.F) *Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria* aumentate invece anche a seguito della pandemia da Covid-19.

- Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	33.703.856,96	29.789.235,48	3.914.621,48	13,14%

Il valore è in aumento rispetto al Bilancio Consuntivo 2019. All'interno di tale voce si evidenzia l'incremento di spesa relativo alla voce di bilancio (B.2.B.1.4) *Riscaldamento* per circa 1,1 milioni di euro a seguito dell'entrata in funzione della nuova piastra operatoria dell'ospedale di Feltre, l'incremento della voce di bilancio (B.2.B.1.2) *Pulizia* per circa 800 mila euro per le pulizie collegate alla pandemia da Covid-19 e per un aumento delle aree destinatarie del servizio stesso, l'incremento della voce di bilancio (B.2.B.1.1) *Lavanderia* per circa 350 mila euro a seguito dell'applicazione della nuova gara regionale e infine l'incremento della voce di bilancio (B.2.B.2.3.D) *Lavoro interinale - area non sanitaria* per circa 221 mila euro a seguito del reclutamento di personale come portinai e cuochi. Gli incrementi delle altre voci sono in linea con la spesa del preconsuntivo 2020.

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	9.887.977,00	9.172.139,00	715.838,00	7,80%

L'aumento di spesa deriva dal conto (B.3.C) *Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche* a seguito di:

1. Aggiudicazione da parte di Azienda Zero del lotto relativo alla procedura di gara "Servizi integrati per la gestione delle apparecchiature medicali dell'Ulss 1 Dolomiti" che prevede un

canone annuo di € 1.352.116,08 (Iva esclusa);

2. Aumento della dotazione tecnologica a seguito dell'emergenza Covid e dovuta alle diverse donazioni e alle forniture disposte dalla Regione/Azienda Zero o dalla Protezione Civile.

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	13.021.596,63	13.021.596,63	0,00	0,00%

Gli ammortamenti sono in linea con quelli del consuntivo 2019 perché risulta difficile una stima ad oggi più precisa. Il dato sarà aggiornato in base all'evoluzione del Piano Investimenti 2021 nelle trimestrali successive.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	1.842.475,27	1.549.122,41	293.352,86	18,94%

La spesa prevista per l'anno 2021 è in aumento rispetto a quella del Bilancio consuntivo 2019 a seguito di euro 130.000,00 stimati per il noleggio di strumentazioni endoscopiche per l'Ospedale di Belluno (secondo semestre), euro 56.500,00 per il noleggio di lavaendoscopi per gli Ospedali di Feltre e di Belluno e per l'estensione del noleggio di materassi antidecubito (Osp. di Comunità di Belluno e Distretto di Belluno) per circa 70.000;

- Personale BA2080

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	174.403.387,00	163.695.333,12	10.708.053,88	6,54%

Il valore inserito nel Bilancio Preventivo 2021 rispetta il tetto di spesa assegnato a questa Azienda per l'anno 2021 con nota dell'Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020 avente ad oggetto: "Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione 2021". Tale incremento è connesso alla gestione dell'emergenza da Covid-19.

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	13.100.895,12	9.947.659,05	3.153.236,07	31,70%

La variazione di spesa è da imputare alle seguenti voci di bilancio:

- (B.14.A.4) *Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)* diminuiti di circa 598 mila euro;
- (B.14.C) *Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati* diminuiti di circa 1,8 milioni euro;
- (B.14.D) *Altri accantonamenti* per rinnovi contrattuali aumentati di circa 6,2 milioni di euro. Il valore inserito è in linea con quanto indicato dalla nota dell'Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020 avente ad oggetto: "Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione 2021";

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	1.469.402,91	1.839.490,69	-370.087,78	-20,12%

La spesa prevista per l'anno 2021 è sostanzialmente in linea con quella del Bilancio Preconsuntivo 2020.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Svalut. immobilizzazioni e dei crediti	350.000,00	570.052,91	-220.052,91	-38,6%
Variazione delle rimanenze	-	-1.293.236,01	1.293.236,01	-100,0%

Si ipotizza una variazione delle rimanenze pari a 0 per l'anno 2021. Per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti si è ipotizzato un valore determinato considerando il trend storico.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	-465.371,16	-505.906,15	40.534,99	-8,01%

Il valore esposto si riferisce principalmente agli interessi passivi pagati sul mutuo acceso per il finanziamento della piastra operatoria dell'Ospedale di Feltre.

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	0,00	-512.172,21	512.172,21	-100,00%

Non sono state inserite stime di proventi e oneri straordinari. Saranno inseriti eventualmente nelle trimestrali successive al momento della loro contabilizzazione.

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2021	CONS. 2019	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	12.437.082,93	11.693.388,53	743.694,40	6,36%

La spesa prevista per l'anno 2021 è in aumento rispetto a quella del Bilancio consuntivo 2019 a seguito di un incremento stimato di spesa per l'Irap relativa al personale dipendente e assimilato.

4.2 Gli impatti dell’Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2021

In analogia a quanto richiesto nelle linee guida relative alla predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2021 paragrafo 6 “Dettaglio costi Covid per l’anno 2021”, si espone di seguito una sintetica relazione delle spese previste.

- ✓ *DL 34/2020 art. 1: disposizione temporaneamente di beni immobili per far fronte ad improrogabili esigenze connesse alla gestione dell'isolamento contagiati da SARS-CoV-2:* sono in corso delle trattative che potrebbero condurre alla stipula di una Convenzione per l'attività di Covid Hotel (DGRV 438/2020). La stima dei costi appare complessa non conoscendo a priori la tariffa per persona ospitata, il numero delle persone che faranno ricorso a tale servizio e la durata dell'attività, ad oggi limitata alla scadenza dello stato di emergenza (31.1.2021). Ipotizzando comunque di dare applicazione alla tariffa individuata dalla DGRV 438/2020 di euro 50 + IVA, stimando una media di 10 posti tutti occupati ed una durata circoscritta al primo trimestre, può, a titolo puramente indicativo, ipotizzarsi un costo totale di euro di euro 55.000;
- ✓ *Unità Speciali di Continuità Assistenziale:* l'importo di € 435.000,00 inserito nel conto (B.2.A.1.1.C.) *Costi per assistenza Continuità Assistenziale* si riferisce al costo per l'attivazione delle USCA di Feltre, Cadore, Belluno, attive 7 giorni su 7 per 12 ore dalle 8.00 alle 20.00 per un compenso orario di € 40,00 oltre agli oneri riflessi (oneri previdenziali ENPAM). L'importo è stato determinato per il 1° trimestre 2021. E' in previsione l'attivazione di una ulteriore USCA ad Agordo che al momento non risulta possibile a causa della mancanza di medici;
- ✓ *Rimborso economico per esecuzione tamponi ai MMG e PLS, come previsto dal D.L. “Ristori” ottobre 2020 e da successiva Ordinanza del Presidente Giunta Regionale del 31.10 n. 148:* per i 130 Medici di Medicina Generale si è stimata l'esecuzione di 100 tamponi/medico per un compenso massimo di € 18 oltre agli oneri riflessi (ENPAM). La spesa complessiva stimata è di € 234.000,00 oltre agli oneri riflessi (ENPAM). Per i 20 Pediatri di Libera Scelta si è stimata l'esecuzione di 100 tamponi/medico per un compenso massimo di € 18 oltre agli oneri riflessi (ENPAM). La spesa complessiva stimata è di € 36.000,00 oltre agli oneri riflessi (ENPAM);
- ✓ *Incremento dell'indennità infermieristica da 4 e 6 euro per i Medici di Medicina Generale (Ordinanza Presidente Giunta Regionale del 31.10 n. 148 e DL 34 art 1 c.9):* è stato previsto il riconoscimento ai medici di assistenza primaria, facenti parte delle Medicine di Gruppo, di ulteriori € 2,00 rispetto al compenso annuo di € 4,00 previsto dall'ACN quale compenso per infermiere. Attualmente presso questa Azienda sono attive due medicine di gruppo per complessivi 20.000 assistiti circa. L'importo è stato determinato per il 1° quadrimestre 2021. Il costo stimato è stato imputato al conto (B.2.A.1.1.A) *Costi per assistenza MMG* ed è pari ad € 13.330,00 oltre agli oneri riflessi (ENPAM).

5. PIANO INVESTIMENTI

5.1 Breve analisi di contesto

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

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

- **DGR 2174/2016:** Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19;
- **Nota di Azienda Zero prot. n. 28693 del 3 dicembre 2020** avente ad oggetto: "Istruzioni per la formulazione del Bilancio Economico di Previsione 2021";
- **D.lgs. n. 118/2011 articolo 32, comma 5:** 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;
- **DGR 1046/2020:** Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2020;
- **Nota regionale n. 472799 del 20/11/2018** relativamente alla Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.): precisazioni circa l'iter per l'approvazione di interventi di edilizia socio-sanitaria;
- **Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 43 del 11/04/2019** avente ad oggetto Limiti di costo degli Enti del SSR 2019 – modifica delle disposizioni;

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

Le **priorità** principali dell'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2021 sono state definite con la Deliberazione del Direttore Generale n. 1531 del 10/11/2020 avente ad oggetto "Adozione programma triennale lavori 2021-2023 dell'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti".

L'elenco completo delle **priorità** principali dell'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2021 sono state espone nel piano triennale degli investimenti, con particolare attenzione all'anno 2021, che verrà formalizzato con la Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio Economico Preventivo Annuale 2021.

Tali investimenti in edilizia antisismica e antincendio, tecnologie sanitarie ed informatiche, ambulanze, autovetture ed altri investimenti sono ritenuti dall'Azienda necessari al fine di garantire l'aggiornamento tecnologico e la messa a norma delle strutture sanitarie.

Con riferimento agli investimenti, è necessario porre l'attenzione su tale voce che costituisce un potenziale rilevante elemento di criticità attuale e, soprattutto, in prospettiva futura.

Al momento, sulla base delle indicazioni regionali l'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti ha predisposto il

Piano degli Investimenti per il triennio 2021-2023, prevedendo, in particolare, per l'anno 2021 una spesa di euro 18.225.316,39 da finanziare a carico del Bilancio Regionale a fronte di una rettifica inserita nel conto economico preventivo 2021 pari ad euro 2.100.00,00 come dà indicazioni regionali.

A fronte di tali indicazioni, questa Azienda ha presentato un Piano Investimenti 2021 complessivo di circa 71 milioni di euro di cui circa 53 milioni trovano copertura da finanziamenti regionali, statali o privati.

Il piano investimenti 2021 è stato predisposto con le seguenti classi di priorità: investimenti cofinanziati da privati (Cariverona ecc.), lavori già iniziati e che si concluderanno nel 2021 (lavori in corso ed acconti) e attrezzature le cui procedure di gara sono in avanzato stato di realizzazione.

Si precisa che i valori economici inseriti nel Piano sono, naturalmente, al lordo di eventuali ribassi d'asta che potrebbero portare ad una riduzione degli importi previsti.

Sempre in questo contesto preme sottolineare che l'Azienda ULSS n. 1 Dolomiti ha una dotazione strutturale di immobili e di attrezzature molto ampia, dovendo assicurare l'assistenza sanitaria su un territorio molto vasto che prevede la moltiplicazione dei punti di erogazione. Tale dotazione è però mediamente molto datata e necessita di interventi strutturali e di aggiornamento tecnologico in molti casi non più procrastinabili, sia per problemi di sicurezza sia per garantire l'accreditamento delle strutture stesse.

A questo si deve aggiungere che l'Amministrazione è fortemente impegnata in un piano di complessiva razionalizzazione e riduzione delle strutture utilizzate, che comporterà a regime una sostanziale contrazione dei costi ordinari di gestione, oltre che la possibilità di alienare parte del patrimonio edilizio esistente. Tale programma prevede però la necessità di intervenire su alcune aree inutilizzate o in fase di dismissione (non però alienabili) per ristrutturare gli spazi ed accogliere servizi che operano in strutture che potrebbero, per contro, essere totalmente dismesse e in futuro alienate.

Pur nelle sue dimensioni, il piano investimenti 2021 presentato rappresenta comunque per l'Azienda Ulss n.1 Dolomiti il fabbisogno minimale, nel quale, come detto, i maggiori oneri derivano da alcuni interventi su immobili e impianti non procrastinabili per ragioni di sicurezza e di accreditamento delle strutture.

Il piano così proposto non appare ulteriormente comprimibile, ma prevede valori di investimento in linea all'assegnazione prevista dalla Regione Veneto per l'anno 2021.

Sulla base di quanto sopra esposto si ritiene pertanto opportuno segnalare la necessità che la Regione valuti la possibilità di adeguare le risorse finanziarie assegnate a questa ULSS da destinare agli investimenti in conto capitale.

5.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

③ TOTALE CAPITALIZZATO		€ 27.674.813,30
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	€ 0,00
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	€ 0,00
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	€ 0,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	€ 461.610,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	€ 0,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	€ 0,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	€ 0,00
//	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	€ 0,00
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	€ 0,00
PAA090a	⑪ budget crite (DDR 10/2019)	€ 265.792,00
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	€ 0,00
PAA070c	⑬ Utili GSA (consolidato SSR)	€ 4.069.032,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	€ 4.211.690,50
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	€ 1.200.000,00
//	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	€ 2.409.400,00
TOTALE FINANZIAMENTI 2021		€ 12.617.524,50
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	€ 15.057.288,80

Elenco attrezzature sanitarie:

- Robot chirurgico n. 2: € 3.500.000;
- Apparecchiature varie per attivazione UO chirurgia vascolare (strumentazione per sala operatoria ed attività ambulatoriale, inclusa sala ibrida): € 3.000.000;
- Acceleratore lineare: acquisto nuova apparecchiatura: € 2.100.000;
- Apparecchiature elettromedicali varie per terapie intensive e semintensive. Potenziamento rete ospedaliera DGR 782/2020: € 1.809.400;
- Sistema per radiologia digitale: € 1.500.000;
- Colonne video complete per chirurgia endoscopica: € 1.300.000;
- Apparecchi portatili per radioscopio : € 1.168.000;
- Acceleratori lineari: aggiornamento evolutivo apparecchiatura in dotazione: € 1.037.000;
- Nuova piastra: allestimento centrale di sterilizzazione e eventuali anticipi di apparecchiature da acquisire per trasferimento sale operatorie ago/set 2020: € 996.393;
- Gamma camera UOC Medicina Nucleare: € 976.000;
- Apparecchio portatili per radiografia - covid19: € 688.538;
- Sistema robotizzato per la preparazione di farmaci antitumorali: € 610.000;
- TAC per PS prefabbricato Belluno. Potenziamento rete ospedaliera DGR 782/2020. : € 600.000;
- Apparecchiature per taglio e coagulazione: elettrobisturi, radiobisturi, bisturi ad ultrasuoni: € 600.000;
- Angiografo cardiologico per emodinamica: € 575.000;
- TAC 128 Strati: € 567.300;
- Aggiornamento tecnologico UOSD Oculistica : € 500.000;
- Strumenti per videoendoscopia respiratoria flessibile (sistema completo di colonna + n. 4 Videobroncoscopi cad. UOC Pneumo Feltre Belluno) con opzione videoecobroncoscopio: € 396.610;
- Aggiornamento angiografo: € 366.000;
- Assistenza protesica fornitura di ausili Belluno e Feltre: € 350.000;
- Mammografi (DGRV N. 423 DEL 10/04/2018 e DGR n. 115/2020) Ospedali di Agordo e Pieve di Cadore: € 301.584;
- Ecotomografi specialistici non inclusi nella gara regionale (con sonda laparoscopica e transrettale): € 292.800;
- Lettore holter multidisciplinare completi di registratori per adulti e pediatrici: € 220.000;
- Defibrillatori semiautomatici: € 200.000;
- Sistema pletismografico completo di cabina e spirometri (n. 2): € 190.000;
- Ecotomografi fascia media: € 183.000;
- Sistema completo per monitoraggio cardiotocografico con telemetria standard e per parto in acqua (n. 2 centrali, n. 12 monitor, n. 2 telemetrie per parto in acqua): € 165.000;
- Ausili per pazienti domiciliari da gara Regionale e non: € 130.000;
- Ecotomografi portatili: € 125.000;
- Nuova piastra: ventilatori da trasporto (adesione gara centralizzata regionale lotto n. 7 Mezzi di soccorso): € 118.000;
- Prova da sforzo Cardiologia Feltre e Belluno: € 113.200;

- Armadio sterile per endoscopi ed integrazioni con lavaendoscopi delle UUOCC Gastroenterologia : € 110.000;
- Nuova piastra: tavolo operatorio per sala interventistica cardiologia: € 100.000;
- Apparecchi per anestesia: € 100.000;
- Cabine audiometriche: € 90.000;
- Apparecchio per acquisizione immagini del fondo oculare senza utilizzo di agenti midriatici: € 75.000;
- Nuova piastra. allestimento laboratorio istologico per estemporanee (microscopio, cappa, inclusore di paraffina) : € 73.200;
- Apparecchio per la disinfezione di sonde transesofagee: € 73.200;
- Sollevapazienti: € 70.000;
- Sistema di trazione per letti degenza (n. 1 nuova piastra e n. 2 Belluno richiesta SPP): € 66.000;
- Matrice per controlli qualità (apparecchiature per il controllo qualità e la radioprotezione): € 61.000;
- Centrale + n.12 Telemetria per riabilitazione Cardiologica: € 60.000;
- Laser oculistico: € 60.000;
- Ecotomografi per uso extraospedaliero/SUEM: € 55.000;
- Apparecchiature varie pazienti domiciliari (microinfusori insulina, altri apparecchi per fibrosi cistica, etc): € 50.000;
- Fondo extra programmazione: € 47.000;
- Tavolo operatorio nuovo pronto soccorso di Agordo: € 45.000;
- Aggiornamento sistema per nefroscopia: € 43.000;
- Defibrillatori semiautomatici-manuali. Completamento fornitura 2020: € 42.000;
- Frigoriferi farmaci : € 40.000;
- Campimetro: € 39.089;
- Frigoriferi salme: € 35.500;
- Sistema di remotizzazione allarmi per monitoraggio temperatura: € 35.000;
- Lampade scialitiche nuovo pronto soccorso di Agordo: € 33.500;
- Magnetoterapia: € 33.000;
- Aggiornamento sistema di refertazione ecografica viewpoint: € 30.000;
- Letti elettrici completamento: € 25.000;
- Autorefrattometro - Cheratometro - Tonometro - Pachimetro: € 18.300;
- Audiometro infantile: € 18.000;
- Misuratore volume vescicale: € 18.000;
- Sonda transrettale per ecografo radiologia: € 13.000;
- Sistema masterizzazione cd/dvd immagini radiologiche: € 11.500;
- Monitor televisivo 4k: € 10.000;
- Sistemi per la registrazione della temperatura per frigo/congelatori (Biomerieux): € 8.500;
- Misuratore degli alogenati nelle sale operatorie: € 5.000;
- Videolaringoscopio per intubazioni difficili: € 5.000;
- Travi letto nuovo pronto soccorso di Agordo: € 4.500;
- Apparecchiatura per test fototerapici: € 3.700;

- Frigoriferi farmaci nuovo pronto soccorso di Agordo: € 2.500;
- Lettino bobath: € 1.500.

Elenco informatica:

- SUEM 118: potenziamento sistema rete dell'emergenza: € 200.000;
- APPLICATIVI AMMINISTRATIVI: modulo sw aggiuntivi sistemi amministrativi: € 50.000;
- APPLICATIVI SANITARI: estensione cartelle specialistiche: € 25.000;
- APPLICATIVI SANITARI: interfacce sistemi sw sanitari con nuovo SIO: € 150.000;
- APPLICATIVI TERRITORIALI: estensione moduli sw e interfacce: € 20.000;
- POSTAZIONI DI LAVORO: acquisto computer, stampanti, carrelli terapia e medici: € 200.000;
- POSTAZIONI DI LAVORO: carrelli per terapia -progetto SIO: € 200.000;
- RETE: estensione cablaggio : € 50.000;
- RETE: estensione rete e aggiornamento switch di rete: € 100.000;
- RETE: Firewall seconda sede per alta affidabilità rete SIO: € 100.000;
- SISTEMI CENTRALI: acquisto licenze dominio windows active directory : € 120.000;
- SISTEMI CENTRALI: Adeguamento server centrali per la virtualizzazione: € 120.000;
- SISTEMI TELEFONICI: potenziamento rete centralini voip: € 50.000.

5.3 Edilizia

③ TOTALE CAPITALIZZATO		€ 40.863.335,72
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	€ 5.163.671,86
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	€ 9.858.285,11
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	€ 34.150,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	€ 0,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	€ 0,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	€ 0,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	€ 0,00
//	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	€ 0,00
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	€ 10.184.793,88

riserva)		
PAA090a	⑪ budget crite (DDR 10/2019)	€ 0,00
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	€ 0,00
PAA070c	⑬ Utili GSA (consolidato SSR)	€ 0,00
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	€ 8.760.932,21
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	€ 700.000,00
//	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	€ 4.810.489,47
TOTALE FINANZIAMENTI 2021		€ 39.512.322,53
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	€ 1.351.013,19

Elenco lavori:

- Nuova piastra Operatoria Feltre: € 24.239.292;
- Riorg. Semintensive e intensive lavori DGRV 782/2020: € 3.950.489;
- Lavori per la realizzazione di una nuova Base Hems presso l'Ospedale di Pieve di Cadore : € 3.123.094;
- Lavori di potenziamento della rete di alimentazione di emergenza dell'Ospedale di Belluno: € 1.519.620;
- Lavori di rifacimento del manto di copertura del Blocco A Ospedale di Belluno: € 1.485.000;
- Miglioramento sismico corpo di collegamento Patologia Neonatale Feltre: € 1.000.000;
- Riorg. PS lavori DGRV 782/2020: € 860.000;
- Lavori di rifacimento del manto di copertura del fabbricato in via Marconi - Feltre: € 850.400;
- Lavori di rifacimento del manto di copertura del Blocco B Ospedale di Belluno: € 796.900;
- Lavori edili di manutenzione straordinaria: € 555.000;
- manutenzione straordinaria COVID: ex rianimazione piano terra dalla palma nord - sale operatorie terzo piano dalla palma nord - nuova terapia intensiva - interventi vari per predisposizioni COVID: € 508.294;
- Adeguamento antincendio struttura di Pullir: € 500.596;
- Quota annua manutenzioni straordinarie impianti Siram Contratto energia Belluno: € 300.000;
- Lavori di ristrutturazione del piano terra fronte sud del fabbricato in via Marconi a Feltre per le dipendenze patologiche serd.: € 228.800;
- Interventi mirati alla gestione della sicurezza negli ambienti di lavoro: € 200.000;
- Quota annua manutenzioni straordinarie impianti Gemmo Contratto energia Feltre: € 135.000;
- Lavori di rifacimento della copertura del Fabbricato denominato ex colonia 10 Pullir attuale

comunità alloggio in Comune di Cesiomaggiore BL: € 125.000;

- Lavori di manutenzione straordinaria impianti: € 108.370;
- Lavori di rifacimento della copertura del Fabbricato denominato ex colonia 3 Cart nel comune di Feltre: € 95.200;
- Lavori di rifacimento del manto di copertura del c.diurno disab.adulti via Medaglie D'Oro-Feltre: € 90.000;
- Acquisto materiali per manutenzioni straordinarie edili: € 83.400;
- Extra spesa per manutenzione straordinaria indifferibile (CONTRATTO Gemmo): € 37.471;
- Adeguamento antincendio struttura di Pullir: € 37.259;
- Interventi legati alla mobilità sostenibile presso Ospedale di Feltre: € 34.150;

5.4 Altre immobilizzazioni

③ TOTALE CAPITALIZZATO		€ 2.715.229,53
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	€ 0,00
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	€ 0,00
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	€ 0,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	€ 0,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	€ 0,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	€ 0,00
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	€ 0,00
//	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	€ 0,00
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	€ 0,00
PAA090a	⑪ budget crite (DDR 10/2019)	€ 0,00
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	€ 0,00
PAA070c	⑬ Utili GSA (consolidato SSR)	€ 0,00

PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	€ 698.215,13
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	€ 200.000,00
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	€ 0,00
TOTALE FINANZIAMENTI 2021		€ 898.215,13
//	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	€ 1.817.014,40

Elenco altre immobilizzazioni:

- Sostituzione mezzi di soccorso Ambulanze (n.6 adesione gara regionale): € 585.014;
- Sostituzione mezzi d'uso N. 35 automezzi (mezzi e furgoncini): € 349.593;
- Sostituzione mezzi d'uso N. 30 autovetture: € 300.000;
- Sostituzione mezzi di soccorso Ambulanze (n.2 mezzi aggiuntivi rispetto alla gara regionale - richiesta del Pronto Soccorso): € 232.000;
- Sostituzione mezzi di soccorso Automediche (n.4 adesione gara Regionale): € 208.622;
- Sostituzione mezzi d'uso N. 2 furgoncini: € 29.000;
- Sostituzione mezzi d'uso N. 1 mezzo a 9 posti per Feltre : € 29.000;
- Sostituzione mezzi d'uso N. 5 autovetture 4x4 per ADI: € 72.000;
- Mobili e arredi ad uso non sanitario - Arredi per uffici distretti di Belluno e Feltre: € 120.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario - nr. 16 Barelle Ferno distretti di Belluno e Feltre: € 115.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - Arredi per Pronto Soccorso Agordo: € 90.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario - Manichini per formazione distretti di Belluno e Feltre: € 80.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario - macchina per la sanificazione degli ausili sanitari per pz domiciliari Distretti di Belluno e Feltre : € 65.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - armadi spogliatoio: € 60.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario - comodini e tavoli servitori distretti di Belluno e Feltre: € 60.000;
- Mobili e arredi ad uso non sanitario - attrezzature di cucina e mensa distretto di Belluno: € 60.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - Arredi per SERD Feltre: € 40.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - Arredi per Ospedale di Pieve di Cadore n. 10 nuovi posti letto: € 40.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - Arredi per Base HEMS Pieve di Cadore: € 40.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario - Arredi per MODULI PRE-TRIAGE COVID PS Belluno e Feltre: € 40.000;
- Mobili e arredi ad uso non sanitario - Tende e affini: € 20.000;
- Attrezzature non sanitarie (elettrodomestici, televisori, lavatrici, lavastoviglie, lavapadelle...): €

80.000.

5.5 Impatto Covid

Si espongono di seguito le principali dinamiche di investimento in relazione all'emergenza da COVID-19 con particolare riferimento alla DGRV 782/2020 avente ad oggetto: *“Decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19". Attuazione delle misure in materia sanitaria*” in applicazione del decreto-legge n. 34/2020 denominato “Decreto Rilancio”.

Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 denominato “Decreto Rilancio” – Covid:

- RIORG. SEMINTENSIVE E INTENSIVE LAVORI DGRV 782/2020: € 3.950.489;
- RIORG. PS LAVORI DGRV 782/2020: € 860.000;
- Apparecchiature elettromedicali varie per terapie intensive e semintensive. Potenziamento rete ospedaliera DGR 782/2020: € 1.809.400;
- TAC per PS prefabbricato Belluno. Potenziamento rete ospedaliera DGR 782/2020. : € 600.000;

Investimento rientrante nell'ambito dell'emergenza "Covid - 19":

- MANUTENZIONE STRAORDINARIA COVID (ex rianimazione piano terra dalla palma nord - sale operatorie terzo piano dalla palma nord - nuova terapia intensiva - interventi vari per predisposizioni COVID): € 508.294;
- Apparecchio portatili per radiografia - covid19: € 688.538;
- Strumenti per videoendoscopia respiratoria flessibile (sistema completo di colonna + n. 4 Videobroncoscopi cad. UOC Pneumo Feltre Belluno) con opzione videoecobroncoscopio: € 396.610;
- Campimetro: € 39.089;
- Mobili e arredi ad uso sanitario e non sanitario: Arredi per moduli pre-triage covid PS Belluno e Feltre: € 40.000;
- Mobili e arredi ad uso sanitario: Manichini per formazione distretti di Belluno e Feltre: € 80.000.

Belluno, 22 dicembre 2020

IL DIRETTORE GENERALE

Dr Adriano RASI CALDOGNO

