

REGIONE VENETO
Azienda Unità Locale Socio Sanitaria n. 1 DOLOMITI



Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo
Anno 2024

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 2024 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 nota del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023 e alla circolare di Azienda Zero prot. n. 0029580 del 20 novembre 2023.

Nella proposta di BEP 2024 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il Contesto Normativo Generale della Programmazione

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 di Azienda Zero prot. n. 0029580 del 20 novembre 2023:** Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 delle Aziende del SSR;
- **Nota del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023:** Ciclo di bilancio 2024 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali;
- **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 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;
- **DGR n. 101/2022:** Erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali: determinazione e assegnazione dei tetti di spesa per il triennio 2022-2024 per l'assistenza specialistica erogata a favore dei cittadini residenti nella regione del Veneto. Ulteriori disposizioni relative ai tetti di spesa degli erogatori ospedalieri privati accreditati, di cui alla dgr n. 925/2021 e dei Centri e Presidi privati accreditati, ex art. 26 della l. n. 833/78, di cui alla dgr n. 317/2021;
- **DGR n. 1397/2022:** Erogatori ospedalieri privati accreditati e erogatori privati esclusivamente ambulatoriali: criteri per la determinazione dei tetti di spesa per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini non residenti nel Veneto, per il biennio 2022-2023. Deliberazione n. 95/CR del 20 settembre 2022;
- **DGR n. 651/2022:** Riqualificazione e aggiornamento del Sistema delle Dipendenze della Regione del Veneto e budget triennale per il pagamento dei Livelli Essenziali di Assistenza per persone con dipendenze patologiche per il triennio 2022-2024.
- **DGR n. 912/2022:** Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area della disabilità. Deliberazione nr. 63/CR/2022;

- **DGR n. 996/2022:** Aggiornamento della programmazione del Fondo regionale della non autosufficienza (FRNA) per l'area anziani con aggiornamento dei fabbisogni e della programmazione. Deliberazione nr. 73/CR/2022;
- **DGR n. 1728/2022:** Programmazione e attribuzione alle Aziende ULSS e agli Ambiti Territoriali Sociali delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anni 2022-2023-2024. Deliberazione nr. 133/CR/2022.
- **DGR n. 1092/2022:** Aggiornamento delle tariffe delle prestazioni erogate dai Centri e dai Presidi di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali, privati accreditati - ex art. 26 della legge n. 833 del 23 dicembre 1978 e ulteriori disposizioni;
- **DGR n. 777/2023:** Ripartizione tra le aziende del Servizio sanitario regionale del 50% del finanziamento destinato all'incremento per l'anno 2023 delle tariffe orarie relative alle prestazioni aggiuntive rese dal personale medico ed infermieristico operante presso i Servizi di emergenza-urgenza. Articolo 11, comma 1 del decreto-legge 30 marzo 2023, n. 34, convertito con legge 26 maggio 2023, n. 56;
- **DGR n. 368/2022:** Approvazione degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componenti Investimento 1 e 2, individuazione dei soggetti attuatori delegati e prime indicazioni operative e organizzative;
- **DGR n. 1617/2022:** Definizione dei criteri di ripartizione agli enti del SSR delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'esercizio economico- finanziario 2022 e seguenti ai sensi dell'art. 41, comma 1, della legge regionale n. 5/2001. DGR n.109/CR del 18/10/2022;
- **DGR n. 1622/2022:** Aggiornamento degli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR - Missione 6 Salute, Componente Investimento 2, approvato con DGR n.368/2022, approvazione dello schema di Contratto Istituzionale di Sviluppo e autorizzazione alla sottoscrizione;
- **DGR n. 1715/2022:** Proroga di azioni previste con DGR n. 8 del 04.01.2022 ad oggetto: "Disposizioni temporanee ed eccezionali in materia di Assistenza Primaria e Continuità assistenziale...";
- **DGR n. 1720/2022:** Aggiornamento dei requisiti funzionali della DGR n. 84 del 16 gennaio 2007 relativi alle Unità di Offerta dei centri di servizi residenziali per anziani non autosufficienti in applicazione della DGR n. 996 del 9 agosto 2022;
- **DGR n. 42/2023:** Definizione delle attività di analisi e monitoraggio delle dotazioni di personale in applicazione del DM 23 maggio 2022, n. 77 "Regolamento recante la definizione di modelli e standard per lo sviluppo dell'assistenza territoriale nel Servizio sanitario nazionale";
- **DGR n. 214/2023:** Piano di Sanità Pubblica di cui alla D.G.R. n. 344 del 17/03/2020 e alla DGR n.1502 del 29/11/2022. Ulteriore aggiornamento;
- **DGR n. 256/2023:** Approvazione del "Piano regionale per la non autosufficienza 2022 - 2024" di cui al DPCM 3 ottobre 2022 per l'utilizzo delle risorse del Fondo nazionale per le non autosufficienze per il triennio 2022 – 2024;
- **DGR n. 287/2023:** Contratto istituzionale di sviluppo per l'esecuzione e la realizzazione degli investimenti a regia realizzati dalle Regioni e Province autonome, sottoscritto in data

30/05/2022 tra Ministero della Salute e Regione del Veneto. Aggiornamento del "Piano regionale in attuazione del PNRR - Missione 6 Componenti 1 e 2;

- **DGR n. 716/2023:** Contratto istituzionale di sviluppo per l'esecuzione e la realizzazione degli investimenti a regia realizzati dalle Regioni e Province autonome, sottoscritto in data 30/05/2022 tra Ministero della Salute e Regione del Veneto. Secondo aggiornamento del "Piano regionale in attuazione del PNRR - Missione 6 Componenti 1 e 2".
- **DDR n. 103/2023:** Aggiornamento del Piano regionale di attuazione del PNRR e PNC - Missione 6, Componenti 1 e 2 approvato con DGR 287/2023 e DGR 716/2023. Precisazioni e dettaglio delle coperture finanziarie.

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

L'Azienda

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

L'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti è organizzata in due distretti, il Distretto di Belluno e il Distretto di Feltre. Il Distretto di Belluno comprende 46 Comuni e il Distretto di Feltre 15 Comuni, con una popolazione complessiva al 31.12.2022 pari a di 198.614 abitanti, distribuita principalmente nel Feltrino (40,7%), nel Bellunese (33,5%) ed in minor misura nel Cadore (16,6%) e nell'Agordino (9,2%).

L'assistenza ospedaliera è garantita attraverso:

- n. 5 presidi ospedalieri a gestione diretta:
 - Ospedale di Belluno: *hub* a valenza provinciale;
 - Ospedale di Feltre: presidio ospedaliero di rete-*spoke*;
 - Ospedale di Pieve di Cadore: ospedale nodo di rete con specificità montana;
 - Ospedale di Agordo: ospedale nodo di rete con specificità montana;
 - Ospedale di Lamon: ospedale nodo di rete monospecialistico riabilitativo a valenza provinciale.

I posti letto previsti dalla DGR n. 614/2019 sono i seguenti:

Belluno	Agordo	Pieve di Cadore	Feltre	Lamon	Totale
292	73	79	294 ¹	70	808

Gli Ospedali di Belluno, Agordo, Pieve di Cadore e Feltre dispongono di un pronto soccorso e di una attività di anestesia.

- l'Ospedale di Cortina: con attività sanitaria erogata dalla società GVM Cortina s.r.l. su 28 posti letto dal 1° ottobre 2021. Tale società ha in carico anche l'erogazione di prestazioni di diagnostica strumentale e per immagini e di attività clinica.

¹ Di cui 30 posti letto assegnati a pazienti extraregione.

L'**assistenza territoriale** è organizzata nei due Distretti di Belluno e di Feltre. Il Distretto si configura come la struttura tecnico-funzionale che garantisce una risposta coordinata e continuativa ai bisogni sociosanitari del cittadino e della famiglia, orientando e favorendo l'accesso ai servizi.

Afferiscono al livello distrettuale le seguenti attività:

- l'assistenza agli anziani;
- l'assistenza sanitaria domiciliare, compresa la rete delle cure palliative;
- l'assistenza ai disabili;
- l'assistenza psichiatrica;
- i servizi per le dipendenze;
- i servizi a tutela ed assistenza socio-sanitaria della maternità, dell'infanzia, adolescenza e della famiglia;
- l'Ospedale di Comunità;
- l'Hospice;
- l'assistenza specialistica, garantita con strutture proprie aziendali - poliambulatori ospedalieri e territoriali - e con centri privati accreditati presenti nel territorio del Distretto di Belluno.

Si riportano nel seguito le strutture territoriali residenziali direttamente gestite dal SSN/SSR:

Direttamente Gestita dal S.S.N. Strutture di tipo residenziale	Tipo di assistenza	Posti
CTRP S.GERVASIO RESIDENZIALE	Psichiatrica	12
Comunità Alloggio Salute Mentale di Cart	Psichiatrica	6
C.T.R.P. "L'Alba"	Psichiatrica	13
Comunità Alloggio Salute Mentale di Pullir	Psichiatrica	10
Hospice Belluno	Hospice	8
Hospice "Le Vette"	Hospice	7

Si riportano nel seguito le strutture territoriali residenziali non direttamente gestite dal SSN/SSR:

Non direttamente Gestiti dal S.S.N. Strutture di tipo residenziale	Tipo di assistenza	Posti
COMUNITA' ALLOGGIO AURONZO	Psichiatrica	6
C.T.R.P. AURONZO	Psichiatrica	6
GRUPPO APPARTAMENTO PROTETTO BELLUNO	Psichiatrica	4
GRUPPO APPARTAMENTO PROTETTO CADORE	Psichiatrica	3
COMUNITA' ALLOGGIO KOALA	Psichiatrica	6
COMUNITA' ALLOGGIO ESTENSIVA SALUTE MENTALE MODULO 3	Psichiatrica	20
COMUNITA' ALLOGGIO ESTENSIVA SALUTE MENTALE MODULO 4	Psichiatrica	20

Non direttamente Gestiti dal S.S.N. Strutture di tipo residenziale	Tipo di assistenza	Posti
STR. RESIDENZIALE ANZIANI AGORDO	Anziani	122
CASA DI RIPOSO AURONZO	Anziani	55
CASA DI RIPOSO GAGGIA LANTE – Belluno	Anziani	155
CASA DI RIPOSO CORTINA	Anziani	60
CASA DI RIPOSO VILLA 'DON G.CECCON'	Anziani	40
CASA DI RIPOSO 'A. SANTIN'	Anziani	42
CASA DI SOGGIORNO- LIMANA-	Anziani	72
CASA DI RIPOSO LONGARONE	Anziani	70
CASA DI RIPOSO PONTE NELLE ALPI	Anziani	58
CASA DI RIPOSO PUOS D'ALPAGO	Anziani	82
CASA DI RIPOSO S.STEFANO	Anziani	49
CASA DI RIPOSO LIVINALLONGO	Anziani	40
RSA MARMAROLE PIEVE DI CADORE	Anziani	113
C.S.A. "S.Antonio Abate"(Alano di Piave)	Anziani	43
C.S.A. "San Giuseppe"(Arsiè)	Anziani	60
C.S.A. "A. Brandalise"	Anziani	145
C.S.A. "San Antonio"(Fonzaso)	Anziani	70
C.S.A. Istituto Canossiano "G. Bakhita"	Anziani	22
C.S.A. "Casa Caritas"	Anziani	68
C.S.A. "Rosa ed Ettore Mione"	Anziani	38
C.S.A. "Sbardella"	Anziani	84
C.S.A. "Casa Padre Kolbe"	Anziani	104
C.S.A. "San Giuseppe"(Quero Vas)	Anziani	30
C.S.A. Comunale	Anziani	102
C.S.A. "Soteria"	Anziani	46
C.S.A. "Madonna della Salute"	Anziani	51
C.S.A. "Don G.Rostirolla"	Anziani	44
C.S.A. Centro Residenziale "Santa Maria Gloriosa"	Anziani	25
C.S.A. "Fondazione Casa di Riposo di Meano"	Anziani	57
Comunità Alloggio "Il Sorriso"	Disabili	20
Comunità Alloggio Disabili Adulti "SOTERIA"	Disabili	7
RSA PER PERSONE CON DISABILITA' GRAVE E GRAVISSIMA	Disabili	46
COMUNITA' ALLOGGIO CASA POLIT	Disabili	10
COMUNITA' ALLOGGIO VILLA ANNA	Disabili	20
VENAS-COMUNITA'ALLOGGIO	Disabili	16
CA' LA FILANDA	Disabili	16

La struttura preposta alla promozione della **tutela della salute collettiva** con l'obiettivo della promozione della salute, della prevenzione delle malattie, della sicurezza nei luoghi di lavoro, del miglioramento della qualità della vita e del benessere animale e della sicurezza alimentare è il Dipartimento di Prevenzione. Esso ha sede a Belluno, ma opera anche con sedi dislocate nel territorio provinciale e suddivise nelle seguenti aree:

- Servizio igiene degli alimenti e della nutrizione;
- Servizio di igiene e sanità pubblica;
- Medicina legale;
- Servizio di prevenzione igiene e sicurezza negli ambienti di lavoro;
- Servizio veterinario di igiene degli alimenti di origine animale e loro derivati;
- Servizio veterinario di sanità animale;
- Servizio veterinario di igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche.

Popolazione e Territorio

Di seguito si riporta la suddivisione della popolazione residente nel territorio dell'azienda sanitaria U.L.S.S. n.1 Dolomiti alla data del 31 dicembre 2022, secondo Distretto e Comune di residenza.

Si riporta, inoltre, la popolazione per macro classe ed alcune osservazioni su indici demografici e socio economici, confrontando il territorio aziendale, coincidente con quello provinciale, e l'intera Regione.

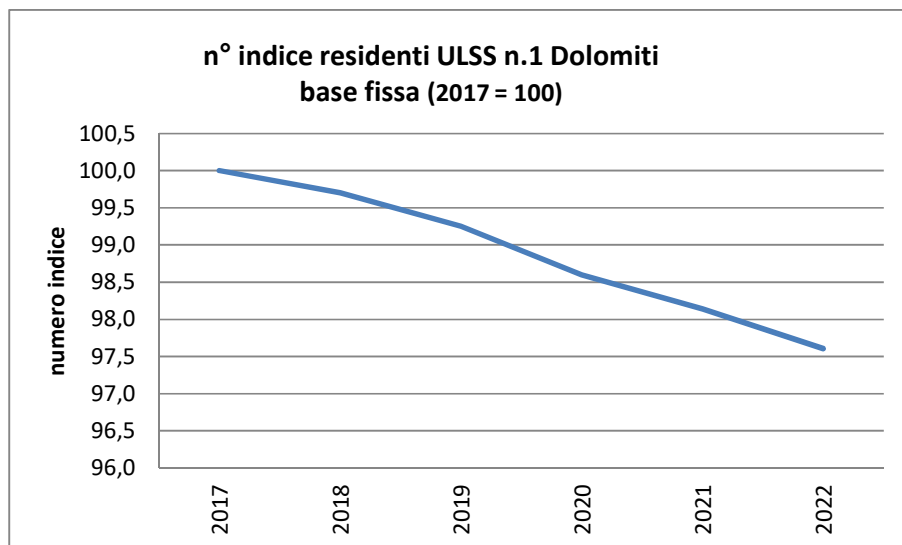
Popolazione distretto di Belluno al 31/12/2022

Comune	Residenti
AGORDO	4.050
ALLEGHE	1.105
ALPAGO	6.664
AURONZO DI CADORE	3.064
BELLUNO	35.305
BORCA DI CADORE	839
CALALZO DI CADORE	1.856
CANALE D'AGORDO	1.221
CENCENIGHE AGORDINO	1.273
CHIES D'ALPAGO	330
CIBIANA DI CADORE	344
COLLE SANTA LUCIA	2093
COMELICO SUPERIORE	5.587
CORTINA D'AMPEZZO	431
DANTA DI CADORE	2258
DOMEGGE DI CADORE	1.803
FALCADE	1.054
GOSALDO	517

Comune	Residenti
LA VALLE AGORDINA	1.046
LIMANA	5.382
LIVINALLONGO DEL COL DI LANA	1.233
LONGARONE	5.107
LORENZAGO DI CADORE	571
LOZZO DI CADORE	1.264
OSPITALE DI CADORE	261
PERAROLO DI CADORE	369
PIEVE DI CADORE	3.685
PONTE NELLE ALPI	7.954
RIVAMONTE AGORDINO	622
ROCCA PIETORE	1.155
SAN NICOLO' DI COMELICO	390
SAN PIETRO DI CADORE	1.500
SAN TOMASO AGORDINO	599
SAN VITO DI CADORE	2.346
SANTO STEFANO DI CADORE	1.942
SELVA DI CADORE	499
SOVERZENE	368
TAIBON AGORDINO	1.728
TAMBRE	1.309
VAL DI ZOLDO	2.869
VALLADA AGORDINA	463
VALLE DI CADORE	1.850
VIGO DI CADORE	1.351
VODO CADORE	819
VOLTAGO AGORDINO	812
ZOPPE' DI CADORE	194
TOT. DISTRETTO Belluno	117.482

Popolazione – Distretto di Feltre al 31-12-2022

Comune	Residenti
ALANO DI PIAVE	2.708
ARSIE'	2.204
BORGOVALBELLUNA	13.459
CESIOMAGGIORE	3.932
FELTRE	20.603
FONZASO	3.001
LAMON	2.691
PEDAVENA	4.318
QUERO VAS	3.085
SAN GREGORIO NELLE ALPI	1.567
SANTA GIUSTINA	6.653
SEDICO	10.182
SEREN DEL GRAPPA	2.341
SOSPIROLO	3.082
SOVRAMONTE	1.306
TOT. DISTRETTO FELTRE	81.132

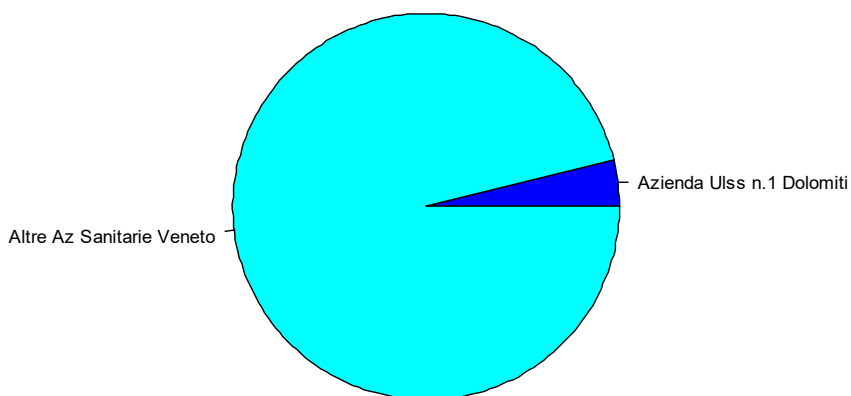


La provincia di Belluno si sviluppa su un territorio di 3.610 km² e risulta quindi la provincia più estesa del Veneto (¹/₅ circa del territorio). Nonostante ciò, vi risiedono solo 198.614 abitanti, ossia il 4,1% della popolazione totale della regione; ciò porta la densità abitativa a circa 55 abitanti per chilometro quadrato, decisamente lontana della media regionale.

		Belluno			Veneto		
		2020	2021	2022	2020	2021	2022
Superficie	km ²	3.609,66	3.609,66	3.609,66	18.344,82	18.344,82	18.344,82
Abitanti	n.	200.627	199.699	198.614	4.869.830	4.847.745	4.838.253
Densità popolazione	ab./km ²	55,6	55,3	55,0	265,5	264,3	263,7

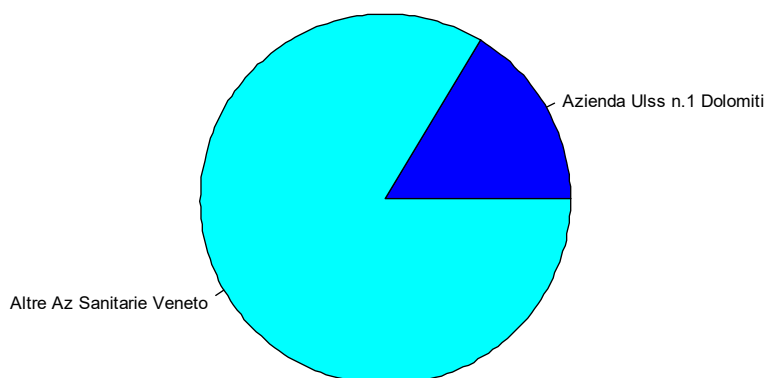
Fonte: dati Uffici Anagrafe Comunali per Belluno e dati Istat per intera Regione

Popolazione residente



Situazione al 31 dic. 2022
Quota della popolazione Ulss Dolomiti sul totale regionale

Superficie Regione Veneto



Quota della superficie Ulss Dolomiti sul totale regionale

Popolazione per fasce d'età Ulss 1 Dolomiti

Fascia di Età	Residenti
1 - 4 anni	5.987
5 - 14 anni	15.431
15 - 24 anni	18.335
25 - 44 anni	40.113
45 - 64 anni	63.453
65 - 74 anni	26.634
Oltre 75 anni	28.661
Totale	198.614

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 27,8 % nel 2022, contro la media regionale del 24,1 %, in linea con quella italiana.

Popolazione per classe d'età – anno 2022	Belluno			Veneto		
	n.	% su totale	Var. % anno precedente	n.	% su totale	Var. % anno precedente
00-14	21.418	10,8%	-2,4%	597.849	12,4	-2,0%
15-64	121.901	61,4%	-0,7%	3.072.645	63,5	-0,6%
65+	55.295	27,8%	0,5%	1.167.759	24,1	1,1%
Totale	198.614	100,00%	-0,5%	4.838.253	100,00%	-0,3%

Fonte: dati Uffici Anagrafe Comunali per Belluno e dati Istat per intera Regione

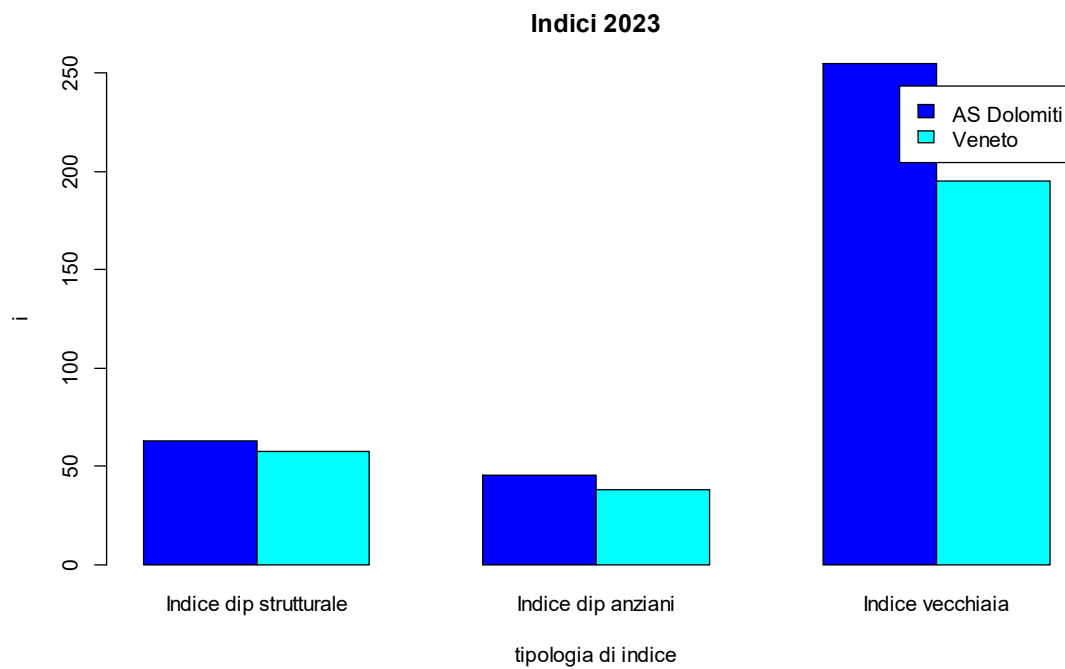


		2020		2021		2022	
		Belluno	Veneto	Belluno	Veneto	Belluno	Veneto
Tasso di natalità (per mille abitanti)		6	6,7	5,9	6,8	5,9	6,5
Tasso di mortalità (per mille abitanti)		14,1	11,8	12,8	11	13,4	11,5
Crescita naturale (per mille abitanti)		-8,1	-5,1	-6,9	-4,3	-7,5	-4,9
Tasso di crescita totale (per mille abitanti)		-8,1	-1,9	-5,2	-4,6	-6	-2
Numero medio di figli per donna		1,26	1,28	1,24	1,3	1,24	1,27
Speranza di vita alla nascita	Maschi	80,1	80,7	80,7	81	80,1	81,3
	Femmine	84,7	85,2	85,3	85,7	85,1	85,6
Speranza di vita a 65 anni	Maschi	18,3	18,8	19,6	19,3	19,1	19,3
	Femmine	21,8	22,2	22,3	22,7	22	22,5
Indice di dipendenza strutturale		62	56,9	62,6	57,3	62,9	57,5
Indice di dipendenza degli anziani		43,6	36,8	44,2	37,5	44,9	38
Indice di vecchiaia		236	183,3	241	189	248,8	195,3
Età media della popolazione		48,1	46,1	48,3	46,4	48,5	46,6

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

2.3 Obiettivi attesi e risultati attesi

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

Nell'ambito delle norme adottate per la realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, l'articolo 6 del Decreto Legge 9 giugno 2021 n. 80 ha istituito per le Pubbliche Amministrazioni con più di 50 dipendenti l'obbligo di adottare, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

L'intento del Legislatore è quello ricomprendere in un unico documento i molteplici strumenti di programmazione in vigore, nel tentativo di rendere più organica la fase di pianificazione interna alle Aziende.

Il Piano ha durata triennale, deve essere aggiornato annualmente e definisce:

- a. gli obiettivi programmatici e strategici della performance;
- b. la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo;
- c. gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne;
- d. gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza e gli obiettivi in materia di contrasto alla corruzione;
- e. l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno;
- f. le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità, fisica e digitale, da parte dei cittadini > 65 anni e dei cittadini con disabilità;
- g. le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere.

L'Azienda ULSS 1 Dolomiti si riserva di adottare entro il prossimo mese di gennaio il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026. Nell'attesa, si considerano applicabili il PIAO 2023-2025, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 79 del 30.01.2023, e il Documento di direttive 2023, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 184 del 27.02.2023.

Si richiamano brevemente di seguito gli obiettivi strategici definiti nella programmazione 2023-2025:

1. Attuazione della programmazione regionale, tramite il perseguimento degli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi:

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 per l'anno 2024, si fa riferimento agli obiettivi di salute e funzionamento assegnati con DGRV n. 1702/2022.

Per quanto riguarda i criteri di valutazione dei Direttori Generali delle Aziende/Istituti del SSR di competenza Quinta Commissione, si rimanda a quelli comunicati per il biennio 2023-2024 con nota prot. Consiglio regionale del Veneto n. 297270 del 1.06.2023.

Per un maggior dettaglio sugli obiettivi regionali si rimanda alle deliberazioni del Direttore Generale n. 162 del 24.02.2023 e n. 586 del 14.06.2023, di recepimento e di declinazione in dettaglio, sulla base dell'organizzazione aziendale, degli obiettivi assegnati rispettivamente dalla Giunta Regionale e dalla V Commissione Consiliare;

2. **Equilibrio economico, finanziario e patrimoniale e corretta ed economica gestione delle risorse attribuite e introitate;**
3. **Governo dei tempi di attesa;**
4. **Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza;**
5. **Organizzazione aziendale, reingegnerizzazione dei processi e gestione del rischio;**
6. **Miglioramento della qualità, appropriatezza ed efficacia delle prestazioni e umanizzazione dei servizi;**
7. **Consolidamento dell'identità aziendale e creazione di valore pubblico;**
8. **Sviluppo e adeguamento dei sistemi informativi aziendali e rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi.**



4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	PREVENTIVO 2024	BILANCIO 2022 CONSUNTIVO	VARIAZIONE PREVENTIVO 2024/2022	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	491.587.313,91	519.779.546,50	-28.192.232,59	-5,4%
1) Contributi in c/esercizio	428.501.280,24	452.703.266,30	-24.201.986,06	-5,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	425.516.481,00	448.099.620,24	-22.583.139,24	-5,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.984.799,24	4.216.616,35	-1.231.817,11	-29,2%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	59.232,00	-59.232,00	-100,0%
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	-	1.592,66	-1.592,66	-100,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	111.111,91	-111.111,91	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	2.984.799,24	4.044.679,78	-1.059.880,54	-26,2%
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	-	387.029,71	-387.029,71	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-462.195,29	462.195,29	100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	3.064.830,54	-3.064.830,54	-100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.845.214,60	34.872.139,95	-26.925,35	-0,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	17.882.304,45	17.334.527,14	547.777,31	3,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.449.192,15	4.450.192,31	-1.000,16	-0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	12.513.718,00	13.087.420,50	-573.702,50	-4,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.656.004,61	2.292.597,78	-636.593,17	-27,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.450.000,00	7.834.194,40	615.805,60	7,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	14.934.814,46	14.934.814,46	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	3.200.000,00	4.539.898,36	-1.339.898,36	-29,5%
Totale A)	491.587.313,91	519.779.546,50	-28.192.232,59	-5,4%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		PREVENTIVO 2024	BILANCIO 2022 CONSUNTIVO	VARIAZIONE PREVENTIVO 2024/2022	
				Importo Euro	%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	545.812.824,35	518.549.393,71	27.263.430,64	5,3%
	1) Acquisti di beni	82.013.272,64	78.842.710,70	3.170.561,94	4,0%
	a) Acquisti di beni sanitari	78.855.152,64	76.008.396,99	2.846.755,65	3,7%
	b) Acquisti di beni non sanitari	3.158.120,00	2.834.313,71	323.806,29	11,4%
	2) Acquisti di servizi sanitari	193.826.773,81	181.455.239,53	12.371.534,28	6,8%
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	25.994.636,25	23.980.739,87	2.013.896,38	8,4%
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	23.524.124,00	23.806.330,11	-282.206,11	-1,2%
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	11.101.608,66	10.435.651,26	665.957,40	6,4%
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	543.105,00	1.260.761,65	-717.656,65	-56,9%
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.937.471,58	1.524.249,88	413.221,70	27,1%
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	965.000,00	913.607,23	51.392,77	5,6%
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	35.801.245,00	33.622.319,45	2.178.925,55	6,5%
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.762.516,00	2.501.365,88	261.150,12	10,4%
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.576.896,00	4.699.841,00	-122.945,00	-2,6%
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	326.541,00	330.314,00	-3.773,00	-1,1%
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.581.824,00	3.322.696,79	259.127,21	7,8%
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	47.105.843,56	43.486.485,14	3.619.358,42	8,3%
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.335.000,00	3.221.161,82	113.838,18	3,5%
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	6.788.715,33	6.404.281,91	384.433,42	6,0%
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.930.220,24	8.548.168,01	382.052,23	4,5%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.552.027,19	13.397.265,53	3.154.761,66	23,5%
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
	3) Acquisti di servizi non sanitari	41.330.629,13	42.069.998,57	-739.369,44	-1,8%
	a) Servizi non sanitari	39.600.901,75	40.961.374,57	-1.360.472,82	-3,3%
	- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.134.727,38	822.228,61	312.498,77	38,0%
	- c) Formazione	595.000,00	286.395,39	308.604,61	107,8%
	4) Manutenzione e riparazione	9.877.442,89	8.305.443,22	1.571.999,67	18,9%
	5) Godimento di beni di terzi	2.600.000,00	2.346.092,43	253.907,57	10,8%
	6) Costi del personale	179.741.823,83	174.028.832,47	5.712.991,36	3,3%
	a) Personale dirigente medico	56.143.552,39	51.159.773,66	4.983.778,73	9,7%
	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.787.060,25	4.557.050,20	230.010,05	5,0%
	c) Personale comparto ruolo sanitario	78.967.951,97	78.978.349,20	-10.397,23	-0,0%
	d) Personale dirigente altri ruoli	1.494.944,59	1.467.062,03	27.882,56	1,9%
	e) Personale comparto altri ruoli	38.348.314,63	37.866.597,38	481.717,25	1,3%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	PREVENTIVO 2024	BILANCIO 2022 CONSUNTIVO	VARIAZIONE PREVENTIVO 2024/2022	
			Importo Euro	%
7) Oneri diversi di gestione	2.182.506,55	2.218.722,76	-36.216,21	-1,6%
8) Ammortamenti	18.050.912,79	18.050.912,79	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	288.717,34	288.717,34	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.079.406,53	6.079.406,53	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.682.788,92	11.682.788,92	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350.000,00	343.661,10	6.338,90	1,8%
10) Variazione delle rimanenze	-	-48.700,53	48.700,53	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	38.208,49	-38.208,49	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-86.909,02	86.909,02	-100,0%
11) Accantonamenti	15.839.462,71	10.936.480,67	4.902.982,04	44,8%
a) Accantonamenti per rischi	2.649.707,14	5.068.898,45	-2.419.191,31	-47,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	100.000,00	114.600,00	-14.600,00	-12,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	1.454.199,82	-1.454.199,82	-100,0%
d) Altri accantonamenti	13.089.755,57	4.298.782,40	8.790.973,17	204,5%
Totale B)	545.812.824,35	518.549.393,71	27.263.430,64	5,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-54.225.510,44	1.230.152,79	-55.455.663,23	-4508,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-500,00	-6.229,14	5.729,14	-92,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	0,81	-0,81	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	500,00	6.229,95	-5.729,95	-92,0%
Totale C)	-500,00	-6.229,14	5.729,14	-92,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-195.265,26	-421.541,12	226.275,86	-53,7%
1) Proventi straordinari	67.303,85	2.321.162,89	-2.253.859,04	-97,1%
a) Plusvalenze	-	15.471,00	-15.471,00	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	67.303,85	2.305.691,89	-2.238.388,04	-97,1%
2) Oneri straordinari	262.569,11	2.742.704,01	-2.480.134,90	-90,4%
a) Minusvalenze	-	608,40	-608,40	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	262.569,11	2.742.095,61	-2.479.526,50	-90,4%
Totale E)	-195.265,26	-421.541,12	226.275,86	-53,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-54.421.275,70	802.382,53	-55.223.658,23	-6882,5%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	PREVENTIVO 2024	BILANCIO 2022 CONSUNTIVO	VARIAZIONE PREVENTIVO 2024/2022	
			Importo Euro	%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	12.708.937,04	12.316.162,87	392.774,17	3,2%
1) IRAP	12.065.983,46	11.827.231,50	238.751,96	2,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	11.332.008,46	10.997.745,77	334.262,69	3,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	450.500,00	556.272,94	-105.772,94	-19,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	283.475,00	273.212,79	10.262,21	3,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	380.000,00	326.366,00	53.634,00	16,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	262.953,58	162.565,37	100.388,21	61,8%
Totale Y)	12.708.937,04	12.316.162,87	392.774,17	3,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-67.130.212,74	-11.513.780,34	-55.616.432,40	483,0%

- **Risultato d'Esercizio**

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Risultato di esercizio	-67.130.212,74	-11.513.780,34	-55.616.432,40	483,0%

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

Area Sociale

Analogamente all'esercizio 2023, anche per l'anno 2024, il Bilancio Economico Preventivo dell'Area Sociale costituisce una sommatoria di due distinti conti economici corrispondenti ai due Distretti Socio-Sanitari di Feltre e di Belluno che sono stati elaborati in coerenza con gli attuali assetti organizzativi e, in particolare, con le attuali modalità di finanziamento degli stessi.

Area Sanitaria

Il livello massimo di costosità programmata assegnato all'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2024 con nota del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale prot. n. 609136 del 10 novembre 2023 è pari ad euro 558.523.726,25 con un incremento del +3,08% del costo della produzione più imposte e tasse del Bilancio Economico Preventivo 2023 aggiornato. Il risultato del Bilancio economico preventivo 2024 evidenzia una perdita di € 67.130.212,74 superiore di circa 55 milioni di euro a quella del Bilancio Consuntivo 2022 (xxx) e un costo della produzione più imposte e tasse in linea con il tetto di costo assegnato dalla Regione con la nota sopraccitata.

L'incremento di costo assegnato all'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2024, rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2023 aggiornato, di euro 16.687.420,00 è stato interamente assorbito da una parte della spesa incrementale prevista da Azienda Zero (Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024) che ha stimato ulteriori impatti sui costi derivanti sia dai più recenti atti di programmazione regionale, sia dalla congiuntura economico finanziaria prevista dai documenti di programmazione finanziaria nazionale. Si

evidenziano in particolare l'aumento del costo del personale a seguito dei rinnovi contrattuali e delle progettualità nazionali, l'aumento del costo del personale convenzionato (rinnovi contrattuali), i maggiori costi per lo sviluppo delle medicine di gruppo, l'incremento dell'1% del budget dei privati accreditati e la destinazione dello 0,40% del FSR destinato al recupero delle Liste d'Attesa (art 55) ecc.

Nel paragrafo *Rispetto del livello di costosità programmata regionale* sono stati evidenziati degli ulteriori costi potenziali, non inseriti nel BEP 2024, perchè ad oggi non quantificabili/prevedibili con una buona probabilità inquanto dipendenti da fattori esterni come le dinamiche inflazionistiche previste dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (tasso di inflazione programmato contenuto nella NADEF 2023). Tali costi saranno comunque oggetto di puntuale monitoraggio nel corso dell'anno ed inseriti, eventualmente, nei futuri aggiornamenti del BEP 2024.

Va inoltre rilevato come il risultato finale dell'esercizio 2024 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 2024 e il Bilancio economico consuntivo 2022.

- Valore della Produzione AZ9999

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Valore della produzione	491.587.313,91	519.779.546,50	-28.192.232,59	-5,4%

La diminuzione del valore della produzione è dovuto alle seguenti voci di bilancio:

1. (A.1) *Contributi in c/esercizio* diminuiti di circa 24,2 milioni di euro poiché sono stati inseriti i *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale* e i *Contributi c/esercizio (extra fondo)* indicati nella nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023;
2. (A.2) *Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti* valorizzata a zero perché non sono state inserite rettifiche per gli investimenti così come indicato nella nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023;
3. (A.3) *Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti* diminuiti di circa 3 milioni di euro, perché saranno inseriti nel corso dell'anno 2024 in corrispondenza all'inserimento dei relativi costi;
4. (A.4) *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria* diminuiti di circa 26 mila euro a seguito dell'aggiornamento della mobilità sanitaria come da indicazioni contenute nella nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023;
5. (A.5) *Concorsi, recuperi e rimborsi* diminuiti di circa 636 mila euro a seguito della nuova modalità di gestione contabile della partita dei plasmaderivati, ora gestita con l'area di scambio Poste R, che va a sostituire le contabilizzazioni che precedentemente venivano effettuate in sede di chiusura di bilancio nei conti relativi agli emoderivati di produzione regionale - CRAT (AA0860A-BA0063);
6. (A.6) *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)* aumentata di circa 615 mila euro. Tale valore è in linea con il valore di incasso previsto per l'anno 2023;
7. (A.9) *Altri ricavi e proventi* diminuiti di circa 1,3 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 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Costo della produzione	545.812.824,35	518.549.393,71	27.263.430,64	5,3%

Il Costo della produzione previsto per l'anno 2024 evidenzia un valore di € 545.812.824,35. L'incremento rispetto al valore dell'esercizio 2022 è essenzialmente dovuto a: spesa per beni sanitari (farmaci e dispositivi), spesa per servizi sanitari (acquisto di prestazioni da privati accreditati, da Centri Servizi per anziani, da medici liberi professionisti e servizi sanitari da cooperative), spesa per manutenzioni esternalizzate e spesa per il personale dipendente.

- Acquisti di Beni Sanitari BA0020

Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	37.600.000,00	36.235.848,39	1.364.151,61	3,8%

Il valore di spesa previsto nel Bilancio Economico Preventivo 2024 è in aumento rispetto alla spesa del Bilancio Economico Consuntivo 2022.

La maggior spesa, è dovuta all'estensione delle indicazioni di utilizzo di farmaci oncologici e reumatologici, all'incremento di spesa di farmaci per la cura di malattie rare, a nuovi pazienti trattati con nuove molecole e al passaggio del farmaco Enhertu da farmaco di fascia C (non rimborsabile) a fascia H (erogabili dall'Ospedale).

Questi costi saranno comunque oggetto di puntuali azioni di monitoraggio e analisi di appropriatezza anche in relazione alle prescrizioni/indicazioni dei futuri decreti regionali che assegneranno i tetti di spesa definitivi per l'anno 2024.

Si espone di seguito una sintetica tabella con la spesa per farmaci innovativi e farmaci oncologici innovativi:

		BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
di cui BA0030	Farmaci oncologici innovativi	1.860.734,00	2.305.412,58	- 444.678,58	-19%
di cui BA0030	Farmaci innovativi	1.483.565,00	932.130,69	551.434,31	59%

Dispositivi medici (esclusi i diagnostici in vitro)

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi medici	20.245.000,00	18.708.643,46	1.536.356,54	8,2%

I valori di spesa previsti nel Bilancio Economico Preventivo 2024 sono in linea con la spesa reale 2023.

L'importo previsionale per l'anno 2024 è ampiamente spiegato dall'aumento di produzione

dell'attività di ricovero e di specialistica ambulatoriale, già realizzata nel 2023 e prevista anche nel 2024, in particolare delle UOC di Ortopedia degli Ospedali di Feltre e di Agordo (+2,1 milioni di euro circa), dell'UOC di Radiologia dell'Ospedale di Belluno (+735 mila euro circa), dell'UOC Chirurgia Vascolare (+768 mila euro circa) dell'Ospedale di Belluno (di nuova costituzione nell'anno 2021) e dell'UOC di Cardiologia - UCIC dell'Ospedale di Belluno (+518 mila euro circa).

Dispositivi diagnostici in vitro

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Dispositivi diagnostici in vitro IVD	6.390.000,00	5.479.327,17	910.672,83	16,6%

I valori di spesa previsti nel Bilancio Economico Preventivo 2024 sono in linea con la spesa reale 2023.

I valori di spesa inseriti sono in aumento rispetto al Bilancio Economico Consuntivo 2022 perché alcune tipologie di dispositivi correlati alla pandemia da Covid-19 (utilizzati per l'esecuzione di tamponi Covid) dall'anno 2023 non sono più stati forniti gratuitamente da Azienda Zero, ma fatturati con le poste R.

Vaccini

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Vaccini	4.012.472,00	3.557.317,93	455.154,07	12,8%

L'aumento di spesa previsto è dovuto al nuovo Piano Nazionale di Prevenzione Vaccinale così come previsto anche da Azienda Zero nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024. Una delle principali novità introdotte con il nuovo Piano, su indicazione del Gruppo tecnico consultivo nazionale sulle vaccinazioni (NITAG), è la predisposizione del Calendario vaccinale come documento distinto e, quindi, facilmente aggiornabile in base ai futuri scenari epidemiologici, alle evidenze scientifiche e alle innovazioni in campo biomedico, ad esempio l'introduzione di nuovi prodotti vaccinali.

Altri beni sanitari

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri beni sanitari	10.607.680,64	12.027.260,04	-1.419.579,40	-13,4%

La riduzione di spesa è da imputare per circa 1,4 milioni di euro alla voce di bilancio (B.I.A.9.3) *Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Dispositivi medici* per acquisto di dispositivi medici da Azienda Zero e per circa 1,3 milioni di euro alla voce di bilancio (B.I.A.9.8) *Altri beni e prodotti sanitari* per acquisto di altri beni sanitari da Azienda Zero. Tale riduzione è collegata al miglioramento della situazione pandemica da Covid-19.

E' invece previsto un aumento di circa 1,3 milioni di euro della voce di bilancio (B.1.A.9.1) *Prodotti farmaceutici ed emoderivati* a seguito dell'aumento della distribuzione di farmaci in DPC.

- Acquisti di Beni non sanitari BA0310

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Beni Non Sanitari	3.158.120,00	2.834.313,71	323.806,29	11,4%

L'incremento di spesa rispetto al Bilancio Economico Consuntivo 2022 è dovuto principalmente alle dinamiche inflattive e al conseguente adeguamento dei prezzi dei conti di bilancio (B.1.B.1) *Prodotti alimentari*, (B.1.B.3) *Combustibili, carburanti e lubrificanti*, (B.1.B.4) *Supporti informatici e cancelleria* e (B.1.B.6) *Altri beni e prodotti non sanitari*.

- Acquisti di Servizi Sanitari BA0400

Medicina di Base BA0410

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Medicina di Base	25.994.636,25	23.980.739,87	2.013.896,38	8,4%

L'aumento di spesa è dovuto al riconoscimento di zona disagiata di tutti i Comuni esclusi Belluno e Feltre e di 1 Comune di zona disagiatissima per circa 720 mila euro da corrispondere ai medici convenzionati che operano in quei territori. E' stato previsto, inoltre, un aumento di circa 1,1 per l'applicazione del contratto ACN 2019-2021 del personale convenzionato come da indicazioni contenute nella nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023.

Farmaceutica BA0490

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Farmaceutica	23.524.124,00	23.806.330,11	-282.206,11	-1,2%

La spesa per la farmaceutica convenzionata (conto B.2.A.2.1 - *da convenzione*) è prevista in riduzione rispetto a quella dell'anno 2022 per circa 282 mila euro. Questo risparmio deriva da importanti azioni di contenimento della spesa messe in atto dalla Farmacia Territoriale con il coinvolgimento della medicina convenzionata anche attraverso un nuovo software che sta permettendo un più attento controllo della spesa attraverso l'assegnazione di obiettivi di costo mirati e personalizzati in aderenza alle indicazioni di appropriatezza. Tali azioni, che continueranno anche nel corso del 2024, dovrebbero permettere un graduale rientro della spesa nei tetti assegnati.

Assistenza Specialistica Ambulatoriale BA0530

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Specialistica	11.101.608,66	10.435.651,26	665.957,40	6,4%

L'incremento di spesa deriva per circa 300 mila euro dalla stima dell'impatto della manovra finanziaria statale 2024: aumento dell'1% del budget dei privati accreditati e destinazione dello 0,40% del FSR al recupero delle Liste d'Attesa art 55 così come previsti nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024.

Nel conto (B.2.A.3.7) - *Servizi sanitari per assistenza specialistica da privato - Medici SUMAI* è stato inserito il tetto di spesa assegnato per l'anno 2023.

Assistenza Riabilitativa BA0640

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Riabilitativa	543.105,00	1.260.761,65	-717.656,65	-56,9%

La spesa prevista per la voce di bilancio (B.2.A.4.4) - *da privato (intraregionale)* è in riduzione a seguito della temporanea chiusura dell'Istituto Pio X di Misurina.

Assistenza Integrativa BA0700

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ass. Integrativa	1.937.471,58	1.524.249,88	413.221,70	27,1%

Questo aumento di spesa, in aumento rispetto al Bilancio Economico Consuntivo 2022 è in linea con il tetto assegnato per l'anno 2023.

Assistenza Protesica BA0750

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Protesica	965.000,00	913.607,23	51.392,77	5,6%

I valori inseriti derivano da una previsione di spesa per l'anno 2024 effettuata dall'UOC Direzione Amministrativa Territoriale sulla base di dati storici e della tendenza dei consumi prevista. Tale spesa è in linea con quella dell'anno 2023 e rispetta il tetto assegnato.

Assistenza Ospedaliera BA0800

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ass. Ospedaliera	35.801.245,00	33.622.319,45	2.178.925,55	6,5%

L'incremento di spesa deriva per circa 300 mila euro dalla stima dell'impatto della manovra finanziaria statale 2024: aumento dell'1% del budget dei privati accreditati e destinazione dello 0,40% del FSR al recupero delle Liste d'Attesa art 55 così come previsto nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024.

Un incremento di circa 1,4 milioni di euro deriva dall'incremento dovuto all'aumento del budget intravenereto ed extravenereto previsto nel PEF del contratto di concessione con GVM (Cortina).

La fuga di mobilità intra ed extra regione per ricoveri è peggiorata, invece, di circa 450 mila euro (dato 2023 inserito come da indicazioni di Azienda Zero).

Assistenza Psichiatrica BA0900

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ass.Psichiatrica	2.762.516,00	2.501.365,88	261.150,12	10,4%

La spesa prevista è in linea con quella dell'anno 2023.

Acquisti di Prestazioni e Distribuzione farmaci File F BA0960

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
File F	4.576.896,00	4.699.841,00	-122.945,00	-2,6%

I valori di spesa inseriti rispettano i valori di mobilità proposti per l'anno 2024 dalla nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023

Acquisti di Prestazioni Termali in Convenzione BA1030

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Termale	326.541,00	330.314,00	-3.773,00	-1,1%

I valori di spesa inseriti rispettano i valori di mobilità proposti per l'anno 2024 dalla nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023.

Acquisti di Prestazioni di Trasporto Sanitario BA1090

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Trasporto sanitario	3.581.824,00	3.322.696,79	259.127,21	7,8%

La spesa prevista per la voce di bilancio (B.2.A.11.4) - *Acquisto prestazioni di trasporto sanitario da privato* è in aumento rispetto a quella del Bilancio Consuntivo 2022 a seguito dei maggiori costi previsti per l'aggiornamento della convenzione per i trasporti secondari con le croci (adeguamento a normativa regionale).

Acquisti di Prestazioni Sociosanitarie a rilevanza Sanitaria BA1140

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Prestaz. a rilevanza sanitaria	47.105.843,56	43.486.485,14	3.619.358,42	8,3%

La spesa prevista per l'anno 2024, pur in aumento rispetto a quella del Bilancio Consuntivo 2022, è in linea con la spesa 2023 e considera, in particolare per i Centri di Servizio per Anziani la cui spesa è aumentata di circa 2,9 milioni di euro con un tasso di utilizzo delle impegnative di cura stimato pari a quello attuale. La spesa prevista è in linea con il tetto assegnato per il Fondo della Non Autosufficienza con la DGRV n. 1728/2022.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria BA1490

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri serv. a rilevanza sanitaria	16.552.027,19	13.397.265,53	3.154.761,66	23,5%

La maggior spesa prevista, comunque in linea con la spesa 2023, è dovuta principalmente a:

1. Esternalizzazione di alcuni servizi sanitari per circa 1,4milioni di euro quali: Servizio ecografie e ecodoppler, Turni guardia radiologica Belluno/Agordo, Turni guardia ostetricia/ginecologia, Turni di guardia pediatrica, Servizio medico SUEM Pieve di Cadore, Servizio medico PS Pieve di Cadore, Servizio medico SUEM Belluno, Servizio medico PS Belluno, Servizio medico SUEM Agordo, Servizio medico PS Agordo, Servizio anestesia Pieve di Cadore (già richiesta e autorizzata dalla CRITE);
2. Incremento dei costi del servizio di distribuzione farmaci per conto (c.d. DPC) per circa 156 mila euro, correlato alla previsione di aumento della stessa DPC;
3. Incremento dei costi di circa 680 mila euro per la messa a disposizione del secondo elicottero in funzione nei mesi di luglio - settembre 2024 (stagione estiva).

Altri Servizi Sanitari diversi dai precedenti

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Servizi Sanitari	19.053.935,57	18.173.611,74	880.323,83	4,8%

L'incremento complessivo di spesa rispetto al Bilancio Consuntivo 2022, spesa che è comunque in linea con il valore 2023, è da imputare principalmente alle seguenti voci di bilancio:

1. (B.2.A.13) *Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)* aumentata di circa 113 mila euro poiché è previsto un incremento dell'attività libero professionale intramoenia per specialistica ambulatoriale;
2. (B.2.A.14) *Rimborsi, assegni e contributi sanitari* aumentata di circa 384 mila euro poiché è aumentata la spesa per impegnative di cure domiciliari nel rispetto di quanto stabilito dal Fondo per la Non Autosufficienza (spesa in linea con l'anno 2023);
3. (B.2.A.15) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie* aumentate di circa 380 mila euro a seguito dei provvedimenti di programmazione nazionale che destinano lo 0,40% del FSR al recupero delle Liste d'Attesa (art 55) ecc., così come previsti nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024;

- *Acquisti di Servizi non Sanitari BA1560*

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Servizi non Sanitari	41.330.629,13	42.069.998,57	-739.369,44	-1,8%

Il valore è in diminuzione rispetto al Bilancio Consuntivo 2022. All'interno di tale voce si evidenziano le seguenti variazioni di spesa:

1. (B.2.B.1.4) *Riscaldamento* e (B.2.B.1.9) *Utenze elettricità* diminuita di circa 3 milioni di euro a seguito della previsione di riduzione/mantenimento dei costi dei vettori energetici (gas ed energia elettrica). Sono stati previsti costi in riduzione rispetto all'anno 2023. Eventuali maggiori costi che si dovessero evidenziare a seguito dell'aumento dei costi energetici saranno puntualmente definiti ed esposti negli aggiornamenti trimestrali del BEP;
2. (B.2.B.1.1) *Lavanderia* aumentata di circa 319 mila euro a seguito dell'adesione alla nuova gara regionale e alla revisione dei prezzi (spesa in linea con l'anno 2023);
3. (B.2.B.1.2) *Pulizia* aumentata di circa 161 mila euro a seguito della riattivazione delle pulizie presso l'Ospedale di Lamon per fine lavori di ristrutturazione;
4. (B.2.B.1.5) *Servizi di assistenza informatica* aumentata di circa 340 mila euro a seguito dell'adesione alla Convenzione Consip per il nuovo contratto di assistenza informatica per postazioni di lavoro e centralini telefonici autorizzato dalla CRITE (Help Desk);
5. (B.2.B.1.7) *Smaltimento rifiuti* aumentata di circa 174 mila euro a seguito dei maggiori oneri previsti per lo smaltimento dei rifiuti speciali (adeguamento prezzi del servizio);
6. (B.2.B.1.12.C.2) *Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)* aumentati di circa 662 mila euro

a seguito dell'aggiornamento prezzi dei vari servizi (spese di trasporto su acquisto di beni, servizi di sgombero neve, spese postali, spese per analisi acqua, spese per fascicolo sanitario elettronico (Arsenal), spese per manutenzione aree verdi, spese per servizio movimentazione ausili, spese per vigilanza notturna ecc.), spesa che è comunque in linea con i valori del 2023;

- Manutenzioni e Riparazioni BA1910

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Manutenzioni	9.877.442,89	8.305.443,22	1.571.999,67	18,9%

L'aumento di spesa deriva principalmente dal conto (B.3.B) *Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari* per circa 558 mila euro (incremento dovuto al nuovo contratto di manutenzione gas medicali e al nuovo contratto assistenza full risk per la nuova centrale di produzione di aria medica presso l'Ospedale di Feltre) e dal conto (B.3.C) *Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche* per circa 638 mila euro (le ditte stanno richiedendo l'adeguamento dei prezzi sui contratti esistenti (Polygon) o sulle basi d'asta dei nuovi contratti (Elekta, Philips, ...). Diverse apparecchiature elettromedicali acquistate negli ultimi anni stanno terminando il periodo di garanzia deciso in procedura di gara: archi a C, sistemi polifunzionali per radiologia, ...). Si consideri che rispetto al valore 2023 la spesa per manutenzioni e riparazioni è superiore di circa 185 mila euro.

- Ammortamenti BA2560

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Ammortamenti	18.050.912,79	18.050.912,79	0,00	0,0%

Gli ammortamenti sono in linea con quelli del consuntivo 2023 perché è difficile una stima ad oggi più precisa. Il dato sarà aggiornato in base all'evoluzione del Piano Investimenti 2024 nelle trimestrali successive.

- Godimento Beni di Terzi BA1990

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Godimento Beni di Terzi	2.600.000,00	2.346.092,43	253.907,57	10,8%

La spesa prevista per l'anno 2024 è in aumento rispetto a quella del Bilancio Consuntivo 2022 a seguito dei canoni di noleggio per le apparecchiature contenute nella nuova gara di laboratorio analisi. Inoltre, continuerà per un periodo del 2024, il noleggio della Risonanza Magnetica su unità mobile per interventi del PNRR (sostituzione grandi apparecchiature) e ci sarà il noleggio

dell'ecoendoscopio destinato all'UOC di Gastroenterologia dell'Ospedale di Belluno.

- Personale BA2080

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Personale	179.741.823,83	174.028.832,47	5.712.991,36	3,3%

Il valore inserito nel Bilancio Preventivo 2024 riporta il valore previsionale dell'UOC Gestione Risorse Umane a cui è stato aggiunto quanto stimato da Azienda Zero e contenuto nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024 (maggior costo per il rinnovo del CCNL 2019-2021 della dirigenza, gli oneri di competenza relativi al rinnovo (dirigenza e quota residuale del comparto). E' stata aggiunta, inoltre, l'indennità di vacanza contrattuale del CCNL 2022-2024.

- Accantonamenti BA2690

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Accantonamenti	15.839.462,71	10.936.480,67	4.902.982,04	44,8%

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 2,3 milioni di euro. E' stato inserito un valore di stima sulla base della media storica degli ultimi anni e sarà aggiornato nel corso dell'anno in base all'andamento delle denunce e dei sinistri;
- (B.14.C) *Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati* diminuiti di circa 1,4 milioni di euro;
- (B.14.D) *Altri accantonamenti* per rinnovi contrattuali aumentati di circa 8,7 milioni di euro. Il valore inserito è quanto stimato da Azienda Zero e contenuto nell'Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024.

- Oneri diversi di gestione BA2500

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Altri Costi	2.182.506,55	2.218.722,76	-36.216,21	-1,6%

La spesa prevista per l'anno 2024 è sostanzialmente in linea con quella del Bilancio Consuntivo 2022.

- Altri Costi della produzione diversi dai precedenti

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Svalut. immobilizzazioni e crediti	350.000,00	343.661,10	6.338,90	1,8%
Variazione delle rimanenze	0,00	-48.700,53	48.700,53	-100,0%

Si ipotizza una variazione delle rimanenze pari a 0 per l'anno 2024. Per l'accantonamento al fondo svalutazione crediti si è ipotizzato un valore determinato considerando il trend storico.

- Gestione finanziaria CZ9999

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione finanziaria	-500,00	-6.229,14	5.729,14	-92,0%

La riduzione del valore esposto è dovuta ad una previsione di riduzione degli interessi passivi.

- Gestione straordinaria EZ9999

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione straordinaria	-195.265,26	-421.541,12	226.275,86	-53,7%

Non sono state inserite stime di proventi e oneri straordinari, se non quelle relative alle poste R, così come indicato nella nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023. Saranno inseriti eventualmente nelle trimestrali successive al momento della loro contabilizzazione.

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2024	Cons. 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	12.708.937,04	12.316.162,87	392.774,17	3,2%

La spesa prevista per l'anno 2024 è in aumento rispetto a quella del Bilancio consuntivo 2022 a seguito di un incremento stimato di spesa per l'Irap relativa al personale dipendente.

4.2 Rispetto del livello di costosità programmato regionale

Il livello massimo di costosità programmata assegnato all'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2024 con nota del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023 è pari ad un incremento del +3,08% del costo della produzione più imposte e tasse del Bilancio Economico Preventivo 2023 aggiornato. L'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti, entro la scadenza del 5 dicembre 2023 prevista dalla nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023, ha inviato all'UOC - Controllo di gestione e adempimenti LEA di Azienda Zero una proposta precompilata di Conto Economico Preventivo 2024 corredata da una analisi degli scostamenti rispetto ai valori del Bilancio Economico Consuntivo 2022. La risposta di Azienda Zero pervenuta a mezzo e-mail il 15 dicembre 2023 avente ad oggetto "Bilancio Economico Preventivo anno 2024 - Riscontro", ha considerato coerente con gli indirizzi ed il quadro programmatico di riferimento indicati dalla nota di Azienda Zero prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023, il risultato del Bilancio Economico di Previsione 2024 e il valore del costo della produzione più imposte e tasse.

L'incremento di costo assegnato all'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2024, rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2023 aggiornato, di euro 16.687.420,00 è stato interamente assorbito da una parte della spesa incrementale prevista da Azienda Zero e stimata considerando gli impatti sui costi derivanti sia dai più recenti atti di programmazione regionale, sia dalla congiuntura economico finanziaria prevista dai documenti di programmazione finanziaria nazionale (nota di Azienda Zero prot. n. 29580 del 20 novembre 2023 - Allegato D alle linee guida per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2024).

Tali costi, contenuti nel Bilancio Economico Preventivo 2024 e collegati a fenomeni esterni non imputabili alla gestione, sono pari a circa 18 milioni di euro e sono di seguito esposti:

Parte dei costi stimati da Azienda Zero e inseriti nel BEP 2024

<i>Personale convenzionato (rinnovo ACN 2019-2021)</i>	1.049.376,55 €
<i>Medicina Convenzionata: quota per zone disagiate e disagiatissime</i>	580.430,70 €
<i>Manovra Finanziaria: Incremento 1% tetto Privati</i>	523.367,38 €
<i>Manovra Finanziaria: 0,40% del FSR destinato al recupero delle Liste d'Attesa (specialistica e ricoveri)</i>	476.791,94 €
<i>Manovra Finanziaria: 0,40% del FSR destinato al recupero delle Liste d'Attesa (art 55)</i>	1.112.514,53 €
<i>Personale dipendente (rinnovo CCNL dirigenza 2019-2021- indennità di vacanza contrattuale 2022-2024)</i>	5.057.025,19 €
<i>Accantonamento CCNL 2022-2024 personale dipendente</i>	8.919.042,40 €
<i>Accantonamento ACN 2022-2024 personale convenzionato</i>	402.743,44 €
	18.121.292,14 €

Nella tabella che segue, invece, sono stati riportati degli ulteriori costi potenziali, non inseriti nel Bilancio Economico Preventivo 2024, perchè ad oggi non quantificabili/prevedibili con una buona probabilità inquanto dipendenti da fattori esterni come le dinamiche inflazionistiche previste dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (tasso di inflazione programmato contenuto nella NADEF 2023) o da futuri atti di programmazione regionale o nazionale di incerta approvazione. Tali costi saranno comunque oggetto di puntuale monitoraggio nel corso dell'anno ed inseriti, eventualmente, nei futuri aggiornamenti del Bilancio Economico Preventivo 2024.

Costi potenziali di incerta quantificazione non inseriti a BEP 2024

<i>Medicinali con AIC</i>	1.000.000,00 €
<i>Dispositivi medici</i>	840.000,00 €
<i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	150.000,00 €
<i>Medicine di Gruppo come forma associativa (quota annua 2024-2026)</i>	580.430,70 €
<i>Riscaldamento</i>	1.000.000,00 €
<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	485.000,00 €
<i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	320.000,00 €
<i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	668.420,27 €
<i>Residenzialità anziani da pubblico (previsione incremento costosità complessiva da atti prog. regionale)</i>	2.303.866,60 €
<i>Residenzialità anziani da privato (previsione incremento costosità complessiva da atti prog. regionale)</i>	1.845.976,00 €
<i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	150.000,00 €
	9.343.693,57 €

Il Bilancio Economico Preventivo 2024 sarà comunque oggetto di puntuale monitoraggio nel corso dell'anno anche al fine di verificarne la correlazione con i valori di attività e saranno poste in essere tutte le azioni possibili e gli sforzi utili, nel rispetto della quantità, qualità e appropriatezza dei servizi offerti, per far convergere la spesa entro il livello massimo di costosità programmata ed assegnata all'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l'anno 2024. Anche la spesa programmata per il personale dipendente e per i centri servizio anziani e disabili saranno aggiornati nel corso dell'anno in base all'effettivo andamento dei costi e degli atti di programmazione regionali e nazionali.

Si evidenzia, infine, come l'incremento dei costi del Bilancio Economico Preventivo 2024 rispetto al Bilancio Economico Preventivo aggiornato 2023 al netto degli aumenti di costo non "direttamente" imputabili alla gestione (applicazione nuovi contratti, accantonamenti per rinnovi contrattuali, incrementi costi residenzialità anziani e altri costi sopraccitati), è pari ad un +0,9% inferiore al tasso di inflazione programmato 2024 del 2,4% circa.

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, fondi comuni confinanti con le Province/Regioni a statuto speciale). Una linea di finanziamento nuova e di valore rilevante è quella del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) i cui interventi sono già stati inseriti nel Piano Investimenti 2022-2024 e rappresentano una parte importante e strategica anche del Piano Investimenti 2024-2026.

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 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 2024:

- **Circolare di Azienda Zero prot. n. 0029580 del 20 novembre 2023:** Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2024 delle Aziende del SSR;
- **Nota del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023:** Ciclo di bilancio 2024 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali;
- **DGR n. 929/2021:** Fondo per il finanziamento degli investimenti degli enti del SSR;
- **DGR n. 1700/2022:** Autorizzazioni ad Aziende ULSS e Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.)...;
- **DGR n. 1072/2023:** Autorizzazioni ad Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere e Istituto Oncologico Veneto delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nelle sedute del 22 dicembre 2022, 9 gennaio 2023, 6 febbraio 2023, 6 e 22 marzo 2023, 5 aprile 2023 e 3 maggio 2023;
- **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;
- **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;
- **DGR 2174/2016:** Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19;

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 2024 sono state definite con la

Deliberazione del Direttore Generale n. 1343 del 19/12/2023 avente ad oggetto “Adozione programma triennale lavori pubblici 2024/2026”.

L’elenco completo delle **priorità** principali dell’Azienda Ulss n. 1 Dolomiti per l’anno 2024 sono state esposte nel piano triennale degli investimenti, con particolare attenzione all’anno 2024, che verrà formalizzato con la Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio Economico Preventivo Annuale 2024.

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 fornite con la circolare di Azienda Zero prot. n. 0609136 del 10 novembre 2023 e con la nota del Direttore Generale dell’Area Sanità e Sociale prot. n. 0029580 del 20 novembre 2023 che hanno assegnato a questa Azienda un *budget finanziario regionale 2024 per gli investimenti per il mantenimento del patrimonio* pari ad euro 6.951.000, l’Azienda Ulss n. 1 Dolomiti ha predisposto il Piano degli Investimenti per il triennio 2024-2026, prevedendo, in particolare, per l’anno 2024 una spesa di euro 6.951.000 per il mantenimento del patrimonio aziendale come dà indicazioni regionali e circa 4,2 milioni di euro da finanziare a carico del Bilancio Regionale.

A fronte di tali indicazioni, questa Azienda ha presentato un Piano Investimenti 2024 complessivo di circa 60 milioni di euro di cui circa 56 milioni trovano copertura da finanziamenti regionali, statali o privati.

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.

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 Tecnologie sanitarie ed informatiche

TOTALE CAPITALIZZATO PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2024		
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	-
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	7.541.190,67
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	425.000,00
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	152.000,00
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	103.375,00
PAA000	⑦ Utili di esercizio	-
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	-
//	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	-
PDA000 Debiti per mutui (non viene	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	-
PAA070c	⑪ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti (CRITE)	806.402,00
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	66.200,00
PAA070c	⑬ "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	3.809.735,06
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	126.000,00
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio (compresi i finanziamenti a funzione)	-
PAA060a	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	-
TOTALE FINANZIAMENTI 2024		13.029.902,73
⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria		

Elenco investimenti Area Attrezzature sanitarie

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	IMPORTO (EURO)	COPERTURA FINANZIARIA
RISONANZA MAGNETICA DA 1,5 T - PNRR	1.301.159,00	Finanziato
TAC SIMULATORE UOC RADIOTERAPIA COMPLETA DI SW DI FUNZIONE DEFORMABILE DELLE IMMAGINI	732.000,00	Finanziato - Richiesta presentata in CRITE
PNRR M6 C2 1.1.2 - APPARECCHIO FISSO PER RADIOLOGIA (TELECOMANDATO DIGITALE PER ROUTINE)	294.472,00	Finanziato
ASSISTENZA PROTESICA FORNITURA DI AUSILI BELLUNO E FELTRE	280.000,00	Finanziato
PNRR M6 C2 1.1.2 - APPARECCHIO FISSO PER RADIOLOGIA (TELECOMANDATO DIGITALE PER ROUTINE)	238.352,00	Finanziato
ALLESTIMENTO SALA IBRIDA ED EMODINAMICA: LAMPADE SCIALITICHE, TRAVI, PENSILI E SISTEMA VIDEO	219.600,00	Finanziato
FCC "RISCHIO VASCOLARE"- ECOGRAFI WIRELESS PER MEDICI DI MEDICINA GENERALE CON EVENTUALE INFRASTRUTTURA INFORMATICA	215.000,00	Finanziato
FCC "RISCHIO VASCOLARE" - ECOGRAFI PER U.O.C. CHIRURGIA VASCOLARE N. 1 TOP DI GAMMA E N. 1 MEDIA GAMMA	210.000,00	Finanziato
APPARECCHI ANESTESIA P.O. DI BELLUNO (LOTTO 1) E SISTEMI DI MONITORAGGIO (LOTTO 2) PER L'ULSS 1 DOLOMITI	207.400,00	Finanziato
APPARECCHIATURE PER RIABILITAZIONE VIRTUALE U.O.C. RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE LAMON (PALESTRA DIGITALE)	180.000,00	Finanziato
APPARECCHIATURE PER SERVIZI TRASFUSIONALI (FRIGORIFERI, FRIGOEMOTECHE, FRIGOEMOTECHE INTELLIGENTI)	179.918,35	Finanziato
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)	165.000,00	Finanziato
APPARECCHIATURE PER SERVIZIO TRASFUSIONALI (CONGELATORI, FRIGOMEOTECHE, CENTRIFUGA, INCUBATORE)	136.000,00	Finanziato
MONITOR DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI MANUALI CON MONITORAGGIO PER USO EXTRAOSPEDALIERO PER PRONTO SOCCORSO	124.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: MICROMANIPOLATORE	110.000,00	Finanziato
PNRR M6 C2 1.1.2 - APPARECCHIO FISSO PER RADIOLOGIA (POLIFUNZIONALE DIGITALE)	107.508,00	Finanziato
PNRR M 6C2 1.1.2 - APPARECCHIO FISSO PER RADIOLOGIA (POLIFUNZIONALE DIGITALE)	107.208,00	Finanziato

PNRR-M6C1 1,2,2 "IMPLEMENTAZIONE COT - DEVICE: ZAINI COMPLETI DI ECG, SATURIMETRO, MISURATORE PRESSIONE NON INVASIVA, BILANCIA	105.150,00	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: BANCA DI CRIOCONSERVAZIONE	100.000,00	Finanziato
AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO UU.OO. ANATOMIA PATOLOGIA ULSS 1 DOLOMITI (PIASTRE CALDE E FREDDI, ARMADI, BAGNI TERMOSTATICI, INCLUSORE, MICROTOMI)	100.000,00	Finanziato
ELETTROMIOGRAFI COMPLETI DI STIMOLATORE MAGNETICO PER U.O.C. NEUROLOGIA ULSS 1 DOLOMITI (N. 2)	100.000,00	Finanziato
CENTRIFUGHE NORMALI (N.4+2) E REFRIGERATE (N.5+2)	86.010,00	Finanziato
APPARECCHI RADIOLOGICI: ORTOPANTOMOGRFO CON BEAM RADIOLOGIA BELLUNO	83.000,00	Finanziato
SISTEMI ELETTROMECCANICI PER TERAPIA FISICA DI ANCA SPALLA E GINOCCHIO (RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE E ORTOPEDIA DELL'ULSS 1 DOLOMITI) PER TOTALE DI N. 17	73.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: CAPPA ACCESSORIATA CON MICROSCOPIO ED INCUBATORE	65.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO SALA IBRIDA ED EMODINAMICA: FANTOCCI FISICA SANITARIA	61.000,00	Finanziato
AGGIORNAMENTO SISTEMA PER LA REGISTRAZIONE DELLA TEMPERATURA PER FRIGO/CONGELATORI DELL'ULSS 1 DOLOMITI	61.000,00	Finanziato
LAMPADE SCIALITICHE SU STATIVO PER VARIE UNITA' OPERATIVE	61.000,00	Finanziato
IMPLEMENTAZIONE ECOTOMOGRAFI CONSIP (MEDICINA AGORDO E PIEVE DI CADORE, UROLOGIA BELLUNO)	61.000,00	Finanziato
SISTEMI PER TECATERAPIA ULSS 1 DOLOMITI PER TOT N. 8	60.000,00	Finanziato
APPARECCHI RADIOLOGICI: ORTOPANTOMOGRAFI BASE PER PIEVE DI CADORE E AGORDO	59.000,00	Finanziato
PIASTRA OPERATORIA FELTRE: LITROTRITORE UROLOGICO	50.000,00	Finanziato
AGGIORNAMENTI DI SICUREZZA VARI	50.000,00	Finanziato
MICROINFUSORI INSULINA	50.000,00	Finanziato
FONDO PER ACQUISTI EXTRAPROGRAMMAZIONE	50.000,00	Finanziato
AUTOCLAVE	48.800,00	Finanziato

DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI MANUALI	44.000,00	Finanziato
ECOGRAFI WIRELESS PER PRONTO SOCCORSO E SUEM	43.000,00	Finanziato
FRIGORIFERI E CONGELATORI	40.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO SALA IBRIDA ED EMODINAMICA: N. 2 ELETTROBISTURI	36.600,00	Finanziato
RINNOVO PEDIATRIA: ECOGRAFO PORTATILE	36.600,00	Finanziato
PNRR-M6 C1 1,2,2 "IMPLEMENTAZIONE COT - DEVICE": N. 4 ECOGRAFI PORTATILI	35.000,00	Finanziato
SISTEMA BIOFEEDBACK ELETTROMIOGRAFICO UU.OO. RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE ULSS 1 DOLOMITI PER TOT N. 4 SISTEMI	35.000,00	Finanziato
PNRR-M6 C1 1.2.2 "IMPLEMENTAZIONE COT - DEVICE: N. 4 IMPEDENZIOMETRI	34.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: INCUBATORE CO2	30.500,00	Finanziato
APPARECCHI PER CRIOCHIRURGIA U.O.C. OCULISTICA ULSS 1 DOLOMITI. N. 2 SISTEMI PER FELTRE E BELLUNO	30.500,00	Finanziato
FCC/OFF.TURISTICA ALTA MONTAGNA - SUEM (II TRANCHE)	28.975,00	Finanziato
AGGIORNAMENTO SISTEMA DI REFERTAZIONE ECOGRAFICA VIEWPOINT	28.000,00	Finanziato
RINNOVO PEDIATRIA: CENTRALE DI MONITORAGGIO CON MONITOR	25.600,00	Finanziato
LAMPADA SCIALITICA A SOFFITTO PER SALA ELETTROFISIOLOGIA BELLUNO	25.000,00	Finanziato
FCC-TELEMEDICINA/SPIROMETRIA (INTEGRAZIONE CON SIO E N. 5 SPIROMETRI PORTATILI)	20.526,50	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: CAPPA BIOHAZARD	18.300,00	Finanziato
ALLESTIMENTO SALA IBRIDA ED EMODINAMICA: APPARECCHIATURE PER CARRELLO EMERGENZA (DEFIBRILATORE, ASPIRATORE, SATURIMETRO)	18.300,00	Finanziato
PIASTRA OPERATORIA FELTRE: SISTEMA RESEZIONE PLASMA UROLOGIA	15.000,00	Finanziato
MAGNETOTERAPIA RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE BELLUNO	14.200,00	Finanziato

PNRR-M6 C1 12.2 "IMPLEMENTAZIONE COT - DEVICE": N. 4 ECG A 5 DERIVAZIONI	12.200,00	Finanziato
RINNOVO PEDIATRIA: LETTO A BILANCIA	12.200,00	Finanziato
ELETTROSTIMOLATORI U.O. RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE ULSS 1 DOLOMITI PER TOT N. 13	12.000,00	Finanziato
APPARECCHIO BIOFEEDBACK RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE LAMON	11.590,00	Finanziato
PNRR-M6 C1 1.2.2 "IMPLEMENTAZIONE COT - DEVICE": N.4 SPIROMETRI	10.000,00	Finanziato
CICLOERGOMETRI U.O. RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE ULSS 1 DOLOMITI PER TOT N. 4	10.000,00	Finanziato
ALLESTIMENTO PMA: INCUBATORE SECCO A BLOCCHI PER PROVETTE (N. 3)	6.100,00	Finanziato
CASCHETTI ORL FELTRE	5.300,00	Finanziato
SISTEMA PER PRESSOTERAPIA	5.000,00	Finanziato
LAVAENDOSCOPI	4.500,00	Finanziato
CENTRIFUGA PICCOLA DIMENSIONI U.O.C. PEDIATRIA FELTRE	3.200,00	Finanziato
STAFFA PER AMBULANZA PER MONITOR/DEFIBRILLATORE CORPULS	2.500,00	Finanziato
BILANCE PESA NEONATO (N. 2) PER DISTRETTO SEDI LAMON E FONZASO	1.200,00	Finanziato
ACCESSORIO PER TAVOLO ROBOT CHIRURGICO P.O. FELTRE	1.200,00	Finanziato

Elenco investimenti Area Informatica

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	IMPORTO (EURO)	COPERTURA FINANZIARIA
PNRR - DIGITALIZZAZIONE FELTRE - GARE CENTRALIZZATE - SISTEMI DIPARTIMENTALI LOGISTICA, LIS, ANATOMIA PATOLOGICA, RIS/PACS, TRASFUSIONALE, SUEM 118, PMA (QUOTA REGIONE)	2.350.293,20	Finanziato
PNRR - DIGITALIZZAZIONE BELLUNO - GARE CENTRALIZZATE - SISTEMI DIPARTIMENTALI LOGISTICA, LIS, ANATOMIA PATOLOGICA, RIS/PACS, TRASFUSIONALE, SUEM 118, PMA (QUOTA REGIONE)	1.839.114,39	Finanziato
PNRR - MISSIONE 1- COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI”	459.675,00	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: COMPUTER PER INFORMATIZZAZIONE REPARTI E AMBULATORI (QUOTA AZIENDA)	336.070,78	Finanziato
CASE DELLA COMUNITA: INTERCONNESSIONI	185.502,03	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: POTENZIAMENTO DELLA SICUREZZA INFORMATICA, SISTEMI E SERVIZI PER LA PROTEZIONE DEGLI ENDPOINT	161.772,61	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: STAMPANTI PER INFORMATIZZAZIONE REPARTI E AMBULATORI (QUOTA AZIENDA)	106.159,76	Finanziato
RETE: CABLAGGIO NUOVI EDIFICI (CASE DELLA COMUNITA’ E OSPEDALI DI COMUNITA’ PREVISTI DA PNRR 2024)	100.000,00	Finanziato
SICUREZZA INFORMATICA: SISTEMI DI PROTEZIONE MALWARE E SEGMENTAZIONE RETE	100.000,00	Finanziato
SISTEMI TELEFONICI: EVOLUZIONE ED UNIFICAZIONE DELLA RETE DEI CENTRALINI	100.000,00	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: INFRASTRUTTURA HARDWARE E SOFTWARE DI BASE PER ATTIVAZIONE NUOVO APPLICATIVO SUEM 118 (SOFTWARE)	92.112,24	Finanziato
DEA I E II LIVELLO FELTRE: DOTAZIONE SOFTWARE PER L SISTEMI RIS/PACS - QUOTA AZIENDA	90.000,00	Finanziato
DEA I E II LIVELLO FELTRE: DOTAZIONE HARDWARE PER L SISTEMI RIS/PACS - QUOTA AZIENDA	75.993,35	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: INFRASTRUTTURA HARDWARE E SOFTWARE DI BASE PER ATTIVAZIONE NUOVO APPLICATIVO SUEM 118 (SERVER)	51.162,50	Finanziato

APPLICATIVI SANITARI: EVOLUZIONE CARTELLE SPECIALISTICHE E INTEGRAZIONI CON ELETTROMEDICALI	50.000,00	Finanziato
POSTAZIONI DI LAVORO: ACQUISTO COMPUTER, STAMPANTI, E ACCESSORI VARI (COMPRESSE ESIGENZE CASE DELLA COMUNITA' E OSPEDALI DI COMUNITA' PNRR)	50.000,00	Finanziato
APPLICATIVI AMMINISTRATIVI: MODULI EVOLUTIVI APPLICATIVI AMMINISTRATIVI - FASCICOLO AMMINISTRATIVO - CONTROLLI FISCALI EQUITALIA	50.000,00	Finanziato
INTEGRAZIONE SIO - SISTEMA AMMINISTRATIVO CONTABILE E LOGISTICA	28.914,00	Finanziato
DEA I E II LIVELLO BELLUNO: INFRASTRUTTURA HARDWARE E SOFTWARE DI BASE PER ATTIVAZIONE NUOVO APPLICATIVO SUEM 118 (WORKSTATION)	15.464,02	Finanziato

5.3 Edilizia

TOTALE CAPITALIZZATO PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2024		
PAA070a PAA070b PAA070d	❶ Contributi regionali in conto capitale	40.000,00
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	❷ Contributi statali in conto capitale	2.983.973,26
PAA080	❹ Contributi in conto capitale da altre P.A.	500.000,00
PAA100	❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	-
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	❻ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	108.118,98
PAA000	❼ Utili di esercizio	395.040,12
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	❽ Introiti derivanti da alienazioni	-
//	❾ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	-
PDA000 Debiti per mutui (non viene)	❿ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	-
PAA070c	⓫ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti (CRITE)	7.588.507,24
PAA070c	⓬ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	20.494.541,31
PAA070c	⓭ "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	2.379.453,42
PAA090a	⓮ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	6.387.000,00
PAA090a	⓯ Contributi aziendali in conto esercizio (compresi i finanziamenti a funzione)	-
PAA060a	⓰ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	957.670,46
TOTALE FINANZIAMENTI 2024		41.834.304,79
⓱ Cespiti in attesa di copertura finanziaria		3.537.914,44

Elenco investimenti Area Edilizia

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	IMPORTO (EURO)	COPERTURA FINANZIARIA
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E COMPLETAMENTO CODIVILLA CORTINA	21.912.711,81	Finanziato
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE CABINE DI TRASFORMAZIONE MT/BT 1° LOTTO E 2° LOTTO DELL'OSPEDALE DI BELLUNO	4.887.000,00	Finanziato
LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA SALA IBRIDA E DI EMODINAMICA PRESSO L'OSPEDALE DI BELLUNO	3.250.000,00	Finanziato
ULTERIORI SPESE RISTRUTTURAZIONE PADIGLIONE CODIVILLA CORTINA	3.000.000,00	Finanziato per euro 108.118,98 - Richiesta presentata in CRITE
CASE DELLA COMUNITÀ POLIAMBULATORIO TERRITORIALE DI PIEVE DI CADORE - PNRR	1.750.000,00	Finanziato
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DEL PADIGLIONE CODIVILLA DELL'OSPEDALE DI CORTINA: PERIZIA DI VARIANTE N. 2	1.660.000,00	Finanziato per euro 1.013.966,58 - Richiesta presentata in CRITE
REALIZZAZIONE OSPEDALE DI COMUNITÀ - FELTRE - PNRR FSR	1.550.000,00	Finanziato
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE CABINE DI TRASFORMAZIONE MT/BT 1° LOTTO E 2° LOTTO DELL'OSPEDALE DI BELLUNO	1.500.000,00	Finanziato
RIORGANIZZAZIONE SEMINTENSIVE E INTENSIVE LAVORI DGRV 782/2020 FELTRE BELLUNO	957.670,46	Finanziato
LAVORI ADEGUAMENTO INSTALLAZIONE RADIOLOGICI DIGITALI BELLUNO	690.000,00	Finanziato
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILE E AFFINI	600.000,00	Finanziato
LAVORI ADEGUAMENTO INSTALLAZIONE N.1 RISONANZA MAGNETICA BELLUNO	600.000,00	Finanziato
REALIZZAZIONE POSTI LETTO AD USO FORESTERIA IN IMMOBILI DI PROPRIETÀ DELL'ULSS N. 1 DOLOMITI LOCALIZZATI A BELLUNO, FELTRE ED AGORDO (LAVORI)	500.000,00	Finanziato
REALIZZAZIONE OSPEDALE DI COMUNITÀ - AURONZO DI CADORE - PNRR	450.000,00	Finanziato

ADEGUAMENTO LOCALI LABORATORIO ANALISI	425.655,58	Finanziato
QUOTA ANNUA MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SIRAM CONTRATTO ENERGIA BELLUNO	300.000,00	Finanziato
LAVORI ADEGUAMENTO INSTALLAZIONE 1 RADIOLOGICO DIGITALE TELECOMANDATO PIEVE DI CADORE	195.000,00	Finanziato
PENSILINA ZONA NUOVI ACCESSI - FELTRE	190.000,00	Finanziato
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	153.000,00	Finanziato
ADEGUAMENTO 1° PIANO INABILI ANZIANI - AGORDO PER TRASFERIMENTO UFFICI	150.000,00	Finanziato
QUOTA ANNUA MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI GEMMO CONTRATTO ENERGIA FELTRE	135.000,00	Finanziato
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO NORMATIVO DEI LOCALI DEL REPARTO DI RADIOTERAPIA DELL'OSPEDALE DI BELLUNO PER L'INSTALLAZIONE DI TC SIMULATORE	135.000,00	Finanziato
MANUTENZIONI STRAORDINARIE VARIE	118.358,04	Finanziato
INTERVENTI MIRATI ALLA GESTIONE DELLA SICUREZZA NEGLI AMBIENTI DI LAVORO	100.000,00	Finanziato
ACQUISTO MATERIALI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE VARIE	90.000,00	Finanziato

5.4 Altre immobilizzazioni

TOTALE CAPITALIZZATO PIANO INVESTIMENTI PREVENTIVO 2024		
PAA070a PAA070b PAA070d	❶ Contributi regionali in conto capitale	-
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	❷ Contributi statali in conto capitale	-
PAA080	❹ Contributi in conto capitale da altre P.A.	-
PAA100	❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	-
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	❻ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	-
PAA000	❼ Utili di esercizio	-
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	❽ Introiti derivanti da alienazioni	-
//	❾ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	-
PDA000 Debiti per mutui (non viene)	❿ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	-
PAA070c	⓫ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti (CRITE)	-
PAA070c	⓫ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	-
PAA070c	⓫ "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	1.675.800,00
PAA090a	⓫ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	-
PAA090a	⓫ Contributi aziendali in conto esercizio (compresi i finanziamenti a funzione)	-
PAA060a	⓫ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	-
TOTALE FINANZIAMENTI 2024		1.675.800,00
⓫ Cespiti in attesa di copertura finanziaria		-

Elenco investimenti Area Altre immobilizzazioni

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	IMPORTO (EURO)	COPERTURA FINANZIARIA
AUTOMEZZI - 3 AMBULANZE	360.000,00	Finanziato
AUTOMEZZI	345.000,00	Finanziato
ARREDI OSPEDALE DI COMUNITÀ FELTRE	180.000,00	Finanziato
ARREDI TERAPIA INTENSIVA FELTRE 12 P.L.	175.800,00	Finanziato
AUSILI PER PAZIENTI DOMICILIARI	160.000,00	Finanziato
MOBILI E ARREDI AD USO SANITARIO E NON SANITARIO: ARREDI PER UFFICI DISTRETTI DI BELLUNO E FELTRE	150.000,00	Finanziato
PROGETTO FORESTERIE : ARREDO LOCALI SEDI DI FELTRE BELLUNO E AGORDO	150.000,00	Finanziato
ARREDI PER NUOVA SALA IBRIDA E DI EMODINAMICA PRESSO OSPEDALE DI BELLUNO	90.000,00	Finanziato
ARREDI OSPEDALE DI COMUNITÀ AURONZO DI CADORE	65.000,00	Finanziato

Belluno, 28 dicembre 2023

IL COMMISSARIO
Dr. Giuseppe DAL BEN