



REGIONE VENETO  
AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 14  
- C H I O G G I A -

◆ **BILANCIO DI ESERCIZIO 2010** ◆

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**



## INDICE

<b>1. PREMESSA</b> .....	3
<b>2. POPOLAZIONE, ATTIVITÀ DI RICOVERO E TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE</b> .....	4
2.1 POPOLAZIONE .....	4
2.2 ATTIVITÀ DI RICOVERO COMPLESSIVA E TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE .....	8
<b>3. SINTESI DEGLI AGGREGATI ECONOMICI</b> .....	<b>12</b>
3.1 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI.....	13
3.2 RICAVI .....	15
3.2.1 MOBILITA' ATTIVA.....	16
3.3 COSTI.....	17
3.3.1 ACQUISTO DI BENI SANITARI.....	19
3.3.2 ACQUISTO DI BENI NON SANITARI.....	20
3.3.3 MOBILITA' PASSIVA RELATIVA AI RICOVERI .....	20
3.3.4 ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI .....	22
3.3.5 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI ....	26
3.3.6 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE.....	27
3.3.7 GODIMENTO BENI DI TERZI.....	28
3.3.8 PERSONALE .....	28
3.3.9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE .....	29
3.3.10 AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI.....	30
3.3.11 IMPOSTE E TASSE.....	30
<b>4. AREA SERVIZI SOCIALI</b> .....	<b>31</b>
<b>5. VISTO DI CONGRUITA'</b> .....	<b>32</b>
<b>6. PROPOSTA DI RIPIANO DELLA PERDITA DI ESERCIZIO</b> .....	<b>36</b>

---

## 1. PREMESSA

---

La normativa regionale (L.R. N. 55/94) e le direttive impartite dalla Regione Veneto hanno individuato le risorse finanziarie e il processo di programmazione e controllo della dinamica della spesa per l'esercizio 2010.

Con D.G.R.V. n.1558 del 08/06/2010 avente ad oggetto "Limiti di costo per i Direttori Generali per l'esercizio 2010, è stata approvata la quantificazione dei costi quale base di riferimento ai fini della valutazione della decadenza automatica dei Direttori Generali, ai sensi dell'articolo 52, comma 4, lettera d), della Legge n.289 del 2002. Tale provvedimento assorbe gli adempimenti previsti dall' art.39 della L.R. n.55/1994 relativamente al Visto di Congruità sul bilancio di previsione.

L'Azienda Ulss 14 ha predisposto il Bilancio Preventivo 2010 nel pieno rispetto delle indicazioni regionali, evidenziando le criticità aziendali e le proposte organizzative e gestionali atte a incidere sulla possibilità di razionalizzare i costi di produzione.

In sede di pre-consuntivo anno 2010 (4° CEPA 2010) l'azienda ha presentato una previsione di bilancio, che teneva conto dell'effettivo andamento della gestione, con un risultato d'esercizio presunto negativo stimato in Euro 26.118.519,33. I dati a consuntivo, invece, presentano una perdita pari a Euro 15.746.400,05.

Si fa presente che l'anno 2010 rappresenta la prima annualità di esercizio della Nuova Ulss n.14 dopo che con Legge Regionale n.22 del 5 dicembre 2008, è stato rivisto l'assetto territoriale che, con decorrenza 01/01/2010, scende da n.12 Comuni a n.3 Comuni dopo lo "scorporo" della parte di territorio definito della "Saccisica" che comprendeva i seguenti 9 Comuni: Arzergrande, Brugine, Codevigo, Correzzola, Legnaro, Piove di Sacco, Polverara, Pontelongo e Sant'Angelo di Piove, transitato all' Ulss n.16 di Padova.

Nel corso della presente relazione, per semplicità di esposizione, chiameremo "Ulss n.14 precedente" l'azienda in vigore fino al 31/12/2009 e chiameremo "Nuova Ulss n.14" l'azienda nata dall' 01/01/2010 in conseguenza del riassetto territoriale appena descritto.

La gestione relativa all'esercizio 2010 è stata finalizzata al perseguimento sia degli specifici obiettivi di rientro fissati dalla Regione, sia del rispetto dei costi di cui alla D.G.R.V. n.1558 sopra citata, sia di quanto definito negli specifici incontri organizzati dalla Regione Veneto e di quelli della propria programmazione aziendale finalizzati al contenimento dell'incremento dei costi e nel mantenimento-miglioramento del livello qualitativo dell'offerta aziendale.

## 2. POPOLAZIONE, ATTIVITÀ DI RICOVERO E TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE

### 2.1 Popolazione

Nel corso dell'anno 2010, a seguito del riassetto territoriale conseguente all'applicazione della Legge Regionale n.22 del 5 dicembre 2008, la popolazione di questa azienda ha subito una contrazione che viene evidenziata nelle tabelle seguenti

<b>POPOLAZIONE RESIDENTE AL 1° GENNAIO</b>				
<b>Modifica popolazione Ulss n.14 dal 01/01/2009 al 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>al 01/01/09</b>	<b>al 01/01/10</b>	<b>%</b>
1	Comune di ARZERGRANDE	4.606		
2	Comune di BRUGINE	6.945		
3	Comune di CAVARZERE	15.191	14.981	-1,38%
4	Comune di CHIOGGIA	50.911	50.765	-0,29%
5	Comune di CODEVIGO	6.335		
6	Comune di CONA	3.214	3.215	0,03%
7	Comune di CORREZZOLA	5.630		
8	Comune di LEGNARO	8.364		
9	Comune di PIOVE DI SACCO	18.873		
10	Comune di POLVERARA	2.945		
11	Comune di PONTELONGO	4.017		
12	Comune di S.ANGELO DI PIOVE DI SACCO	7.180		
<b>TOTALE</b>		<b>134.211</b>	<b>68.961</b>	<b>-48,62%</b>
<b>Confronto popolazione Nuova Ulss n.14 dal 01/01/2009 al 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>al 01/01/09</b>	<b>al 01/01/10</b>	<b>%</b>
3	Comune di CAVARZERE	15.191	14.981	-1,38%
4	Comune di CHIOGGIA	50.911	50.765	-0,29%
6	Comune di CONA	3.214	3.215	0,03%
<b>TOTALE</b>		<b>69.316</b>	<b>68.961</b>	<b>-0,51%</b>
Fonte dati:				
Anagrafi comunali dei singoli Comuni.				

Tale diminuzione, come rappresentato nella prima tabella, se rapportata all'anno precedente, risulta pari al – 48,62 %, se invece viene raffrontata con la popolazione della “Nuova Ulss n.14”, come nella seconda tabella, tale contrazione risulta pari al – 0,51 %.

<b>ANALISI "INDICE DI VECCHIAIA"</b>				
<b>DATI ESPOSTI IN ORDINE DECRESCENTE SECONDO L'INDICE DI VECCHIAIA</b>				
<b>POPOLAZIONE ALL' 01/01/2009</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Età ≤ 14 anni</b>	<b>Età ≥ 65 anni</b>	<b>Indice</b>
1	027006 (CAVARZERE)	1.520	3.849	253,22%
2	027010 (CONA)	376	622	165,43%
3	027008 (CHIOGGIA)	6.492	10.085	155,35%
4	028068 (PONTELONGO)	545	836	153,39%
5	028065 (PIOVE DI SACCO)	2.531	3.613	142,75%
6	028035 (CORREZZOLA)	745	1.058	142,01%
7	028007 (ARZERGRANDE)	612	805	131,54%
8	028033 (CODEVIGO)	906	1.022	112,80%
9	028066 (POLVERARA)	420	451	107,38%
10	028082 (SANTANGELO DI PIOVE DI SACCO)	1.093	1.152	105,40%
11	028044 (LEGNARO)	1.229	1.289	104,88%
12	028015 (BRUGINE)	1.057	981	92,81%
<b>TOTALE</b>		<b>17.526</b>	<b>25.763</b>	<b>147,00%</b>
<b>POPOLAZIONE ALL' 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Età ≤ 14 anni</b>	<b>Età ≥ 65 anni</b>	<b>Indice</b>
1	Comune di CAVARZERE	1.518	3.735	246,05%
2	Comune di CONA	387	635	164,08%
3	Comune di CHIOGGIA	6.479	10.270	158,51%
<b>TOTALE</b>		<b>8.384</b>	<b>14.640</b>	<b>174,62%</b>
<b>POPOLAZIONE ALL' 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Età ≤ 14 anni</b>	<b>Età ≥ 65 anni</b>	<b>Indice</b>
1	Comune di CAVARZERE	1.518	3.735	246,05%
2	Comune di CONA	387	635	164,08%
<b>TOTALE</b>		<b>1.905</b>	<b>4.370</b>	<b>229,40%</b>
<b>Indice di vecchiaia dell' Ulss n.19 di Adria</b>			<b>212,11</b>	
<b>Fonte dati: Libro Bianco del SSSR 2000-2009 della Regione Veneto</b>				

Il riassetto territoriale ha avuto un impatto significativo anche sulla demografia della popolazione che, come risulta evidente dalla tabella sopra riportata, subisce un significativo incremento dell'indice di vecchiaia che passa dal 147 % al 174,62 %.

I Comuni, infatti, che sono rimasti nella Nuova Ulss n.14 sono proprio quelli, tra i 12 precedenti, che presentavano l'Indice di Vecchiaia più elevato. Si nota in particolare il valore molto elevato che presenta il Comune di Cavarzere.

Nella terza tabella viene confrontato lo stesso Indice, riferito ai soli 2 Comuni di Cavarzere e Cona, che risulta decisamente superiore all'analogo parametro presentato dall' Ulss n.19 di Adria.

<b>ANALISI "DENSITA' ABITATIVA"</b>				
<b>DATI ESPOSTI IN ORDINE CRESCENTE SECONDO LA DENSITA'</b>				
<b>Popolazione all' 01/01/2009</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Abitanti</b>	<b>Superficie (Km q)</b>	<b>Abitanti/Kmq</b>
1	Comune di CONA	3.214	64,74	49,64
2	Comune di CODEVIGO	6.335	69,90	90,63
3	Comune di CAVARZERE	15.191	140,34	108,24
4	Comune di CORREZZOLA	5.630	42,50	132,47
5	Comune di CHIOGGIA	50.911	185,19	274,91
6	Comune di POLVERARA	2.945	9,85	298,98
7	Comune di ARZERGRANDE	4.606	13,63	337,93
8	Comune di BRUGINE	6.945	19,58	354,70
9	Comune di PONTELONGO	4.017	10,81	371,60
10	Comune di S.ANGELO DI P.	7.180	13,99	513,22
11	Comune di PIOVE DI SACCO	18.873	36,63	515,23
12	Comune di LEGNARO	8.364	14,89	561,72
<b>TOTALE</b>		<b>134.211</b>	<b>622,05</b>	<b>215,76</b>
<b>Popolazione all' 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Abitanti</b>	<b>Superficie (Km q)</b>	<b>Abitanti/Kmq</b>
1	Comune di CONA	3.214	64,74	49,64
2	Comune di CAVARZERE	15.191	140,34	108,24
3	Comune di CHIOGGIA	50.911	185,19	274,91
<b>TOTALE</b>		<b>69.316</b>	<b>390,27</b>	<b>177,61</b>
<b>Popolazione all' 01/01/2010</b>				
<b>ELENCO COMUNI ULSS N.14</b>		<b>Abitanti</b>	<b>Superficie (Km q)</b>	<b>Abitanti/Kmq</b>
1	Comune di CONA	3.214	64,74	49,64
2	Comune di CAVARZERE	15.191	140,34	108,24
<b>TOTALE</b>		<b>18.405</b>	<b>205,08</b>	<b>89,75</b>
<b>Ulss 19 Adria</b>		<b>74.805</b>	<b>807,57</b>	<b>92,63</b>
Fonte dati per Ulss n.19:				
N°abitanti: Libro Bianco del SSSR della Regione Veneta 2000-2009 (popolazione anno 2009)				
Superficie: Bilancio Sociale Ulss 19 di Adria				

Il riassetto territoriale oltre ad aver determinato una significativa variazione nella composizione demografica della popolazione ha avuto un notevole impatto nel determinare una diversa "densità abitativa". Come evidenziato nella tabella sopra riportata la densità abitativa della "Precedente Ulss n.14" era pari a 215,76 abitanti per Km<sup>2</sup>; con il nuovo assetto tale parametro scende a 177,61 abitanti per Km<sup>2</sup>.

Se analizziamo la densità abitativa dei soli 2 Comuni di Cona e Cavarzere, si nota che questo parametro scende a 89,75 abitanti addirittura inferiore all'analogo parametro presentato dall' Ulss n.19 di Adria.

Queste analisi riferite all' Indice di Vecchiaia e alla Densità Abitativa, in particolare di confronto con la confinante Azienda Ulss n.19 di Adria, saranno riprese nell' ultimo capitolo dedicato alle "modalità di rientro della perdita di esercizio", in quanto questa azienda richiederà alla Regione Veneto una revisione del finanziamento anno 2011 con particolare riferimento alla "specificità anziani" definita nella DGRV di ripartizione provvisoria del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2011.

Questa "specificità anziani" rappresenta una quota aggiuntiva di finanziamento per quei territori che presentano indici di vecchiaia particolarmente elevati unitamente ad una "dispersione" territoriale.

Nella ripartizione provvisoria tale "specificità" è stata riconosciuta ad alcune aziende sanitarie, tra cui la vicina Ulss n.19 di Adria, ma non è stata riconosciuta a questa azienda; come dimostrato precedentemente si ritiene che i Comuni di Cavarzere e Cona rientrino senz'altro nella fattispecie.

## 2.2 Attività di ricovero complessiva e Tasso di Ospedalizzazione

Nel corso degli ultimi anni l'azienda ha avviato una tendenza di riduzione dello scostamento del tasso di ospedalizzazione dalla media regionale dimostrando sia l'efficacia degli interventi attuati per migliorare l'appropriatezza delle prestazioni offerte, sia l'utilità di talune misure messe in atto per il recupero della mobilità passiva. Tale obiettivo è stato ulteriormente precisato dalla Regione Veneto con con DGRV n.2860 del 07/10/2008 recante gli obiettivi dei Direttori Generali per il triennio 2008-2010 in cui il valore obiettivo è stato fissato pari a 160 ricoveri per 1.000 assistiti.

Di seguito si riportano:

- Tabella n.1: confronto della produzione di ricoveri degli ultimi 2 anni dell' Ospedale di Chioggia, unico ospedale rimasto dopo il "passaggio" dell' Ospedale di Piove di Sacco all' Ulss n.16 di Padova, avvenuta dall' 01/01/2010;
- Tabella n.2: il Tasso di Ospedalizzazione "effettivo", con relativa composizione, riferito alla "precedente" Ulss n.14 (comprendente n.12 Comuni) fino all'anno 2009;
- Tabella n.3: grafico relativo al Tasso di Ospedalizzazione visto nella Tabella n.2
- Tabella n.4: Tasso di Ospedalizzazione "effettivo" relativo alla "Nuova" Ulss n.14 (comprendente n.3 Comuni) per gli anni 2009 e 2010 con relativa composizione.

**TABELLA N.1**

ATTIVITA' DI RICOVERO COMPLESSIVA EROGATA					
DATI A CONSUNTIVO RELATIVI AGLI ANNI 2009 E 2010					
OSPEDALE DI CHIOGGIA					
ANNO 2009	Numero	%	Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	5.646	76,80%	15.641.736	2.770,41	0,91
Ricoveri diurni	1.706	23,20%	2.978.472	1.745,88	0,72
<b>TOTALE</b>	<b>7.352</b>	<b>100,00%</b>	<b>18.620.208</b>	<b>2.532,67</b>	<b>0,87</b>
ANNO 2010	Numero	%	Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	5.585	75,97%	15.522.731	2.779,36	0,91
Ricoveri diurni	1.767	24,03%	3.226.442	1.825,94	0,73
<b>TOTALE</b>	<b>7.352</b>	<b>100,00%</b>	<b>18.749.173</b>	<b>2.550,21</b>	<b>0,87</b>
Scostam. % 2010/2009	Numero		Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	-1,08%		-0,76%	0,32%	0,00%
Ricoveri diurni	3,58%		8,33%	4,59%	1,39%
<b>TOTALE</b>	<b>0,00%</b>		<b>0,69%</b>	<b>0,69%</b>	<b>0,10%</b>

Fonte dati: Datawarehouse Aziendale SAS.



## TABELLA N.2

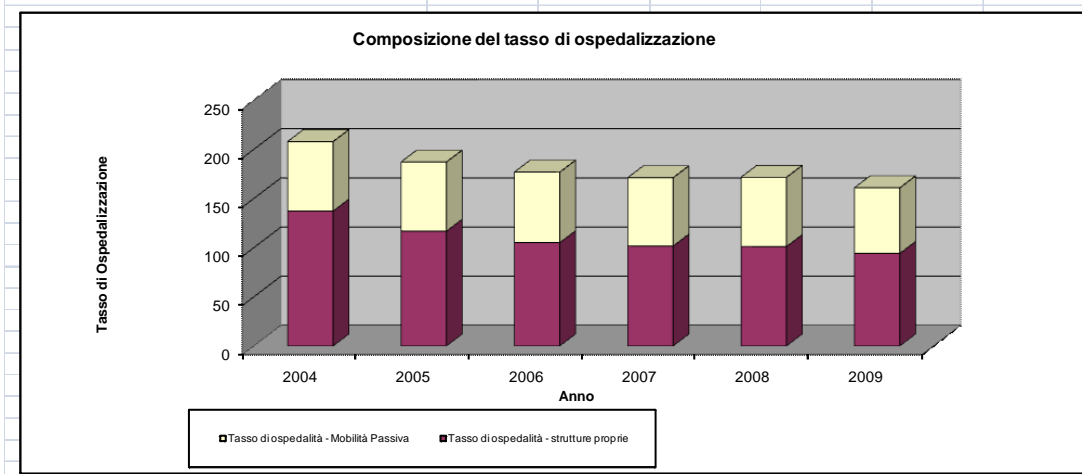
TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE ANNI 2004-2009 PER TIPOLOGIA DI STRUTTURA DI EROGAZIONE

Valore per 1.000 residenti al 31/12 di ogni anno

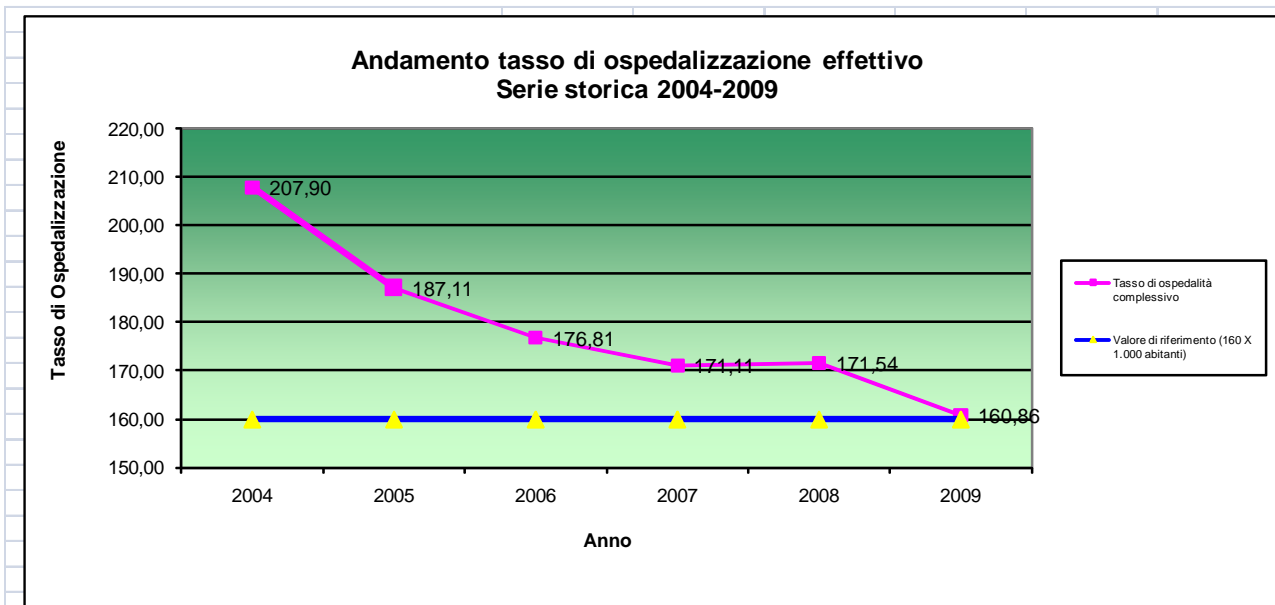
N.B. DATI RIFERITI ALLA "PRECEDENTE" ULSS N.14

INDICATORI	2004	2005	2006	2007	2008	2009
N°Ricoveri su Residenti erogati da strutture proprie	17.909	15.350	13.863	13.454	13.476	12.648
N°residenti	130.484	131.393	131.811	132.282	133.215	134.211
<b>Tasso di ospedalità - strutture proprie</b>	<b>137,25</b>	<b>116,83</b>	<b>105,17</b>	<b>101,71</b>	<b>101,16</b>	<b>94,24</b>
N°Ricoveri in Mobilità Passiva Intra ed Extra	9.219	9.235	9.442	9.181	9.376	8.941
N°residenti	130.484	131.393	131.811	132.282	133.215	134.211
<b>Tasso di ospedalità - Mobilità Passiva</b>	<b>70,65</b>	<b>70,29</b>	<b>71,63</b>	<b>69,40</b>	<b>70,38</b>	<b>66,62</b>
N°Ricoveri totali	27.128	24.585	23.305	22.635	22.852	21.589
N°residenti	130.484	131.393	131.811	132.282	133.215	134.211
<b>Tasso di ospedalità complessivo</b>	<b>207,90</b>	<b>187,11</b>	<b>176,81</b>	<b>171,11</b>	<b>171,54</b>	<b>160,86</b>
<b>Valore di riferimento (160 X 1.000 abitanti)</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>

N.B.: il tasso di ospedalizzazione viene calcolato al netto del DRG's "391 - Neonati nati sani"



## TABELLA N.3



**TABELLA N.4**

**TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE ANNI 2009-2010 PER TIPOLOGIA DI STRUTTURA DI EROGAZIONE**

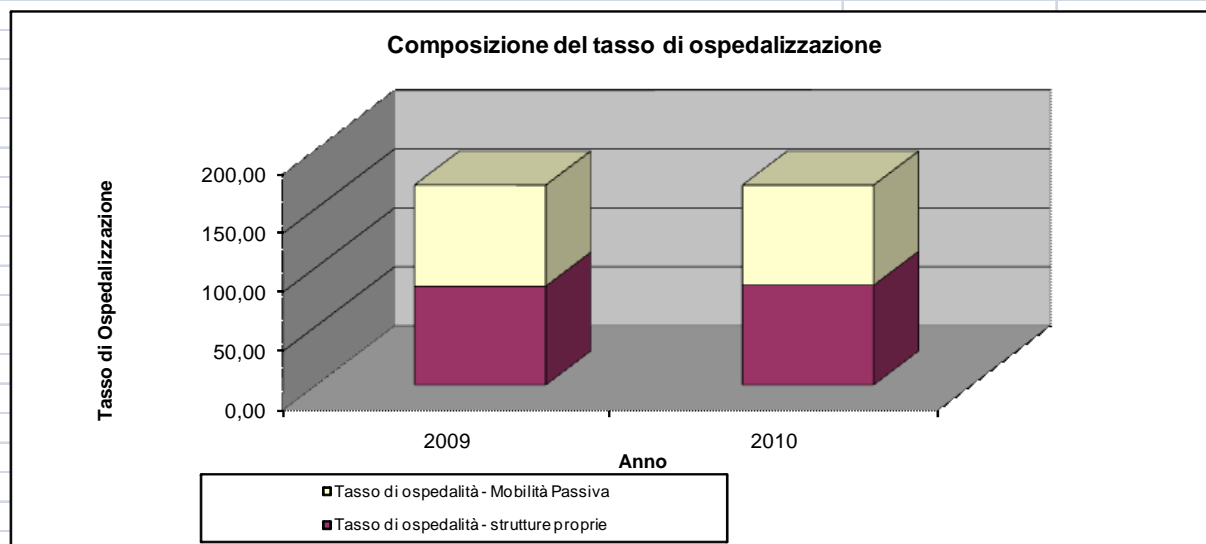
Valore per 1.000 residenti al 31/12 di ogni anno

N.B.: il tasso anno 2009 è stato calcolato con la popolazione della Nuova Ulss n.14 formata dai 3 Comuni

INDICATORI	2009	2010
N° Ricoveri Ordinari su Residenti erogati da strutture proprie	4.561	4.515
N° Ricoveri Diurni su Residenti erogati da strutture proprie	1.255	1.327
<b>TOTALE</b>	<b>5.816</b>	<b>5.842</b>
N° residenti	69.316	68.961
<b>Tasso di ospedalità - strutture proprie</b>	<b>83,91</b>	<b>84,71</b>
N° Ricoveri Ordinari in Mobilità Passiva Intra-Regionale	3.951	3.952
N° Ricoveri Diurni in Mobilità Passiva Intra-Regionale	1.694	1.603
N° Ricoveri in Mobilità Passiva Extra-Regionale	300	300
<b>TOTALE</b>	<b>5.945</b>	<b>5.855</b>
N° residenti	69.316	68.961
<b>Tasso di ospedalità - Mobilità Passiva</b>	<b>85,77</b>	<b>84,90</b>
N° Ricoveri totali	11.761	11.697
N° residenti	69.316	68.961
<b>Tasso di ospedalità complessivo</b>	<b>169,67</b>	<b>169,62</b>
<b>Valore di riferimento (160 X 1.000 abitanti)</b>	<b>160,00</b>	<b>160,00</b>

N.B.: il tasso di ospedalizzazione viene calcolato al netto del DRG's "391 - Neonati nati sani"

I dati relativi alla Mobilità Passiva potrebbero non essere ancora definitivi per ritardo nell'invio dei dati



Come risulta evidente dalle tabelle e grafici sopra riportati, l'azienda era arrivata ad avere un tasso di ospedalizzazione al 31/12/2009 pari a 160,86 ricoveri per 1.000 assistiti molto vicina al valore obiettivo da perseguire entro l'anno 2010.

Nell'anno 2010, invece, a seguito dello scorporo della Saccisica, il Tasso di Ospedalizzazione si è molto elevato principalmente a causa dell'elevato Tasso riscontrabile per i residenti del Comune di Cavarzere, che costituiscono anche un importante fenomeno di "fuga" verso la confinante Ulss n.19 di Adria.

Dall'ultima tabella risulta evidente come il Tasso di Ospedalizzazione effettivo, relativo alla nuova configurazione territoriale costituita dai tre Comuni di Cavarzere, Chioggia e Cona, abbia comunque subito una leggera diminuzione passando da 169,67 ricoveri per mille assistiti nell'anno 2009 a 169,62 nell'anno 2010.

---

### 3. SINTESI DEGLI AGGREGATI ECONOMICI

---

Per poter confrontare i valori economici presentati da questa Azienda nell'anno 2010 con gli stessi dati relativi all'anno precedente faremo ricorso alla cosiddetta "Riconciliazione dei dati a Consuntivo anno 2009 con Ulss n.16 di Padova", attività richiesta dalla Regione Veneto.

Nel corso dell'anno 2010, infatti, tra la documentazione costituente debito informativo verso la Regione, in occasione delle tradizionali rendicontazioni trimestrali, vi era una specifica Tavola, denominata "Tavola ambiti territoriali", la cui compilazione era riservata alle sole Aziende Ulss n.14 e n.16 interessate dal riassetto territoriale più volte richiamato. La Tavola aveva lo scopo di ripartire i costi di competenza anno 2009 della "Precedente Ulss n.14" nelle 2 aree definite del "Clodiense" e della "Saccisica", che corrispondevano ai territori del Distretto n.1 di Chioggia (Chioggia, Cavarzere e Cona) e del Distretto n.2 di Piove di Sacco (i 9 Comuni della "Saccisica" oggetto dello Scorporo); tali costi rappresentano "costi cessanti" per la Nuova Ulss n.14 e "costi sorgenti" per l' Ulss n.16 di Padova. Lo scopo principale di tale attività era quello di definire i "Limiti di costo per i Direttori Generali per l'Esercizio 2010" che sono stati poi recepiti dalla Regione Veneto con DGRV n.1558 citata in premessa.

In sostanza tali "limiti di costo" per l'anno 2010, per la maggior parte degli aggregati, ricalcavano gli stessi livelli di costo riscontrati l'anno precedente.

Poiché le Tavole trasmesse dalle 2 aziende in occasione del B.E.P. anno 2010 e 1° Rendicontazione anno 2010 non erano allineate fra loro, nel giugno 2010 la Regione, coinvolgendo le direzioni delle 2 aziende, ha chiesto un lavoro definito di "Riconciliazione dei dati".

Il lavoro si è concluso nel luglio 2010 e le relative "Tavole ambiti territoriali" corrette sono state trasmesse alla Regione in occasione della 2° Rendicontazione anno 2010 (luglio 2010) e poi successivamente aggiornate con la 3° e 4° Rendicontazione.

Si fa presente che anche l'analisi del rispetto dei "Limiti di costo per i Direttori Generali per l'anno 2010", analizzati nel successivo Capitolo 5°, fanno riferimento ai valori determinati dopo la fase di "Riconciliazione" sopra citata.

Infine si fa presente che molti aggregati risultano di difficile confronto; ad esempio per quanto riguarda la Mobilità Attiva, un residente della Saccisica che si fosse ricoverato presso l'Ospedale di Chioggia fino al 31/12/2009 non avrebbe costituito Mobilità Attiva diversamente invece da quanto è avvenuto dall' 01/01/2010 in poi; lo stesso dicasi, a parti invertite, per un residente del Comune di Chioggia che si fosse ricoverato presso l' Ospedale di Piove di Sacco (Mobilità Passiva dall' 01/01/2010).

### 3.1 Analisi degli scostamenti

Il Conto Economico a Consuntivo anno 2010 presenta un incremento del Valore della Produzione, rispetto all'esercizio precedente di Euro 6.000.388,06 (+ 4,94 %). Presenta inoltre un incremento dei Costi della Produzione pari a Euro 6.137.264,72 (+ 4,52 %) e un decremento della perdita di esercizio che passa da - 17.983.000,26 Euro a - 15.746.400,05 Euro. Di seguito viene rappresentato il confronto tra i due ultimi Conti Economici per voci aggregate:

	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
(A.1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	113.149.356,93	115.324.919,19	2.175.562,26	1,92%
(A.2) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	6.226.262,18	8.787.354,13	2.561.091,95	41,13%
(A.3) CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	486.309,63	1.549.332,25	1.063.022,63	218,59%
(A.4) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	1.386.761,30	1.454.685,49	67.924,20	4,90%
(A.5) COSTI CAPITALIZZATI	182.580,77	315.367,80	132.787,03	72,73%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>121.431.270,80</b>	<b>127.431.658,86</b>	<b>6.000.388,06</b>	<b>4,94%</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
(B.1) Acquisti di beni)	11.975.345,74	12.388.975,44	413.629,70	3,45%
(B.2) Acquisti di servizi)	79.239.789,61	86.897.222,47	7.657.432,86	9,66%
(B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.643.755,30	1.889.652,93	-754.102,37	-28,52%
(B.4) Godimento di beni di terzi)	1.338.282,95	1.414.569,87	76.286,92	5,70%
(B.5) (Totale Costo del personale)	35.563.984,66	34.871.212,79	-692.771,87	-1,95%
(B.6) Oneri diversi di gestione)	1.079.949,13	1.110.036,40	30.087,27	2,79%
(B.7) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	203.648,62	211.595,81	7.947,19	3,90%
(B.8) (Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	3.338.404,26	3.488.440,75	150.036,49	4,49%
(B.9) Svalutazione dei crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00%
(B.10) Variazione delle rimanenze)	225.619,33	-327.566,57	-553.185,90	-245,19%
(B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio)	317.121,21	119.025,64	-198.095,57	-62,47%
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>135.925.900,81</b>	<b>142.063.165,53</b>	<b>6.137.264,72</b>	<b>4,52%</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-14.494.630,02</b>	<b>-14.631.506,67</b>	<b>-136.876,65</b>	<b>0,94%</b>
(Totale proventi e oneri finanziari (C))	-319.859,01	-399.484,15	-79.625,14	24,89%
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	0,00	0,00	0,00%
(Totale proventi e oneri straordinari (E))	-729.942,82	1.818.540,30	2.548.483,12	-349,13%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>-15.544.431,84</b>	<b>-13.212.450,52</b>	<b>2.331.981,32</b>	<b>-15,00%</b>
(Totale imposte e tasse (Y))	2.438.568,42	2.533.949,53	95.381,11	3,91%
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-17.983.000,26</b>	<b>-15.746.400,05</b>	<b>2.236.600,21</b>	<b>-12,44%</b>

La tabella seguente evidenzia la serie storica 2009-2010 della perdita di esercizio complessiva aziendale e della perdita pro-capite:

<b>ANDAMENTO PERDITA DI ESERCIZIO E PERDITA PRO-CAPITE</b>			
<b>SERIE STORICA 2009-2010</b>			
<b>ANNO</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
PERDITA DI ESERCIZIO (in Euro)	17.983.000,26	15.746.400,05	-12,44%
N° ASSISTITI	69.316	68.961	-0,51%
<b>PERDITA PRO-CAPITE (in Euro per assistito)</b>	<b>259,44</b>	<b>228,34</b>	<b>-11,99%</b>

I dati evidenziano che a fronte di una riduzione dello 0,51 % degli assistiti la perdita pro-capite è scesa di quasi il 12 %.

### 3.2 Ricavi

	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
(A.1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	113.149.356,93	115.324.919,19	2.175.562,26	1,92%
(A.2) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	6.226.262,18	8.787.354,13	2.561.091,95	41,13%
(A.3) CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	486.309,63	1.549.332,25	1.063.022,63	218,59%
(A.4) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	1.386.761,30	1.454.685,49	67.924,20	4,90%
(A.5) COSTI CAPITALIZZATI	182.580,77	315.367,80	132.787,03	72,73%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>121.431.270,80</b>	<b>127.431.658,86</b>	<b>6.000.388,06</b>	<b>4,94%</b>

Complessivamente il Valore della Produzione, rispetto allo stesso aggregato riferito all'Esercizio precedente, ha manifestato un incremento da Euro 121.431.270,80 a Euro 127.431.658,86 (+ 4,94 %). Se consideriamo unicamente i contributi in conto esercizio dalla Regione notiamo che questi sono aumentati di Euro 2.175.562,26 (+ 1,92 %). Sono aumentati in modo significativo i "Proventi e ricavi diversi" (+ 2.561.091,96 pari al + 41,13 %) a causa della nuova Mobilità Attiva che si è venuta a determinare a decorrere dall'01/01/2010 e che analizzeremo meglio nel successivo paragrafo 3.2.1.

Risultano in forte incremento i ricavi relativi ai "Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche" a seguito della Convenzione appositamente stipulata tra le aziende Ulss n.14 e Ulss n.16 finalizzata a regolamentare il "passaggio di consegne" della titolarità dei vari servizi.

In particolare la "presa in carico" da parte dei Servizi Territoriali dell'Ulss n.16 di Padova di utenti seguiti dagli analoghi Servizi Ulss n.14, ha determinato per un certo periodo l'utilizzo di personale Ulss n.14 i cui costi sono stati analiticamente rendicontati e imputati all'azienda Padovana tramite le cosiddette "Poste R" dopo la definizione di uno specifico progetto programmato, condiviso e validato dalle due direzioni strategiche.

La parte preponderante di quell'incremento di Ricavi pari a Euro 1.063.022,63 deriva esattamente dal sopracitato progetto; infatti lo stesso conto, come già analizzato nella Relazione del Direttore Generale allegata al Bilancio Economico Preventivo anno 2011, è previsto in forte riduzione.

### 3.2.1 MOBILITA' ATTIVA

<b>MOBILITA' SANITARIA ATTIVA - CONFRONTO ANNI 2009 E 2010</b>					
<b>MOBILITA' ATTIVA INTRA-REGIONALE</b>	<b>fattore produttivo</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>DIFFERENZA Valore Ass.</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
A02A0510A0 (A.2.A.1.1.A) Prestazioni di ricovero)	Ricoveri	880.550,44	2.355.625,73	1.475.075,29	167,52%
A02A0510B0 (A.2.A.1.1.B) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	Spec.Amb.le	1.711.261,39	2.564.200,30	852.938,91	49,84%
A02A0510C0 (A.2.A.1.1.C) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	Psichiatria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0510D0 (A.2.A.1.1.D) Prestazioni di File F)	File F	183.308,28	128.293,69	-55.014,59	-30,01%
A02A0510E1 (A.2.A.1.1.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale)	Medicina di base	27.102,96	20.937,60	-6.165,36	-22,75%
A02A0510E2 (A.2.A.1.1.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	Farmac.convenz.	387.832,24	724.645,38	336.813,15	86,85%
A02A0510E3 (A.2.A.1.1.E.3) Prestazioni termali)	termale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0510E4 (A.2.A.1.1.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	Trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A052000 (A.2.A.1.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie erogate ad altri soggetti pubblici)	Altri Ricavi	0,00	6.649,72	6.649,72	0,00%
<b>TOTALE MOBILITA' ATTIVA INTRA-REG.LE (1)</b>		<b>3.190.055,31</b>	<b>5.800.352,42</b>	<b>2.610.297,11</b>	<b>81,83%</b>
<b>MOBILITA' ATTIVA EXTRA-REGIONALE</b>	<b>fattore produttivo</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>DIFFERENZA Valore Ass.</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
A02A0530A0 (A.2.A.1.3.A) Prestazioni di ricovero)	Ricoveri	240.926,32	254.721,26	13.794,94	5,73%
A02A0530B0 (A.2.A.1.3.B) Prestazioni ambulatoriali)	Spec.Amb.le	187.917,50	264.506,88	76.589,38	40,76%
A02A0530C0 (A.2.A.1.3.C) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	Psichiatria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0530D0 (A.2.A.1.3.D) Prestazioni di File F)	File F	3.496,34	34.883,71	31.387,37	897,72%
A02A0530E1 (A.2.A.1.3.E.1) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione)	Medicina di base	9.271,41	8.242,26	-1.029,15	-11,10%
A02A0530E2 (A.2.A.1.3.E.2) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	Farmac.convenz.	5.228,81	31.996,31	26.767,51	511,92%
A02A0530E3 (A.2.A.1.3.E.3) Prestazioni termali Extraregione)	termale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0530E4 (A.2.A.1.3.E.4) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione)	Trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0530E5 (A.2.A.1.3.E.5) Altre prestazioni sanitarie Extraregione)	Altre prestaz.	0,00	0,00	0,00	0,00%
A02A0530G0 (A.2.A.1.3.G) Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva Internazionale)	Mob.Internaz.	10.342,00	1.729,00	-8.613,00	-83,28%
<b>TOTALE MOBILITA' ATTIVA EXTRA-REG.LE (2)</b>		<b>457.182,37</b>	<b>596.079,42</b>	<b>138.897,05</b>	<b>30,38%</b>
<b>MOBILITA' ATTIVA TOTALE (=1+2)</b>		<b>3.647.237,68</b>	<b>6.396.431,84</b>	<b>2.749.194,16</b>	<b>75,38%</b>

Come detto precedentemente a causa del riassetto territoriale intervenuto nei 2 esercizi risulta difficile confrontare la Mobilità Attiva per i motivi precedentemente descritti (un residente della Saccisica che dovesse usufruire di prestazioni sanitarie presso strutture della Nuova Ulss n.14, dall' 01/01/2010 diventa Mobilità Attiva).



I dati riportati nella tabella evidenziano un incremento della Mobilità Attiva complessiva, rispetto all'esercizio precedente, pari a Euro 2.749.194,16 (+ 75,38 %), concentrata nei seguenti 3 conti:

- Ricoveri: + 1.475.075,29
- Specialistica Amb.le: + 852.938,91
- Farmaceutica Convenzionata: + 336.813,15

### 3.3 Costi

Complessivamente il Totale del Costo della Produzione presenta un incremento, rispetto all'analogo aggregato dell'esercizio precedente, di Euro 6.137.264,72 (+ 4,52 %).

Di seguito si evidenziano gli scostamenti, sia dei Costi che dei Ricavi, rispetto al Consuntivo dell'anno precedente, sia al lordo che al netto della Mobilità Sanitaria:

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>121.431.270,80</b>	<b>127.431.658,86</b>	<b>6.000.388,06</b>	<b>4,94%</b>
Ricavi per Mobilità Intra	3.190.055,31	5.800.352,42	2.610.297,11	81,83%
Ricavi per Mobilità Extra	457.182,37	596.079,42	138.897,05	30,38%
<b>Totale Mobilità Attiva</b>	<b>3.647.237,68</b>	<b>6.396.431,84</b>	<b>2.749.194,16</b>	<b>75,38%</b>
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (al netto Mobilità Attiva)</b>	<b>117.784.033,12</b>	<b>121.035.227,02</b>	<b>3.251.193,90</b>	<b>2,76%</b>
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>135.925.900,81</b>	<b>142.063.165,53</b>	<b>6.137.264,72</b>	<b>4,52%</b>
Costi per Mobilità Intra	26.510.545,23	29.250.563,39	2.740.018,16	10,34%
Costi per Mobilità Extra	1.766.872,87	1.888.699,62	121.826,75	6,90%
<b>Totale Mobilità Passiva</b>	<b>28.277.418,10</b>	<b>31.139.263,01</b>	<b>2.861.844,91</b>	<b>10,12%</b>
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (al netto Mobilità Passiva)</b>	<b>107.648.482,72</b>	<b>110.923.902,52</b>	<b>3.275.419,80</b>	<b>3,04%</b>

Nella tabella è possibile evidenziare che la Mobilità Sanitaria Attiva ha avuto un incremento, rispetto all'esercizio precedente, per Euro 2.749.194,16 (+ 2,79 %) mentre la Mobilità Passiva ha avuto un incremento di Euro 2.861.844,91 pari al + 10,12 %. Più avanti, nel paragrafo 3.3.3, verrà meglio analizzata la Mobilità Passiva relativa ai Ricoveri.. Nella tabella seguente viene analizzato il confronto tra gli anni 2009 e 2010 per quanto riguarda la Mobilità Passiva complessiva. Si ricorda che questi dati vengono trasmessi dalla Regione Veneto e direttamente imputati nei rispettivi conti economici. Eventuali differenze con i dati riscontrati nei sistemi informativi aziendali possono derivare da ritardi nella trasmissione dei flussi oppure da eventuali "contestazioni", prevalentemente nell'area dei ricoveri che, come noto, vengono "regolate" a livello regionale.

<b>MOBILITA' SANITARIA - CONFRONTO ANNI 2009 E 2010</b>					
<b>MOBILITA' PASSIVA INTRA-REGIONALE</b>	<b>fattore produttivo</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>DIFFERENZA Valore Ass.</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
B02A052000 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	medicina di base	11.237,17	57.850,66	46.613,49	414,82%
B02A102000 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	farmac. Convenz.	198.920,47	334.993,97	136.073,50	68,41%
B02A151000 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	spec.amb.le	4.398.722,28	5.785.736,80	1.387.014,52	31,53%
B02A201000 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	riabilitativa	406.486,84	313.612,49	-92.874,35	-22,85%
B02A301000 (B.2.A.6.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	ricoveri	19.757.644,00	20.058.627,80	300.983,80	1,52%
B02A351000 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	psichiatria	19.132,90	0,00	-19.132,90	-100,00%
B02A401000 (B.2.A.8.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	file F	1.608.688,75	2.572.498,88	963.810,13	59,91%
B02A451000 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	termale	79.016,28	83.883,19	4.866,91	6,16%
B02A501000 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	trasporti	30.696,54	43.359,60	12.663,06	41,25%
<b>TOTALE (1)</b>		<b>26.510.545,23</b>	<b>29.250.563,39</b>	<b>2.740.018,16</b>	<b>10,34%</b>
<b>MOBILITA' PASSIVA EXTRA-REGIONALE</b>	<b>fattore produttivo</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>DIFFERENZA Valore Ass.</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
B02A053000 (B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione))	medicina di base	6.793,52	8.255,15	1.461,63	21,51%
B02A103000 (B.2.A.2.3) - da pubblico (extra Regione))	farmac. Convenz.	30.923,18	54.374,49	23.451,31	75,84%
B02A1530A0 (B.2.A.3.3.A) - da pubblico - Mobilità extraregione)	spec.amb.le	116.946,58	144.741,91	27.795,33	23,77%
B02A253000 (B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione))	integrativa e protesica	21.060,59	0,00	-21.060,59	-100,00%
B02A303000 (B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione))	ricoveri	1.458.793,90	1.524.095,14	65.301,24	4,48%
B02A403000 (B.2.A.8.3) - da pubblico (extra Regione))	file F	90.291,11	100.489,96	10.198,85	11,30%
B02A453000 (B.2.A.9.3) - da pubblico (extra Regione))	termale	31.374,73	43.114,24	11.739,51	37,42%
B02A503000 (B.2.A.10.3) - da pubblico (extra Regione))	trasporti	10.689,26	13.628,73	2.939,47	27,50%
<b>TOTALE (2)</b>		<b>1.766.872,87</b>	<b>1.888.699,62</b>	<b>121.826,75</b>	<b>6,90%</b>
<b>MOBILITA' PASSIVA TOTALE (=1+2)</b>		<b>28.277.418,10</b>	<b>31.139.263,01</b>	<b>2.861.844,91</b>	<b>10,12%</b>

Complessivamente la Mobilità Passiva è aumentata per Euro 2.861.844,91 (+ 10,12 %). Come detto precedentemente risulta difficile questo confronto a causa del fatto che, per esempio, un residente di Chioggia che dovesse usufruire di prestazioni sanitarie presso le strutture della Saccisica, a decorrere dall'01/01/2010 è diventato Mobilità Passiva diversamente da quanto avveniva fino all'anno 2009.

Si nota chiaramente che tale incremento è dovuto principalmente alla Specialistica Ambulatoriale per Esterni (+ 1.387.014,52 Euro), ai Ricoveri (+ 300.983,80 Euro) e al cosiddetto "file F" cioè i farmaci distribuiti alla dimissione.

Dopo aver analizzato l'impatto della Mobilità Passiva passiamo ad analizzare singolarmente i diversi aggregati di costo.

### 3.3.1 ACQUISTO DI BENI SANITARI

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B01A000000 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)</b>	<b>11.377.403,79</b>	<b>11.841.279,83</b>	<b>463.876,04</b>	<b>4,08%</b>
B01A050000 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	5.604.861,37	5.834.074,42	229.213,05	4,09%
B01A100000 (B.1.A.2) Ossigeno)	138.850,92	182.123,15	43.272,23	31,16%
B01A150000 (B.1.A.3) Prodotti dietetici)	24.241,94	38.493,85	14.251,91	58,79%
B01A200000 (B.1.A.4) Materiali per la profilassi (vaccini))	118.618,93	0,00	-118.618,93	-100,00%
B01A250000 (B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici)	1.469.332,79	1.402.061,19	-67.271,60	-4,58%
B01A300000 (B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.)	251.746,57	259.356,44	7.609,87	3,02%
B01A350000 (B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari)	1.798.585,64	1.933.586,35	135.000,71	7,51%
B01A400000 (B.1.A.8) Materiali protesici)	1.330.737,91	1.500.805,40	170.067,49	12,78%
B01A450000 (B.1.A.9) Materiali per emodialisi)	404.998,53	441.703,78	36.705,25	9,06%
B01A500000 (B.1.A.10) Materiali e Prodotti per uso veterinario)	3.090,74	4.918,71	1.827,97	59,14%
B01A550000 (B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari)	227.565,75	226.760,00	-805,75	-0,35%
B01A600000 (B.1.A.12) Beni e prodotti sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	4.772,70	17.396,54	12.623,84	264,50%
<b>ANALISI SU FARMACI E VACCINI</b>				
B01A050000 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	5.604.861,37	5.834.074,42	229.213,05	4,09%
B01A200000 (B.1.A.4) Materiali per la profilassi (vaccini))	118.618,93	0,00	-118.618,93	-100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.723.480,30</b>	<b>5.834.074,42</b>	<b>110.594,12</b>	<b>1,93%</b>

La tabella sopra evidenziata mostra un incremento del costo per acquisto di beni sanitari pari a Euro 463.876,04 (+ 4,08 %). Le voci "Farmaci" e "Vaccini" vanno considerate insieme in quanto su disposizione regionale questi ultimi vanno contabilizzati come "Farmaci"; questo è il motivo per il quale tale voce risulta azzerata nell'anno 2010; nella tabella in basso risulta evidente come tale voce di costo, considerata insieme, abbia avuto in incremento dell' 1,93 %

L'analisi dettagliata dei dati spiega che la gran parte di tale incremento viene assorbita dalla spesa riguardante i "Farmaci", appena vista, i "Presidi" (+ 7,51 %) e i Materiali

protesici (+ 12,78 %) questi ultimi dovuti alla messa a regime dell'attività dell' Unità Coronarica di Chioggia avviata verso la fine dell'anno 2009.

### 3.3.2 ACQUISTO DI BENI NON SANITARI

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B01B000000 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)</b>	<b>597.941,95</b>	<b>547.695,61</b>	<b>-50.246,34</b>	<b>-8,40%</b>
B01B050000 (B.1.B.1) Prodotti alimentari)	6.414,94	6.534,19	119,25	1,86%
B01B100000 (B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	70.830,35	83.611,57	12.781,22	18,04%
B01B150000 (B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	230.000,00	202.495,19	-27.504,81	-11,96%
B01B200000 (B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	94.257,31	107.009,75	12.752,44	13,53%
B01B250000 (B.1.B.5) Materiale per la manutenzione)	133.346,67	52.314,01	-81.032,66	-60,77%
B01B300000 (B.1.B.6) Altri beni non sanitari)	63.092,68	95.730,90	32.638,22	51,73%
B01B350000 (B.1.B.7) Beni non sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%

La tabella sopra riportata evidenzia, per questo aggregato di spesa, un decremento di Euro 50.246,34 (- 8,40 %) dovuto principalmente ad una razionalizzazione nell'utilizzo del materiale di ricambio e manutenzione.

### 3.3.3 MOBILITA' PASSIVA RELATIVA AI RICOVERI

Di seguito si rappresenta la serie storica dei dati aggregati relativi al valore dei Ricoveri in Mobilità Passiva, sia intra che extra-regionale, per gli anni 2009 e 2010.

<b>MOBILITA' PASSIVA RELATIVA AI RICOVERI</b>			
<b>SERIE STORICA 2009-2010</b>			
<b>IMPORTO</b>			
<b>RICOVERI</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
Intra-Regionale	19.757.644	20.058.628	1,52%
Extra-Regionale	1.458.794	1.524.095	4,48%
<b>TOTALE</b>	<b>21.216.438</b>	<b>21.582.723</b>	<b>1,73%</b>
Fonte dati:			
Dati di Mobilità Sanitaria definiti dalla Regione Veneto senza le cosiddette "code" di Mobilità			

Come detto precedentemente i dati non risultano confrontabili per gli effetti sulla mobilità conseguenti al riassetto territoriale. I maggiori costi di mobilità passiva intra-regionale

derivano prevalentemente dal fatto che i residenti della Nuova Ulss n.14 che, dall'01/01/2010 si sono ricoverati presso la struttura ospedaliera di Piove di Sacco, sono diventati Mobilità Passiva.

Nella tabella seguente, invece, vengono rappresentati i Ricoveri in Mobilità Passiva intra-regionale, per Disciplina, nel caso in cui la Nuova Ulss n.14 fosse esistita anche nell'anno 2009, cioè con riferimento al bacino di utenza composto dai soli 3 Comuni di Cavarzere, Chioggia e Cona:

<b>RICOVERI TOTALI IN MOBILITA' PASSIVA INTRA-REGIONALE ANNI 2009-2010</b>						
N.B.: i dati anno 2009 sono comprensivi dei Ricoveri dei residenti Nuova Ulss n.14 usufruiti c/o Osp. di Piove di S.						
N.B.: non sono stati tolti i Ricoveri con DRG "391 - Neonati nati sani" che invece vanno tolti nel calcolo del Tasso di Ospedalizzazione						
DISCIPLINA	ANNO 2009		ANNO 2010		Scostam. % 2010/2009	
	N°	IMPORTO	N°	IMPORTO	N°	IMPORTO
ALLERGOLOGIA	2	1.494,94	1	879,65	-50,00%	-41,16%
ANGIOLOGIA	6	18.606,46	5	9.940,35	-16,67%	-46,58%
CARDIOCHIRURGIA	42	723.378,16	70	925.406,70	66,67%	27,93%
CARDIOCHIRURGIA PEDIATRICA	1	8.053,50	0	0,00	-100,00%	-100,00%
CARDIOLOGIA	316	1.855.851,99	289	1.489.331,40	-8,54%	-19,75%
CHIRURGIA GENERALE	855	2.937.891,81	823	2.655.927,66	-3,74%	-9,60%
CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE	39	103.378,15	62	146.712,74	58,97%	41,92%
CHIRURGIA PEDIATRICA	39	85.848,00	29	54.269,22	-25,64%	-36,78%
CHIRURGIA PLASTICA	76	202.118,14	77	199.055,62	1,32%	-1,52%
CHIRURGIA TORACICA	28	162.055,52	27	169.678,96	-3,57%	4,70%
CHIRURGIA VASCOLARE	74	524.041,81	68	415.839,75	-8,11%	-20,65%
DERMATOLOGIA	28	52.146,37	21	37.627,49	-25,00%	-27,84%
EMATOLOGIA	35	203.760,91	37	191.473,63	5,71%	-6,03%
GASTROENTEROLOGIA	26	56.549,67	33	83.415,76	26,92%	47,51%
GERIATRIA	125	322.504,96	118	284.429,70	-5,60%	-11,81%
LUNGODEGENZA	55	216.789,60	47	245.256,30	-14,55%	13,13%
MALATTIE ENDOCRINE E DEL RICAMBIO	10	22.241,53	5	9.320,24	-50,00%	-58,10%
MALATTIE INFETTIVE	25	97.330,64	35	205.081,76	40,00%	110,71%
MEDICINA D'URGENZA	2	3.532,64	3	7.608,05	50,00%	115,36%
MEDICINA GENERALE	703	1.790.812,93	656	1.840.749,30	-6,69%	2,79%
NEFROLOGIA	22	70.524,27	19	65.004,03	-13,64%	-7,83%
NEFROLOGIA (abilitato trapianto rene)	3	6.674,47	1	4.778,45	-66,67%	-28,41%
NEFROLOGIA PEDIATRICA	2	9.556,90	3	6.992,39	50,00%	-26,83%
NEONATOLOGIA	16	66.912,56	24	107.738,03	50,00%	61,01%
NEUROCHIRURGIA	76	377.895,24	89	554.959,25	17,11%	46,86%
NEUROLOGIA	92	252.194,93	78	207.060,77	-15,22%	-17,90%
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0	0,00	1	2.465,83	0,00%	0,00%
NEURO-RIABILITAZIONE	32	671.109,72	27	575.837,36	-15,63%	-14,20%
NIDO	143	87.330,62	160	132.344,97	11,89%	51,54%
OCULISTICA	99	205.347,72	110	258.373,25	11,11%	25,82%
ODONTOIATRIA	1	3.303,64	12	28.671,31	1100,00%	767,87%
ONCOLOGIA	55	127.460,75	60	138.496,03	9,09%	8,66%
ONCOLOGIA PEDIATRICA	19	31.544,45	9	15.222,55	-52,63%	-51,74%
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.018	3.845.119,07	978	3.954.434,58	-3,93%	2,84%
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	528	992.539,82	502	923.718,04	-4,92%	-6,93%
OTORINOLARINGOIATRIA	323	723.101,14	306	733.447,01	-5,26%	1,43%
PEDIATRIA	121	498.965,34	146	297.530,43	20,66%	-40,37%
PNEUMOLOGIA	32	129.768,80	52	181.588,58	62,50%	39,93%
PSICHIATRIA	88	425.049,10	100	455.031,02	13,64%	7,05%
RADIOTERAPIA	36	78.141,86	40	101.459,83	11,11%	29,84%
REUMATOLOGIA	10	23.832,19	8	13.930,12	-20,00%	-41,55%
RIABILITAZIONE	281	1.531.336,16	299	1.644.170,59	6,41%	7,37%
TERAPIA INTENSIVA	47	461.161,63	35	485.828,45	-25,53%	5,35%
TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	8	36.654,77	10	78.909,25	25,00%	115,28%
UNITA' CORONARICA	55	292.680,43	71	393.097,92	29,09%	34,31%
UNITA SPINALE	3	82.247,77	5	122.978,14	66,67%	49,52%
UROLOGIA	167	392.162,50	149	338.302,55	-10,78%	-13,73%
ALTRO	24	47.044,09	18	33.806,38	-25,00%	-28,14%
<b>TOTALE</b>	<b>5.788</b>	<b>20.858.047,67</b>	<b>5.718</b>	<b>20.828.181,39</b>	<b>-1,21%</b>	<b>-0,14%</b>

Fonte dati:

Datawarehouse Aziendale SAS.

I dati evidenziano una diminuzione di tali ricoveri dell' 1,21 % passando da 5.788 a 5.718. Le discipline che presentano le maggiori "fughe" sono state evidenziate in rosso e sono oggetto di analisi, da parte di questa direzione, per il loro futuro contenimento che verrà meglio analizzato nel Capitolo 6°.

### 3.3.4 ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI

Di seguito si riporta una tabella con il confronto delle principali voci di costo relative a questo aggregato per gli anni 2009 e 2010; nelle pagine successive verranno analizzate alcune di queste voci di costo:

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A000000 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari - TOTALE</b>	<b>72.394.939,34</b>	<b>78.670.426,64</b>	<b>6.275.487,30</b>	<b>8,67%</b>
B02A050000 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	7.412.145,18	8.051.755,36	639.610,18	8,63%
B02A100000 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	12.005.527,57	12.344.021,83	338.494,26	2,82%
B02A150000 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	12.567.080,32	14.775.907,87	2.208.827,55	17,58%
B02A200000 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	436.023,64	322.678,23	-113.345,41	-26,00%
B02A250000 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica)	2.322.536,55	2.257.676,80	-64.859,75	-2,79%
B02A300000 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	21.216.437,90	21.582.722,94	366.285,04	1,73%
B02A350000 (B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	1.490.022,90	1.321.450,51	-168.572,39	-11,31%
B02A400000 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F)	1.769.401,33	2.748.802,14	979.400,81	55,35%
B02A450000 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	110.391,01	126.997,43	16.606,42	15,04%
B02A500000 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari)	488.782,25	657.231,02	168.448,77	34,46%
B02A550000 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria)	7.692.604,57	8.485.375,54	792.770,97	10,31%
B02A600000 (B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia))	279.480,96	231.158,72	-48.322,24	-17,29%
B02A700000 (B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	2.995.735,81	2.608.673,59	-387.062,22	-12,92%
B02A750000 (B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	724.700,96	787.976,60	63.275,64	8,73%
B02A800000 (B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	884.068,39	2.367.998,06	1.483.929,67	167,85%

Ovviamente gran parte di questo incremento di costi deriva direttamente dalla nuova Mobilità Sanitaria conseguente al nuovo assetto territoriale e già analizzata precedentemente.

### 3.3.4.1 Acquisti di servizi sanitari per Medicina di Base

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A050000 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)</b>	<b>7.412.145,18</b>	<b>8.051.755,36</b>	<b>639.610,18</b>	<b>8,63%</b>
B02A051000 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	7.394.114,49	7.985.649,55	591.535,06	8,00%
B02A052000 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	11.237,17	57.850,66	46.613,49	414,82%
B02A053000 (B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione))	6.793,52	8.255,15	1.461,63	21,51%

Il dato relativo a questo aggregato presenta un valore complessivo di Euro 8.051.755,36 in aumento rispetto all'anno precedente per Euro 639.610,18 (+ 8,63 %).

L'incremento risulta concentrato nel conto B.2.A.1.1: esso è dovuto per una parte alla messa a regime dell' UTAP di Chioggia, avviata dall' 01/10/2009, che ha permesso una importante riduzione degli accessi impropri presso il Pronto Soccorso di Chioggia con un importante incremento di efficienza di funzionamento di quest'ultimo; per un'altra parte ciò è dovuto ai rinnovi contrattuali della medicina convenzionata.

Per quanto riguarda invece l'incremento della Mobilità passiva intra-regionale (Euro 46.613,49) esso è dovuto interamente al nuovo assetto territoriale (un residente della Nuova Ulss n.14 che ha usufruito di tali prestazioni presso strutture della Saccisica, dall' 01/01/2010 è diventato Mobilità Passiva).

### 3.3.4.2 Acquisti di servizi sanitari per Farmaceutica Convenzionata

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A100000 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)</b>	<b>12.005.527,57</b>	<b>12.344.021,83</b>	<b>338.494,26</b>	<b>2,82%</b>
B02A101000 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	11.775.683,92	11.954.653,37	178.969,45	1,52%
B02A102000 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	198.920,47	334.993,97	136.073,50	68,41%
B02A103000 (B.2.A.2.3) - da pubblico (extra Regione))	30.923,18	54.374,49	23.451,31	75,84%

I costi per la farmaceutica convenzionata hanno subito un leggero incremento rispetto all'esercizio precedente. Una parte di tale incremento deriva dal riassetto territoriale (riguarda sempre il concetto più volte ripreso e relativo alla Mobilità Passiva), una parte deriva dall'incremento inflattivo nel costo dei farmaci che gli utenti acquisiscono tramite le farmacie territoriali convenzionate.



Anche per l'anno 2010 questa azienda ha continuato lo sviluppo di progetti tendenti a contenere gli incrementi della spesa farmaceutica territoriale: in particolare sono state messe in atto in ambito aziendale le seguenti azioni:

1. accordi pattizi stabiliti con i MMG e i PLS in attuazione degli accordi convenzionali nazionali e di quelli decentrati stipulati in sede regionale nei quali, per specifica scelta aziendale, prevalente rilievo è stato attribuito ad azioni coerentemente finalizzate al contenimento della spesa farmaceutica territoriale;
2. potenziamento e miglioramento contrattuale delle procedure di distribuzione dei farmaci (D.P.C.), di cui al Prontuario Ospedale-Territorio (PHT) effettuate dai Farmacisti Convenzionati sulla base di specifici accordi (ex L. 405/2001);
3. potenziamento della distribuzione dei farmaci all'atto della dimissione del paziente ricoverato (ex L. 405/2001);

### 3.3.4.3 Acquisti di servizi sanitari per Ass. Special. Amb.le

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A150000 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)</b>	<b>12.567.080,32</b>	<b>14.775.907,87</b>	<b>2.208.827,55</b>	<b>17,58%</b>
B02A151000 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	4.398.722,28	5.785.736,80	1.387.014,52	31,53%
B02A152000 (B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A153000 (B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione))	116.946,58	144.741,91	27.795,33	23,77%
B02A154000 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	2.197.368,22	2.286.481,36	89.113,14	4,06%
B02A155000 (B.2.A.3.5) - da privato)	5.854.043,23	6.558.947,80	704.904,57	12,04%
B02A156000 (B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	0,00	0,00	0,00%

Il confronto con i costi dell'esercizio precedente evidenzia un incremento di Euro 2.208.827,55 (+ 17,58 %), dovuti fondamentalmente da una parte all'incremento di Mobilità Passiva per motivi di riassetto territoriale (+1.387.014,52) e dall'altra parte per l'incremento di attività degli erogatori Privati Pre-Accreditati (+ 12,04 %) attività quest'ultima che, come noto, è regolamentata da disposizioni regionali relative all'applicazione dei tetti sulle attività erogabili e alla definizione della regressione tariffaria. In particolare l'incremento di spesa per Medici SAI (conto B.2.A.3.4) è avvenuta, nel corso dell'anno 2010, a seguito di attribuzione di tale tipologia di incarico a responsabili di struttura complessa, cessati dal servizio per pensionamento, al fine di garantire continuità del servizio nelle more dell'affidamento di nuovi incarichi.

Pesa comunque, nella valutazione di tali dati, il declassamento dal regime di ricovero diurno al regime ambulatoriale, di alcuni DRG (stripping vene, interventi sul cristallino, ernie e liberazione tunnel carpale) come previsto da normative nazionali e regionali e finalizzato all'aumento di efficienza nel processo erogativo di tali prestazioni.



### 3.3.4.4 Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A550000 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria)</b>	<b>7.692.604,57</b>	<b>8.485.375,54</b>	<b>792.770,97</b>	<b>10,31%</b>
B02A551000 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A552000 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici))	4.488.003,55	5.580.819,50	1.092.815,95	24,35%
B02A553000 (B.2.A.11.3) - da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A554000 (B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale))	3.204.601,02	2.904.556,04	-300.044,98	-9,36%

Il dato a consuntivo presenta un incremento, rispetto all'anno precedente, di Euro 792.770,97 (+ 10,31 %). Questo incremento è dovuto ad un errore materiale nella definizione del costo base, per l'anno 2009, del conto "B.2.A.11.2.B" che viene rappresentato nella tabella seguente:

<b>ANALISI SU DIFFERENZA COSTI ANNO 2009, RISPETTO ANNO 2010, PER "PRESTAZIONI PER ANZIANI"</b>			
<b>RIPARTIZIONE "ERRATA" COSTI ANNO 2009 TRA I 2 AMBITI TERRITORIALI PERCHE' EFFETTUATA PER "CENTRO DI COSTO"</b>			
	Ripartiz. Costi tra i 2 ambiti territ.		
	Quota Chioggia	Quota Saccisica	Totale anno 2009
<b>B02A552010 (B.2.A.11.2.B) Acquisto altre prestaz. Socio-sanitarie integrate da altri enti pubblici) (1)</b>	<b>4.488.003,55</b>	<b>5.303.598,35</b>	<b>9.791.601,90</b>
	<b>45,84%</b>	<b>54,16%</b>	<b>100,00%</b>
<b>RIPARTIZIONE "CORRETTA" COSTI ANNO 2009 TRA I 2 AMBITI TERRITORIALI PERCHE' EFFETTUATA SECONDO LE "IMPEGNATIVE"</b>			
	Ripartiz. Costi tra i 2 ambiti territ.		
	Quota Chioggia	Quota Saccisica	Totale anno 2009
<b>B02A552010 (B.2.A.11.2.B) Acquisto altre prestaz. Socio-sanitarie integrate da altri enti pubblici) (2)</b>	<b>5.253.624,59</b>	<b>4.537.977,31</b>	<b>9.791.601,90</b>
	<b>53,65%</b>	<b>46,35%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pertanto dalla DGRV n.1558 SI DEVONO STERILIZZARE EURO (= 2-1)</b>	<b>765.621,04</b>		

In sostanza la ripartizione del costo anno 2009 è stata effettuata utilizzando il criterio "errato" della dislocazione del centro di costo. Utilizzando questa logica il costo, ad esempio, della Casa di Riposo di Pontelongo (1.483.608,13) è stato attribuito in toto all'ambito territoriale della Saccisica. Ne risulta una ripartizione di Euro 4.488.003,55 (pari al 45,84 %) all'ambito territoriale della "Nuova Ulss n.14" e i restanti 5.303.598,35 Euro (pari al 54,16 %) all'ambito territoriale della Saccisica e, quindi, come costi "cessanti" per questa azienda.

Mentre, invece, si doveva, più correttamente, ripartire tale costo sulla base del "Numero di Impegnative assegnate": infatti con questa diversa modalità si perviene ad un risultato che correttamente attribuisce Euro 5.253.624,59 alla Nuova Ulss n.14 (53,65 %) ed Euro 4.537.977,31 Euro all'ambito territoriale della Saccisica (46,35 %).

Nella tabella seguente viene effettuato lo stesso identico raffronto del conto B.2.A.11 con i dati corretti:

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02A550000 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria)</b>	<b>8.458.225,61</b>	<b>8.485.375,54</b>	<b>27.149,93</b>	<b>0,32%</b>
B02A551000 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A552000 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici))	5.253.624,59	5.580.819,50	327.194,91	6,23%
B02A553000 (B.2.A.11.3) - da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A554000 (B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale))	3.204.601,02	2.904.556,04	-300.044,98	-9,36%

Con questa nuova rappresentazione si nota come i costi complessivi siano rimasti sostanzialmente invariati.

Questa "correzione" ha un impatto anche sul rispetto dei "Limiti di costo per i Direttori Generali per l'anno 2010, previsti nella DGRV n.1558 citata in premessa, che verrà analizzata nel Capitolo n.5.

### 3.3.5 ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B02B100000 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)</b>	<b>6.536.796</b>	<b>7.800.298</b>	<b>1.263.502</b>	<b>19,33%</b>
B02B100500 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	663.504	678.495	14.991	2,26%
B02B101000 (B.2.B.1.2) Pulizia)	835.736	855.450	19.714	2,36%
B02B101500 (B.2.B.1.3) Mensa)	806.458	819.084	12.626	1,57%
B02B102000 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	1.052.965	1.467.413	414.447	39,36%
B02B102500 (B.2.B.1.5) Elaborazione dati)	456.715	351.513	-105.202	-23,03%
B02B103000 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	63.543	75.699	12.155	19,13%
B02B103500 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	154.966	153.692	-1.274	-0,82%
B02B104000 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	148.616	224.423	75.807	51,01%
B02B104500 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	616.160	578.094	-38.065	-6,18%
B02B105000 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	192.302	15.214	-177.089	-92,09%
B02B106000 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	794.239	1.718.379	924.140	116,36%
B02B106500 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari)	751.591	862.843	111.251	14,80%

Il dato complessivo presenta un incremento di costi, rispetto all'esercizio precedente, per Euro 1.263.502 (+ 19,33 %). Gli incrementi di spesa più significativi si riscontrano nelle spese per Riscaldamento (+39,36 %) e nei Premi di Assicurazione che risultano sostanzialmente invariati rispetto all'anno precedente nonostante lo Scorporo della Saccisica.

### 3.3.6 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B030000000 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>2.643.755</b>	<b>1.889.653</b>	<b>-754.102</b>	<b>-28,52%</b>
B03A000000 (B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze)	1.358.401	1.011.150	-347.251	-25,56%
B03B000000 (B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine)	211.574	148.750	-62.825	-29,69%
B03C000000 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie)	1.027.193	667.235	-359.957	-35,04%
B03D000000 (B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non))	18.902	19.244	342	1,81%
B03E000000 (B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni)	27.686	43.274	15.588	56,30%
B03F000000 (B.3.F) Manutenzioni e riparazioni da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	0	0	0	0,00%

Tale aggregato presenta una riduzione di costi, rispetto all'esercizio precedente, di Euro 754.102 (- 28,52 %). Tale riduzione deriva da una razionalizzazione degli interventi di manutenzione ordinaria sugli immobili e impianti e ad un miglioramento in termini di efficienza del sistema di gestione del parco attrezzature elettro-medicali e ad una attenta pianificazione e gestione del sistema di manutenzioni preventive legata alla presenza del Consorzio SIGE vincitore della gara CONSIP, garantito dalla messa a regime del Servizio di Ingegneria Clinica interno.

### 3.3.7 GODIMENTO BENI DI TERZI

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B040000000 (B.4) Godimento di beni di terzi)</b>	<b>1.338.282,95</b>	<b>1.414.569,87</b>	<b>76.286,92</b>	<b>5,70%</b>
B04A000000 (B.4.A) Affitti passivi)	3.960,00	1.200,00	-2.760,00	-69,70%
B04B000000 (B.4.B) Canoni di noleggio)	955.052,97	1.069.204,09	114.151,12	11,95%
B04C000000 (B.4.C) Canoni di leasing)	379.269,98	344.165,78	-35.104,20	-9,26%
B04D000000 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%

Il dato a consuntivo presenta un incremento di spesa, rispetto all'anno precedente, pari a Euro 76.286,92 (+ 5,70 %) dovuti principalmente al fatto che i costi per i canoni di noleggio delle procedure informatiche sono rimasti allo stesso livello dell'anno precedente, mentre invece i corrispondenti costi, per l'anno 2009, sono stati ripartiti tra i 2 ambiti territoriali.

### 3.3.8 PERSONALE

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>B050000000 (B.5) (Totale Costo del personale)</b>	<b>35.563.984,66</b>	<b>34.871.212,79</b>	<b>-692.771,87</b>	<b>-1,95%</b>
B05A000000 (B.5.A) Personale del ruolo sanitario)	28.381.006,50	27.943.524,17	-437.482,33	-1,54%
B05B000000 (B.5.B) Personale del ruolo professionale)	178.569,13	140.651,93	-37.917,20	-21,23%
B05C000000 (B.5.C) Personale del ruolo tecnico)	3.701.430,44	3.586.079,24	-115.351,20	-3,12%
B05D000000 (B.5.D) Personale del ruolo amministrativo)	3.302.978,59	3.200.957,45	-102.021,14	-3,09%

Il risultato consolidato riferito a questa voce di spesa ha registrato una riduzione, rispetto all'esercizio precedente, di Euro 692.771,87 (-1,95 %).

Tale riduzione è conseguente ad una riduzione di personale che è intervenuta tra i 2 esercizi.

Si fa presente che questa azienda ha rispettato il vincolo imposto dalla Regione (di cui alla DGRV n.886/2007) in merito al tetto di spesa riguardante il personale per l'esercizio 2010, certificato attraverso l'invio alla Regione stessa dell'allegato A alla citata DGRV n.886.

Di seguito si rappresenta la serie storica del personale dipendente presente in servizio estrapolata dai dati del Conto Annuale riferito alla Nuova Ulss n.14:

<b>PERSONALE DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12: SERIE STORICA 2009-2010</b>			
<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
Dirigenti Medici - Ruolo Sanitario	119	114	-4,20%
Dirigenti non Medici - Ruolo Sanitario	11	10	-9,09%
Altro Personale - Ruolo Sanitario	391	387	-1,02%
Altri Dirigenti - Ruolo non Sanitario	7	7	0,00%
Altro Personale - Ruolo non Sanitario	204	191	-6,37%
<b>TOTALE</b>	<b>732</b>	<b>709</b>	<b>-3,14%</b>
Fonte dati:			
Rilevazione tramite il Conto Annuale			

Infine si rappresenta il confronto tra il valore del Residuo ferie al 31/12/2010 rispetto all'analogo dato al 31/12/2009, sempre riferito al personale dipendente della Nuova Ulss n.14; questa azienda ha iniziato da tempo un'attività di ridimensionamento del residuo ferie i cui risultati vengono confermati anche nell'anno 2010:

<b>CONFRONTO FERIE RESIDUE AL 31/12/2009 e AL 31/12/2010</b>							
<b>SITUAZIONE AL 31/12/2009</b>		<b>SITUAZIONE AL 31/12/2010</b>		<b>DIFFERENZA valori assoluti</b>		<b>DIFFERENZA valori relativi</b>	
<b>N°gg.</b>	<b>Importo</b>	<b>N°gg.</b>	<b>Importo</b>	<b>N°gg.</b>	<b>Importo</b>	<b>N°gg.</b>	<b>Importo</b>
13.008	1.783.324,69	12.039	1.558.235,61	-969	-225.089,08	-7,45%	-12,62%

N.B.: il calcolo è stato effettuato conteggiando solamente i dipendenti della Nuova Ulss n.14

### 3.3.9 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>	<b>DIFFERENZA Valore Ass.</b>	<b>Scostam. % 2010/2009</b>
<b>B060000000 (B.6) Oneri diversi di gestione)</b>	<b>1.079.949,13</b>	<b>1.110.036,40</b>	<b>30.087,27</b>	<b>2,79%</b>
B06A000000 (B.6.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires))	125.953,54	203.983,91	78.030,37	61,95%
B06B000000 (B.6.B) Perdite su crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B06C000000 (B.6.C) Altri oneri diversi di gestione)	953.995,59	906.052,49	-47.943,10	-5,03%

Il saldo per questo aggregato presenta un incremento di costi per Euro 30.087,27 (+ 2,79 %) dovuto ad un incremento di Imposte e tasse per Euro 78.030,37 e una diminuzione degli "altri oneri diversi di gestione" per Euro 47.943,10.

### 3.3.10 AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>TOTALE AMMORTAMENTI (Immob. immateriali e materiali) (= 1 + 2)</b>	<b>3.542.052,88</b>	<b>3.700.036,56</b>	<b>157.983,68</b>	<b>4,46%</b>
<b>B07000000 (B.7) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali) (1)</b>	<b>203.648,62</b>	<b>211.595,81</b>	<b>7.947,19</b>	<b>3,90%</b>
B07A00000 (B.7.A) Ammortamenti costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B07B00000 (B.7.B) Ammortamenti costi di ricerca, sviluppo)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B07C00000 (B.7.C) Ammortamenti diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B07D00000 (B.7.D) Ammortamenti altre immobilizzazioni immateriali)	203.648,62	211.595,81	7.947,19	3,90%
<b>B08000000 (B.8) (Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali) (2)</b>	<b>3.338.404,26</b>	<b>3.488.440,75</b>	<b>150.036,49</b>	<b>4,49%</b>
B08A050000 (B.8.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili))	0,00	0,00	0,00	0,00%
B08A100000 (B.8.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili))	1.692.818,69	1.716.296,91	23.478,22	1,39%
B08B050000 (B.8.B.1) Ammortamenti impianti e macchinari )	250.039,45	306.654,72	56.615,27	22,64%
B08B100000 (B.8.B.2) Ammortamenti attrezzature sanitarie e scientifiche)	983.738,60	1.044.009,91	60.271,31	6,13%
B08B150000 (B.8.B.3) Ammortamenti mobili ed arredi)	109.183,24	140.060,69	30.877,45	28,28%
B08B200000 (B.8.B.4) Ammortamenti automezzi)	22.217,64	29.399,45	7.181,81	32,32%
B08B250000 (B.8.B.4) Ammortamenti altri beni materiali)	280.406,64	252.019,07	-28.387,57	-10,12%

La somma degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali risulta sostanzialmente in linea con il valore dell'anno precedente presentando un incremento di costi di Euro 157.983,68 (+ 4,46 %).

### 3.3.11 IMPOSTE E TASSE

	ANNO 2009	ANNO 2010	DIFFERENZA Valore Ass.	Scostam. % 2010/2009
<b>Y990000000 (Totale imposte e tasse (Y))</b>	<b>2.438.568,42</b>	<b>2.533.949,53</b>	<b>95.381,11</b>	<b>3,91%</b>
Y010000000 (Y.1) IRAP)	2.378.808,15	2.492.413,28	113.605,13	4,78%
Y020000000 (Y.2) IRES)	35.000,00	41.000,00	6.000,00	17,14%
Y030000000 (Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.))	24.760,27	536,25	-24.224,02	-97,83%

Anche le "Imposte e tasse" presentano, a consuntivo anno 2010, un importo in linea con quello dell'anno precedente.

---

#### 4. AREA SERVIZI SOCIALI

---

Il bilancio sociale esercizio 2010 risulta sostanzialmente in linea con quello relativo all'anno precedente. Infatti la gestione si è svolta in sostanziale continuità con le azioni e i progetti già previsti nel Piano di Zona 2007-2009, prorogato all'anno 2010.

Particolarmente rilevante è stato l'impegno finalizzato al trasferimento, sia di attività istituzionali che progettuali conseguenti allo Scorporo del territorio della Saccisica. Come sottolineato nel capitolo 3.2 dedicato ai Ricavi, il personale di questa azienda è stato impiegato per una parte notevole dell'orario settimanale al fine di sostenere le attività socio-sanitarie negli ambiti di Psichiatria, Dipendenze, Materno-Infantile e Disabilità nella fase di "trasferimento" verso l'Ulss n.16 di Padova; il termine di tale attività, previsto inizialmente al 31/12/2010 è stato, su richiesta della stessa Ulss Padovana, ulteriormente prorogato sino al 31/03/2011 data in cui si è definitivamente concluso il progetto di "passaggio di consegne", senza soluzione di continuità per i cittadini-utenti.

La quota pro-capite comunale è rimasta invariata nei 2 esercizi ed è pari a 14,29 Euro per assistito, comprensiva del Fondo di Solidarietà per inserimenti di utenti in Comunità Alloggio.

---

## 5. VISTO DI CONGRUITA'

---

Con DGRV n.1558 del 8 giugno 2010 la Regione Veneto ha impartito le direttive per il rispetto del "Limiti di costo per i Direttori Generali per l'Esercizio 2010" quale base di riferimento ai fini della valutazione della decadenza dei Direttori Generali.

Tale "limite" coincide, per la maggior parte degli aggregati di costo, con i dati a Consuntivo anno 2009. Ovviamente fanno eccezione a questa regola le aziende Ulss n.14 di Chioggia e Ulss n.16 di Padova interessate dal riassetto territoriale già descritto.

I dati riportati nella DGRV sopracitata e costituenti "limiti di costo per l'Esercizio 2010" sono stati inseriti prima della cosiddetta fase di "Riconciliazione dati a consuntivo anno 2009 tra le 2 aziende interessate". Tale fase aveva lo scopo di cercare di fare in modo che i costi cessanti per una azienda, corrispondenti alla cessione del territorio della Saccisica, corrispondessero ad altrettanti costi sorgenti per l'Ulss n.16 di Padova.

Questa fase come già precedentemente riportato, è stata effettuata nel corso della prima metà del mese di luglio attraverso appositi incontri tra le 2 aziende. I dati risultanti sono stati riportati nella "Tavola Ambiti Territoriali" che costituisce debito informativo verso la Regione in occasione delle rendicontazioni periodiche.

Pertanto il valore obiettivo per l'Ulss n.14, riportato nella DGRV sopracitata e pari a Euro 91.286.861,02., risulta superato da questa fase. Il nuovo importo risulta pari a Euro 93.471.669,08 e la tabella di seguito riportata ne definisce la composizione:



	<b>TETTO DI SPESA ANNO 2010</b>
	<b>col. 11 (=5-10)</b>
B010000000 (B.1) Acquisti di beni)	11.975.345,74
B02A050000 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	7.394.114,49
B02A100000 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	11.775.683,92
B02A150000 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	
B02A200000 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	29.536,80
B02A250000 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e prote...	2.301.475,96
B02A300000 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	
B02A350000 (B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid...	1.470.890,00
B02A400000 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F)	70.421,47
B02A450000 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	0,00
B02A500000 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari)	447.396,46
B02A550000 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria)	6.593.718,09
B02A600000 (B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia))	
B02A700000 (B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	1.790.000,00
B02A750000 (B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre pr. di lavoro sanitarie e	710.456,39
B02A800000 (B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	865.960,20
B02B000000 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	6.789.494,60
B030000000 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.636.353,30
B040000000 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.338.282,95
B050000000 (B.5) Totale Costo del personale)	35.448.466,49
B060000000 (B.6) Oneri diversi di gestione)	987.219,35
B070000000 (B.7) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	
B080000000 (B.8) Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	
B090000000 (B.9) Svalutazione dei crediti)	
B100000000 (B.10) Variazione delle rimanenze)	
B110000000 (B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio)	894.179,19
<b>SUB-TOTALE</b>	<b>93.518.995,39</b>
RICAVI DI POSTE R	47.326,31
<b>TOTALE</b>	<b>93.471.669,08</b>

Nella tabella seguente vengono riportati i corrispondenti valori riscontrati a Consuntivo anno 2010:

	TETTO DI SPESA ANNO 2010	CONS. 2010	DIFFERENZA TRA CONS. 2010 E TETTO DI SPESA 2010	
	col. 11 (=5-10)		col. 27 (=24-25-26)	IMPORTO
B01000000 (B.1) Acquisti di beni)	11.975.345,74	12.388.975,44	413.629,70	3,45%
B02A050000 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	7.394.114,49	7.985.649,55	591.535,06	8,00%
B02A100000 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	11.775.683,92	11.954.653,37	178.969,45	1,52%
B02A150000 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)			0,00	
B02A200000 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	29.536,80	9.065,74	-20.471,06	-69,31%
B02A250000 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e prote...	2.301.475,96	2.257.676,80	-43.799,16	-1,90%
B02A300000 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)			0,00	
B02A350000 (B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid...	1.470.890,00	1.321.450,51	-149.439,49	-10,16%
B02A400000 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F)	70.421,47	75.813,30	5.391,83	7,66%
B02A450000 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B02A500000 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari)	447.396,46	600.242,69	152.846,23	34,16%
B02A550000 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitar...	6.593.718,09	7.372.673,34	778.955,25	11,81%
B02A600000 (B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia))				
B02A700000 (B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	1.790.000,00	1.793.284,42	3.284,42	0,18%
B02A750000 (B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre pr. di lavoro sanitarie e	710.456,39	749.114,01	38.657,62	5,44%
B02A800000 (B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	865.960,20	2.355.579,82	1.489.619,62	172,02%
B02B000000 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	6.789.494,60	8.155.058,33	1.365.563,73	20,11%
B030000000 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.636.353,30	1.884.652,93	-751.700,37	-28,51%
B040000000 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.338.282,95	1.414.569,87	76.286,92	5,70%
B050000000 (B.5) Totale Costo del personale)	35.448.466,49	34.721.677,98	-726.788,51	-2,05%
B060000000 (B.6) Oneri diversi di gestione)	987.219,35	1.022.466,36	35.247,01	3,57%
B070000000 (B.7) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)				
B080000000 (B.8) Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)				
B090000000 (B.9) Svalutazione dei crediti)				
B100000000 (B.10) Variazione delle rimanenze)				
B110000000 (B.11) Accantonamenti tipici dell'esercizio)	894.179,19	119.025,64	-775.153,55	-86,69%
<b>SUB-TOTALE</b>	<b>93.518.995,39</b>	<b>96.181.630,10</b>	<b>2.662.634,71</b>	<b>2,85%</b>
RICAVI DI POSTER	47.326,31	951.730,80	904.404,49	1911,00%
<b>TOTALE</b>	<b>93.471.669,08</b>	<b>95.229.899,30</b>	<b>1.758.230,22</b>	<b>1,88%</b>
<b>Differenza rispetto al "Tetto di spesa" (Valore Assoluto)</b>		<b>1.758.230,22</b>		
<b>Differenza rispetto al "Tetto di spesa" (%)</b>		<b>1,88%</b>		
<b>IMPORTI DA "STERILIZZARE"</b>				
Differenza derivante da una ERRATA ripartizione costi anno 2009, tra i 2 ambiti territoriali, relativi alle "Prestazioni per Anziani"		765.621,04		
"B.2.A.13 - Rimborsi, assegni e contributi"		3.284,42		
Ricoveri punto K DGRV 3473/2010 nel conto B.2.A.15.1		1.096.287,89		
Specialistica Amb.le punto K DGRV 3473/2010 nel conto B.2.A.15.1		179.670,53		
<b>DIFFERENZA FINALE (Valore Assoluto)</b>		<b>-286.633,66</b>		
<b>DIFFERENZA FINALE (%)</b>		<b>-0,31%</b>		

Il risultato conclusivo porta i corrispondenti costi a consuntivo anno 2010 ad un totale di Euro 95.229.899,30 in “supero” rispetto al valore obiettivo per Euro 1.758.230,22 (+ 1,88 %).

A questo punto per rendere i 2 dati confrontabili si devono fare le seguenti precisazioni:

### **Prestazioni per anziani (conto B.2.A.11.2.B)**

Come già analizzato nel corso del paragrafo 3.3.4.4 si ritiene corretto sterilizzare la differenza pari a Euro 765.621,04 Euro.

### **Rimborsi, assegni contribuiti (conto B.2.A.13)**

Si ritiene, inoltre, di sterilizzare dal conteggio anche il conto “Rimborsi, assegni e contribuiti” in quanto, come noto, questa voce rappresenta una “partita di giro” di contribuiti da versare a famiglie e soggetti aventi diritto sulla base di normative regionali che variano di anno in anno e quindi tale spesa è totalmente indipendente da decisioni imputabili alla Direzione di questa azienda. La relativa differenza (3.284,42 Euro) risulta comunque poco significativa rispetto al conteggio globale.

### **Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria (conto B.2.A.15)**

Si ritiene corretto “sterilizzare” una quota sull’aggregato “Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria” così composta:

- 1.096.287,89 relativi al punto K della DGRV n.3473 del 2010 e relativi ai “Ricoveri”
- 179.670,53 relativi al punto K della DGRV n.3473 del 2010 e relativi alla “Specialistica Ambulatoriale”

Questi costi sono stati imputati al conto “B.2.A.15.1 - Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione”, che è una Posta R e si riferiscono, come precisato nel punto K della DGRV in parola, ad aggiornamenti tariffari riconosciuti alle strutture accreditate e riguardanti la Mobilità Attiva (che, come noto, non è ricompresa nei conteggi relativi ai “Limiti di Costo” in parola); inoltre tali costi non erano presenti l’anno precedente.

Si ritiene corretto sterilizzare questi maggiori costi in quanto non erano previsti nell’anno 2009 che, come noto, costituisce base di calcolo nella definizione dei Limiti di costi per l’anno 2010.

Pertanto dopo aver corretto i dati a Consuntivo anno 2010 secondo le indicazioni sopradescritte il “supero”, rispetto al valore obiettivo, inizialmente determinato in Euro 1.758.230,22 scende a Euro – 286.633,66 pari al – 0,31 %.

Si ritiene, pertanto, che questa azienda abbia rispettato il dettato della DGRV n.1558 dell’ 08/06/2010.

## 6. PROPOSTA DI RIPIANO DELLA PERDITA DI ESERCIZIO

La gestione relativa all'Esercizio 2010 anche se difficilmente confrontabile con quella dell'anno precedente, a causa del riassetto territoriale, ha permesso la riduzione della perdita di circa 2,2 mln di Euro. Le azioni già intraprese dimostrano che è possibile una ulteriore riduzione della perdita anche se il completo rientro risulta difficile in tempi brevi.

Questa direzione intende agire su due versanti.

Sul versante dei Ricavi sono già state avviate iniziative, a livello regionale, aventi lo scopo di:

- ottenere un finanziamento integrativo in quanto, come previsto dal punto 2 della DGRV n.28/CR del 12/04/2011 relativa al finanziamento provvisorio per l'anno 2011, con l'introduzione dei nuovi criteri di finanziamento sarà garantito il fatto che comunque nessuna azienda otterrà un finanziamento inferiore rispetto a quello ottenuto l'anno precedente; questa azienda invece risulta essere tra le poche ad aver ottenuto un inferiore rispetto all'anno 2010 (circa 2 milioni di Euro). Si riporta di seguito la tabella dimostrativa (in rosso sono evidenziate le aziende con un finanziamento 2011 inferiore a quello dell'anno precedente):

FINANZIAMENTO AZIENDE SANITARIE ANNI 2010 E 2011				
AZIENDA	FINANZIAM. ANNO 2010	FINANZIAM. ANNO 2011 (prov.)	DIFFERENZA	
			Val. Assoluto	%
ULSS 1 Belluno	238.346.000	231.386.334	-6.959.666	-2,92%
ULSS 2 Feltre	145.167.000	145.205.318	38.318	0,03%
ULSS 3 Bassano del G.	279.735.000	279.783.884	48.884	0,02%
ULSS 4 Alto Vicentino - Thiene	286.557.000	287.275.990	718.990	0,25%
ULSS 5 Ovest Vicentino - Arzignano	269.029.000	270.385.450	1.356.450	0,50%
ULSS 6 Vicenza	515.126.000	519.604.786	4.478.786	0,87%
ULSS 7 Pieve di Soligo	337.717.000	342.669.317	4.952.317	1,47%
ULSS 8 Asolo	379.798.000	383.986.896	4.188.896	1,10%
ULSS 9 Treviso	650.658.000	657.061.497	6.403.497	0,98%
ULSS 10 Veneto Orientale - San Donà	322.321.000	328.188.795	5.867.795	1,82%
ULSS 12 Veneziana	568.935.169	563.677.106	-5.258.063	-0,92%
ULSS 13 Mirano	389.480.000	394.347.730	4.867.730	1,25%
<b>ULSS 14 Chioggia</b>	<b>112.137.000</b>	<b>110.168.737</b>	<b>-1.968.263</b>	<b>-1,76%</b>
ULSS 15 Alta Padovana	383.768.000	386.693.430	2.925.430	0,76%
ULSS 16 Padova	765.505.254	775.227.732	9.722.478	1,27%
ULSS 17 Este	286.609.000	287.840.658	1.231.658	0,43%
ULSS 18 Rovigo	306.539.000	306.386.776	-152.224	-0,05%
ULSS 19 Adria	129.698.169	125.796.183	-3.901.986	-3,01%
ULSS 20 Verona	723.785.000	734.279.398	10.494.398	1,45%
ULSS 21 Legnago	239.905.000	239.971.329	66.329	0,03%
ULSS 22 Bussolengo	430.097.388	431.696.652	1.599.264	0,37%
Azienda Osp. di Padova	83.179.000	75.000.000	-8.179.000	-9,83%
Azienda Osp. Integrata di Verona	98.352.000	115.366.000	17.014.000	17,30%
I.O.V.	6.384.000	6.000.000	-384.000	-6,02%
<b>TOTALE GEN.</b>	<b>7.948.827.980</b>	<b>7.998.000.000</b>	<b>49.172.020</b>	<b>0,62%</b>

- Ottenere un maggiore finanziamento per la “specificità anziani” così come previsto nella stessa DGRV n.28/CR sopracitata, per i motivi specificati nel Capitolo 2 della presente Relazione dove si dimostra che la popolazione dei Comuni di Cona e Cavarzere soddisfa i requisiti precisati nel provvedimento regionale.
- Ottenere, ai sensi dell’art.7 della DGRV n.28/CR sopracitata, un finanziamento adeguato in sede di erogazione mensile che permetterà a questa azienda di ridurre i tempi di pagamento con il contestuale contenimento dei costi per interessi passivi
- Si prevede, inoltre nell’anno 2011, un incremento dei ricavi derivanti dalla compartecipazione del cittadino alle prestazioni di specialistica ambulatoriale (tickets) anche a seguito del nuovo sistema di certificazione di esenzioni per reddito.

Sul versante dei costi questa azienda intende continuare le azioni già intraprese l’anno precedente oltre ad avviare i seguenti nuovi progetti:

- Avvio nuovo protocollo di intervento del Servizio di 118 a Cavarzere avente lo scopo di migliorare l’appropriatezza dei ricoveri; come già spiegato nel corso del precedente paragrafo 2.2 dedicato al Tasso di Ospedalizzazione, è proprio questo territorio che presenta il tasso più elevato a causa della “vicinanza” delle strutture ospedaliere della vicina Ulss n.19 di Adria; l’attivazione di tale servizio ha proprio lo scopo di qualificare gli interventi al fine di arrivare al Ricovero solo nei casi effettivamente necessari;
- Avvio dall’ 01/06/2011 del Presidio Ambulatoriale Distrettuale per la gestione in ambito delle Cure Primarie dei codici bianchi a Cavarzere con un servizio di continuità medica sulle 12 ore; anche questo progetto è finalizzato alla riduzione di ricoveri e prestazioni di specialistica ambulatoriale inappropriati verso l’Ulss n.19 di Adria, che hanno anche “ricadute” sul costo dei farmaci;
- Sviluppo, in area chirurgica, del progetto Week Surgery, già avviato presso l’Ospedale di Chioggia nei primi mesi dell’ anno 2011, con nuovi investimenti in risorse umane e strumentali sia al fine di ridurre la mobilità passiva per tali specialità sia per un miglioramento del processo relativo al trattamento dei pazienti con problemi di tipo chirurgico-oncologico;
- Riduzione dei costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale seguendo le indicazioni dello specifico progetto regionale con nuove indicazioni, di appropriatezza prescrittiva, condivise tra specialisti ospedalieri e medici di base;
- Incremento della distribuzione diretta dei farmaci, con apertura di un nuovo punto di distribuzione a Cavarzere avviando, inoltre, un progetto di consegna a domicilio per la città di Chioggia;
- Aumento dell’utilizzo dei farmaci a brevetto scaduto (cosiddetti “farmaci generici”) mediante il coinvolgimento dei Medici di Famiglia (Patto Aziendale) e degli Specialisti Ospedalieri (Scheda aziendale obiettivi di budget) diminuendo il consumo, a parità di principio attivo, dei più costosi farmaci ancora coperti da brevetto;

- Sono previsti, inoltre, interventi di razionalizzazione nei percorsi di utilizzo dei farmaci, presidi, beni e servizi miranti all'uso appropriato e al contenimento dei costi;
- Diminuzioni di costi si attendono nell'area delle manutenzioni ordinarie sia per effetto della razionalizzazione degli interventi sia per il previsto avvio di radicali lavori di straordinaria manutenzione, trasformazione e messa a norma delle ali denominate "Nord-Est" e "Ovest" dell' Ospedale di Chioggia così come previsto dallo specifico progetto già approvato e finanziato dalla Regione;
- Infine ulteriori diminuzioni di costi si attendono nell'area delle spese del personale (rimborsi spese, formazione, consulenze) in esito alle norme contenute nella Legge Finanziaria e ad innovative soluzioni interne.

Si conclude, pertanto, chiedendo alla Regione Veneto, un intervento straordinario che consenta il ripiano della perdita accertata nell' esercizio 2010.

Chioggia, 20 maggio 2011

IL DIRETTORE GENERALE

- Dr. Antonio Padoan –