



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

◆ **BILANCIO DI ESERCIZIO 2012** ◆

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

DELL'AZIENDA ULSS N.14



INDICE

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	3
2. GENERALITA' SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA	4
2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE	4
2.2 MODELLO ORGANIZZATIVO E ORGANIGRAMMA AZIENDALE	6
3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI.....	8
3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA	8
3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE.....	9
3.3 PREVENZIONE	15
4. L'ATTIVITA' EROGATA NELL'ESERCIZIO	17
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA	17
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE.....	20
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA.....	29
5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI.....	29
5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI.....	36
5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA.....	62
5.4 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	62
6. PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA DI ESERCIZIO	63

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente Relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio anno 2012, è stata predisposta secondo le disposizioni del Decreto Legislativo n.118 del 23 giugno 2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n.118/2011.

La presente Relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. n.118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2012.

2. GENERALITA' SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

2.1 Territorio e Popolazione

L' Azienda Ulss n.14 opera su un territorio coincidente con i seguenti 3 comuni che si trovano tutti all'interno della Provincia di Venezia:

- Cavarzere
- Chioggia
- Cona

Nella tabella seguente viene rappresentato il confronto della popolazione dei 3 Comuni per il triennio 2010-2012:

POPOLAZIONE RESIDENTE						
Confronto popolazione residente anni 2010-2011-2012						
ELENCO COMUNI ULSS N.14		al 01/01/2010	al 01/01/2011	al 01/01/2012	DIFFERENZA 2011/2012	
					Numero	%
1	Comune di CAVARZERE	14.981	14.982	14.880	-102	-0,68%
2	Comune di CHIOGGIA	50.765	50.682	50.600	-82	-0,16%
3	Comune di CONA	3.215	3.199	3.202	3	0,09%
TOTALE		68.961	68.863	68.682	-181	-0,26%
Fonte dati:						
Anagrafi comunali dei singoli Comuni.						

Si nota che la popolazione nel triennio in esama ha continuato a diminuire; in particolare essa è diminuita nell'anno 2012, rispetto al 2011, di 181 unità pari al - 0,26 %.

L'ambito territoriale dell'Azienda Ulss n.14 si articola in un unico Distretto Socio-Sanitario avente la sua sede principale a Chioggia e una sede decentrata presso il comune di Cavarzere.

Di seguito si rappresenta la distribuzione della popolazione anno 2012 per fasce d'età:

POPOLAZIONE ALL' 01/01/2012 PER FASCE D'ETA'			
FASCE D'ETA'	FEMMINE	MASCHI	TOTALE
fino a 1 anno	217	232	449
da 1 a 4 anni	989	1.133	2.122
da 5 a 14 anni	2.709	2.942	5.651
da 15 a 24 anni	3.010	3.212	6.222
da 25 a 44 anni	9.032	9.482	18.514
da 45 a 64 anni	10.320	10.264	20.584
da 65 a 74 anni	4.229	3.948	8.177
> di 75 anni	4.280	2.683	6.963
TOTALE	34.786	33.896	68.682
Fonte dati:			
Anagrafi comunali dei singoli Comuni.			

Il numero di esenzioni ticket è pari a 16.866 per età e reddito e a n.27.403 per altri motivi. Un assistito può avere una o più esenzioni. Conteggiando, invece, il numero degli assistiti che hanno almeno una esenzione vediamo che essi rappresentano quasi il 32 % della popolazione totale, come si evince dal prospetto seguente:

NUMERO ESENTI TICKET ANNO 2012			
FASCE D'ETA'	FEMMINE	MASCHI	TOTALE
Popolazione seguita dai MMG	31.665	30.321	61.986
(di cui) esenti ticket	11.311	10.197	21.508
% di esenti	35,72%	33,63%	34,70%
Popolazione seguita dai PLS	2.791	3.129	5.920
(di cui) esenti ticket	94	108	202
% di esenti	3,37%	3,45%	3,41%
Totale Popolazione	34.456	33.450	67.906
(di cui) esenti ticket	11.405	10.305	21.710
% di esenti	33,10%	30,81%	31,97%
Fonte dati:			
Datawarehouse Aziendale SAS			

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

Modello FLS 11 ANNO 2012	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, NON sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11 in quanto quest'ultimo non riporta i dati provenienti dall'Anagrafe Assistiti dei Comuni bensì riporta il totale degli assistiti in carico ai Medici e Pediatri di Base (molti di questi assistiti sono residenti in comuni NON appartenenti all' Ulss n.14)
Modello FLS 11 ANNO 2012	I dati sulla popolazione esente da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11

I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, non differiscono da quelli utilizzati dalla Regione per il riparto del fabbisogno sanitario regionale standard. Si fa presente che i Comuni sono ancora in fase di revisione della loro Anagrafe, dopo il Censimento ISTAT anno 2011, come risulta da specifica comunicazione dei Comuni stessi.

2.2 Modello organizzativo e Organigramma Aziendale

L' Azienda Ulss n.14, in coerenza con quanto definito nel proprio Atto Aziendale, riconosce l'organizzazione dipartimentale come modello ordinario di gestione operativa ai sensi dell'art. 17 bis del D.Lgs. 229/1999.

Il Dipartimento, quale articolazione organizzativa dell'Azienda, ha il compito specifico di svolgere attività complesse in maniera coordinata ed al fine di razionalizzare, in termini di efficienza, efficacia ed economicità, i rapporti tra "strutture".

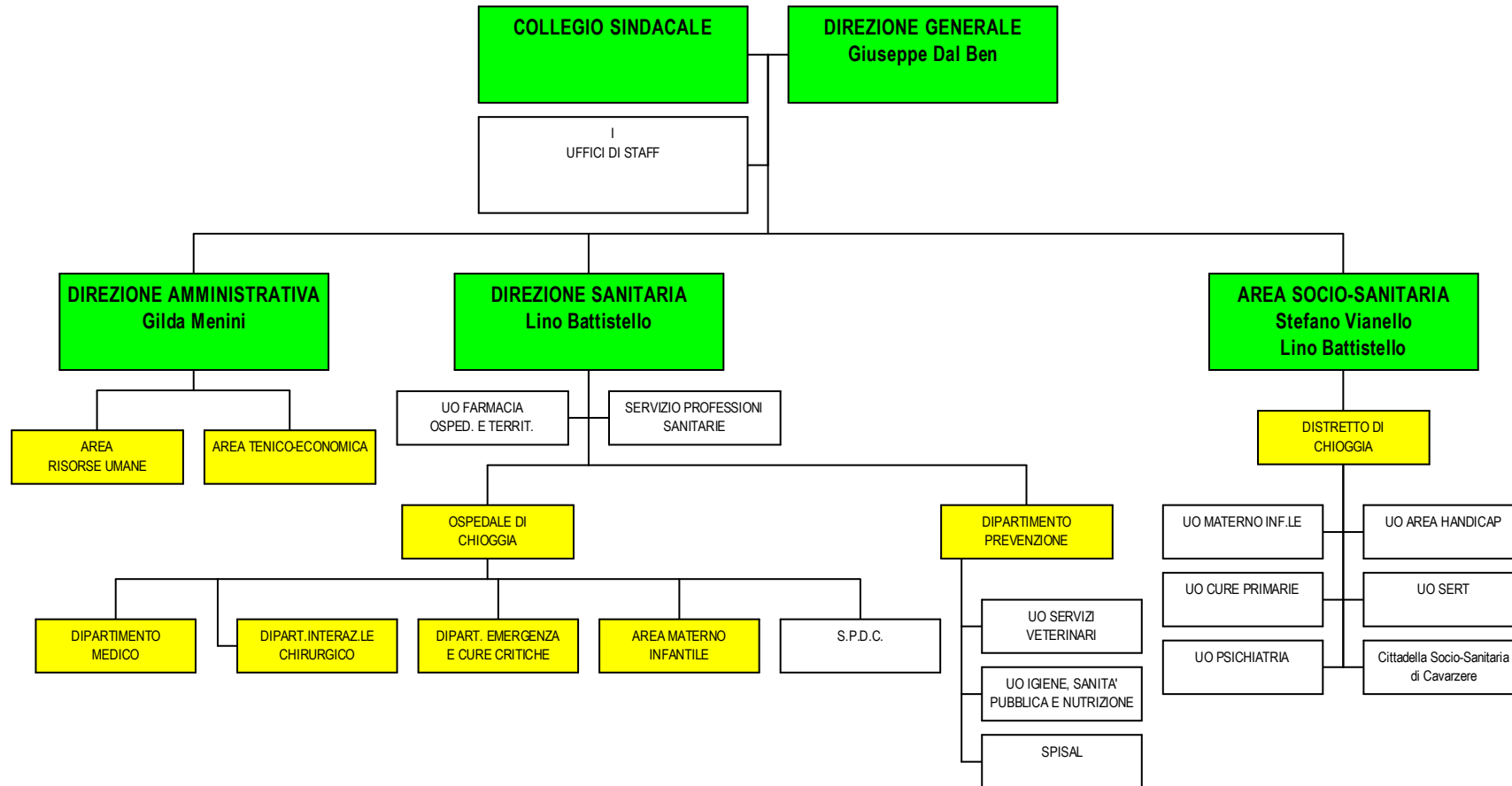
Le strutture sono articolazioni interne dell'Azienda nell'ambito delle quali sono aggregate competenze professionali e risorse (umane, tecnologiche, strumentali) espressamente finalizzate all'assolvimento di specifiche e definite funzioni, di amministrazione, di programmazione o di produzione di prestazioni o servizi sanitari e socio-sanitari, la cui complessità organizzativa (numerosità e variabilità delle risorse professionali, dimensione e sofisticazione del sistema tecnico, costi di produzione) o la cui valenza strategica (interfaccia con istituzioni o organismi esterni all'Azienda, volume delle risorse da allocare, livello di interazione che caratterizza gli interventi) rendono opportuna l'individuazione di una posizione con responsabilità organizzativa e di gestione delle risorse umane tecniche e finanziarie assegnate.

Le strutture organizzative si distinguono in strutture complesse e strutture semplici.

L'Azienda riconosce la necessità e l'opportunità dell'istituzione di Dipartimenti di Area Vasta e di Dipartimenti funzionali interaziendali. Dall'anno 2008 è istituito il Dipartimento (provinciale) Inter-aziendale per la Medicina Trasfusionale (DIMIT), mentre dall'anno 2009 è istituito il Dipartimento Inter-aziendale per le attività chirurgiche in collaborazione con l'Azienda Ulss n.12 – Veneziana.

Di seguito viene esposto l' Organigramma Aziendale sintetico.

ORGANIGRAMMA SINTETICO DELL'AZIENDA ULSS N.14 ALL' 30/06/2012



3. GENERALITA' SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 Assistenza Ospedaliera

SITUAZIONE ATTUALE

L' Azienda opera mediante un unico presidio ospedaliero a gestione diretta cioè l' Ospedale di Chioggia; non esiste in questa azienda alcuna Casa di Cura convenzionata. L' Ospedale di Chioggia ha completato il percorso di Accredimento lo scorso maggio 2012 con la visita dell'apposito Gruppo Regionale di Verifica. Si è in attesa della trasmissione, da parte della Regione, del relativo provvedimento di Accredimento.

La dotazione di posti letto dell' Ospedale di Chioggia è la seguente:

OSPEDALE DI CHIOGGIA: DOTAZIONE POSTI LETTO AL 31/12/2012					
DISCIPLINA		TIPOLOGIA POSTO LETTO			
Cod.	Descrizione	Ordinari	Lungod.	D.H./D.S.	TOTALE
8	Cardiologia	4		2	6
9	Chirurgia Generale	20		6	26
21	Geriatrics	34		1	35
26	Medicina Generale	36		1	37
29	Nefrologia	4			4
34	Oculistica	1		2	3
36	Ortopedia-Traumat.	10		8	18
37	Ostetricia-Ginec.	12		8	20
38	Otorinolaringoiatria	2		2	4
39	Pediatria	4		1	5
40	Psichiatria	12			12
43	Urologia	6		2	8
49	Rianimazione	6			6
50	Unità Coronarica	4			4
56	Recup. Riab.Funz.	10			10
60	Lungodegenza	20			20
64	Oncologia			2	2
TOTALE		185	0	35	220
Fonte dati:					
Flusso HSP 12					

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

Modello HSP 11 ANNO 2012	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
Modello HSP 12 ANNO 2012	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12

OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Come disposto dalla Regione Veneto, con la fine dell'anno 2011 sono iniziati i lavori di ristrutturazione, da lungo attesi, dell' Ospedale di Chioggia. Tutto l'investimento risulta finanziato da specifica fonte regionale.

L'intervento si era reso necessario per la vetustà della struttura ospedaliera che è stata attivata nell'anno 1970. Il periodo di esecuzione dei lavori è stimato in circa 24 mesi in quanto, durante i lavori di ristrutturazione, la struttura ospedaliera deve mantenere adeguati standard di funzionamento; per tale motivazione i lavori proseguiranno, a rotazione, con sistemazioni di 2 piani per volta (la struttura si articola in un totale di n.6 piani).

Gli obiettivi dell'intervento possono essere sintetizzati nel modo seguente:

- Adeguamento delle stanze di degenza da n.4-6 posti letto per stanza a n.1-2 posti letto, con servizio igienico dedicato;
- Adeguamento condizioni ambientali con impianto centralizzato di ricambio aria e raffrescamento estivo;
- Adeguamento alla normativa anti-incendio, adeguamento anti-sismico e adeguamenti impiantistici;
- Sistemazione area esterna con nuova Portineria, nuovi accessi e nuovi parcheggi.

Nel corso dell'anno 2012 si è realizzata la sistemazione dell'area esterna dell' Ospedale e si sono conclusi i lavori di ristrutturazione dei piani dal 4° al 6°.

3.2 Assistenza Territoriale

SITUAZIONE ATTUALE

L'Azienda opera mediante n.7 strutture a gestione diretta e n.18 strutture convenzionate tra cui una struttura partecipata con sede a Cavarzere e denominata "Cittadella Socio-Sanitaria di Cavarzere" che è Sperimentazione Gestionale ai sensi dell'art. art. 9 del D.Lgs. 502/1992; il capitale sociale di questa struttura risulta così ripartito:

- 51 % Azienda Ulss n.14;
- 48 % Socio Privato (Sanigest srl);
- 1 % Comune di Cavarzere.

Di seguito viene rappresentato il quadro sinottico, sia per le strutture a gestione diretta che per quelle convenzionate, secondo la tipologia di assistenza erogata.

Le 7 strutture a “gestione diretta” erogano più tipologie di attività secondo lo schema seguente:

NUMERO STRUTTURE A "GESTIONE DIRETTA" PER TIPOLOGIA DI ATTIVITA' EROGATA

	Attività clinica	Diagn. Strum.le	Lab.An.	Cons.Fam.	Ass.Psich.	Ass. per Tossicodip.	Ass. agli anziani	Ass. ai disabili fisici	Ass. ai disabili psych.
Attività di Spec.Amb.le	1	1	1						
Struttura residenziale									
Struttura semi-residenz.									1
Altro	2			2	4	3			
TOTALE	3	1	1	2	4	3	0	0	1

Non sono presenti in questa azienda Centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78.

Le 18 strutture a “gestione diretta” erogano più tipologie di attività secondo lo schema seguente:

NUMERO STRUTTURE "CONVENZIONATE" PER TIPOLOGIA DI ATTIVITA' EROGATA

	Attività clinica	Diagn. Strum.le	Lab.An.	Cons.Fam.	Ass.Psich.	Ass. per Tossicodip.	Ass. agli anziani	Ass. ai disabili fisici	Ass. ai disabili psych.
Attività di Spec.Amb.le	6	2	2						
Struttura residenziale					1		3		1
Struttura semi-residenz.							2		3
Altro									
TOTALE	6	2	2	0	1	0	5	0	4

Di seguito analizziamo la dotazione di posti letto delle strutture residenziali e semi-residenziali.

Cominciamo dall'unica struttura a "gestione diretta":

STRUTTURE RESIDENZIALI E SEMI-RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
CENTRO DIURNO PSICHIATRICO	Semi-residenziale	Disabili psichici

NUMERO POSTI LETTO ANNI 2011 E 2012

	ANNO 2011	ANNO 2012
	N. posti letto	N. posti letto
CENTRO DIURNO PSICHIATRICO	6	6
TOTALE	6	6

Fonte dati:

Modello STS 24

Vediamo ora le n.6 strutture residenziali "convenzionate":

STRUTTURE RESIDENZIALI CONVENZIONATE

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
IPAB 'ANDREA DANIELATO'	Residenziale	Assistenza agli Anziani
RESIDENZA 'L'ARCOBALENO' E 'IL BOSCHETTO'	Residenziale	Assistenza agli Anziani
R.S.A. ' IL GIRASOLE '	Residenziale	Assistenza agli Anziani
COMUNITA' ALLOGGIO 'DOPO DI NOI'	Residenziale	Disabili fisici e psichici
CITTADELLA SOCIO SANITARIA SRL - CTRP 'LA PRIMULA'	Residenziale	Assistenza psichitrica
COMUNITA' ALLOGGIO ' EMMANUEL '	Residenziale	Disabili psichici

NUMERO POSTI LETTO ANNI 2011 E 2012

	ANNO 2011	ANNO 2012
	N. posti letto	N. posti letto
IPAB 'ANDREA DANIELATO'	77	77
RESIDENZA 'L'ARCOBALENO' E 'IL BOSCHETTO'	62	62
R.S.A. ' IL GIRASOLE '	92	92
COMUNITA' ALLOGGIO 'DOPO DI NOI'	0	10
CITTADELLA SOCIO SANITARIA SRL - CTRP 'LA PRIMULA'	15	14
COMUNITA' ALLOGGIO ' EMMANUEL '	10	10
TOTALE	256	265

Fonte dati:

Modello STS 24

La Comunità Alloggio “Dopo di noi”, che eroga attività di Assistenza ai disabili fisici e ai disabili psichici, è stata avviata l’ 01/07/2012.

Infine vediamo le n.6 strutture semi-residenziali "convenzionate":

STRUTTURE SEMI-RESIDENZIALI CONVENZIONATE

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
FONDAZIONE CLUGIA - ANFFAS ONLUS ceod	Semi-Residenziale	Disabili psichici
PROMETEO - Società Coop. Sociale ONLUS - Centro Occupaz.	Semi-Residenziale	Disabili psichici
CENTRO DIURNO ' L'ARCOBALENO '	Semi-Residenziale	Assistenza agli Anziani
CENTRO DIURNO ' LE MUGHETTE '	Semi-Residenziale	Assistenza agli Anziani
CENTRO DIURNO PER DISABILI 'EMMANUEL'	Semi-Residenziale	Disabili psichici
CENTRO DIURNO 'DIFFUSO'	Semi-Residenziale	Assist. Psichiatrica, assist. ai disabili fisici e psichici

NUMERO POSTI LETTO ANNI 2011 E 2012

	ANNO 2011	ANNO 2012
	N. posti letto	N. posti letto
FONDAZIONE CLUGIA - ANFFAS ONLUS ceod	25	25
PROMETEO - Società Coop. Sociale ONLUS - Centro Occupaz.	30	30
CENTRO DIURNO ' L'ARCOBALENO '	24	24
CENTRO DIURNO ' LE MUGHETTE '	20	20
CENTRO DIURNO PER DISABILI 'EMMANUEL'	37	37
CENTRO DIURNO 'DIFFUSO'	0	20
TOTALE	136	156

Fonte dati:

Modello STS 24

Il Gruppo di lavoro per la Qualità e Accreditamento di questa azienda, nel corso dell'anno 2012, ha proceduto ad effettuate "visite di verifica per autorizzazione all'esercizio delle strutture socio-sanitarie" nelle strutture seguenti:

- Comunità Alloggio "Dopo di Noi", per persone con disabilità, ubicata a Chioggia;
- Comunità Alloggio "Emmanuel", per persone con disabilità, ubicata a Cavarzere (rinnovo Autorizzazione all'esercizio);
- Centro Diurno per Disabili "Caterina" di Cavarzere (rinnovo Autorizzazione all'esercizio);
- Centro Diurno per Disabili "Marialina" di Cavarzere (rinnovo Autorizzazione all'esercizio);
- Centro Servizi per Anziani "Casson" di Chioggia (autorizzazione all'esercizio per ampliamento numero posti letto).

Relativamente alla Medicina Generale l'Azienda opera mediante 58 Medici di Base che assistono complessivamente 62.237 assistiti e 6 Pediatri di Base che assistono complessivamente 5.846 assistiti.

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione dei flussi:

Modello STS 11 ANNO 2012	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
Modello FLS 12 ANNO 2012	I dati esposti relativi ai Medici e Pediatri di Base sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'anno 2012 come previsto dalla programmazione dei Piani di Zona sono state attivate le seguenti due nuove strutture:

- Comunità Alloggio denominata "Dopo di noi" dall' 01/07/2012 a Chioggia: è una struttura convenzionata che eroga attività residenziale a favore di disabili psichici;
- Centro Diurno denominato "Centro Diurno – Diffuso" dall' 01/12/2012 a Cavarzere: è una struttura convenzionata che eroga attività semi-residenziali a favore di pazienti psichiatrici;

3.3 Prevenzione

SITUAZIONE ATTUALE

Di seguito si rappresenta il quadro sinottico del numero di strutture a disposizione del Dipartimento di Prevenzione secondo la tipologia di assistenza erogata e per sede fisica. Tutte le strutture sono a gestione diretta.

NUMERO STRUTTURE A "GESTIONE DIRETTA" DEL DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE PER SEDE			
	Chioggia	Cavarzere	TOTALE
Igiene e Sanità Pubblica e Igiene degli alimenti e nutrizione	1	1	2
SPISAL	1		
Sanità Pubblica veterinaria	1		2
TOTALE	3	1	4

OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Di seguito si riporta l'ultima rilevazione disponibile in ordine al grado di raggiungimento dei seguenti 2 obiettivi ricompresi tra gli obiettivi assegnati dalla Regione Veneto alle aziende sanitarie (DGRV n.3140/2010 e n.2369/2011) di competenza del Dipartimento di Prevenzione:

Obiettivo A.13: consolidamento del tasso di adesione agli screening oncologici;

Obiettivo A.14: mantenimento del tasso di adesione alle vaccinazioni.

OBIETTIVI ASSEGNATI DALLA REGIONE VENETO AI DIRETTORI GENERALI CON DGRV n.3140/2010 e DGRV n.2369/2011

Dettaglio degli obiettivi A.13 e A.14 di competenza del Dipartimento di Prevenzione

Obiettivo A.13 - Consolidamento del tasso di adesione agli screening oncologici

INDICATORE		VALORE OBIETTIVO ANNO 2012	VALORE REALIZZATO (dall'Ulss n.14)
Cod.	Descrizione		
A.13.a	Tassi di adesione corretti delle attività di screening	60 % citologico	Adesione al 46 %
A.13.b	Tassi di adesione corretti delle attività di screening	80 % mammografico	Adesione al 50 %
A.13.c	Tassi di adesione corretti delle attività di screening	65 % colo-rettale	Adesione al 40 %

Obiettivo A.14 - Mantenimento del tasso di adesione alle vaccinazioni

INDICATORE		VALORE OBIETTIVO ANNO 2012	VALORE REALIZZATO (dall'Ulss n.14)
Cod.	Descrizione		
A.14	Copertura vaccinale (vaccinazioni ex obbligatorie)	95%	98%

4. L'ATTIVITA' EROGATA NELL'ESERCIZIO

Di seguito vengono rappresentati i dati sintetici di produzione dell'anno 2012, secondo le fondamentali strutture dell'azienda, confrontati con gli analoghi dati riferiti all'anno 2011.

4.1 Assistenza Ospedaliera

Confronto dati di attività anni 2011 e 2012

ATTIVITA' DI RICOVERO COMPLESSIVA EROGATA DALL' OSPEDALE DI CHIOGGI				
DATI A CONSUNTIVO RELATIVI AGLI ANNI 2011-2012				
ANNO 2011				
	Numero	Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	5.712	15.860.634	2.776,72	0,94
Ricoveri diurni	1.724	3.077.805	1.785,27	0,75
TOTALE	7.436	18.938.439	2.546,86	0,8959
ANNO 2012				
	Numero	Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	5.610	19.594.484	3.492,78	0,94
Ricoveri diurni	1.452	2.982.532	2.054,09	0,75
TOTALE	7.062	22.577.015	3.196,97	0,9392
Scostam. % 2012/2011				
	Numero	Importo	Valore medio	Peso Medio DRG's
Ricoveri ordinari	-1,79%	23,54%	25,79%	0,00%
Ricoveri diurni	-15,78%	-3,10%	15,06%	0,00%
TOTALE	-5,03%	19,21%	25,53%	4,82%

Fonte dati: Datawarehouse Aziendale SAS.

Complessivamente l'attività anno 2012 ha visto una riduzione, rispetto all'anno 2011, del 5,03 % del numero dei ricoveri a l'aumento del 19,21 % del valore complessivo dei ricoveri stessi in quanto il valore medio del ricovero si è incrementato del 25,53 % in linea con l'obiettivo regionale tendente a ridurre il Tasso di Ospedalizzazione e a qualificare l'attività di ricovero anche

spostando attività chirurgica a basso valore aggiunto verso la chirurgia Ambulatoriale in linea con le vigenti disposizioni regionali (interventi su cristallino, stripping vene, ecc.).

Analizziamo come l'attività complessiva vista nel prospetto precedente si articola secondo la residenza dei pazienti:

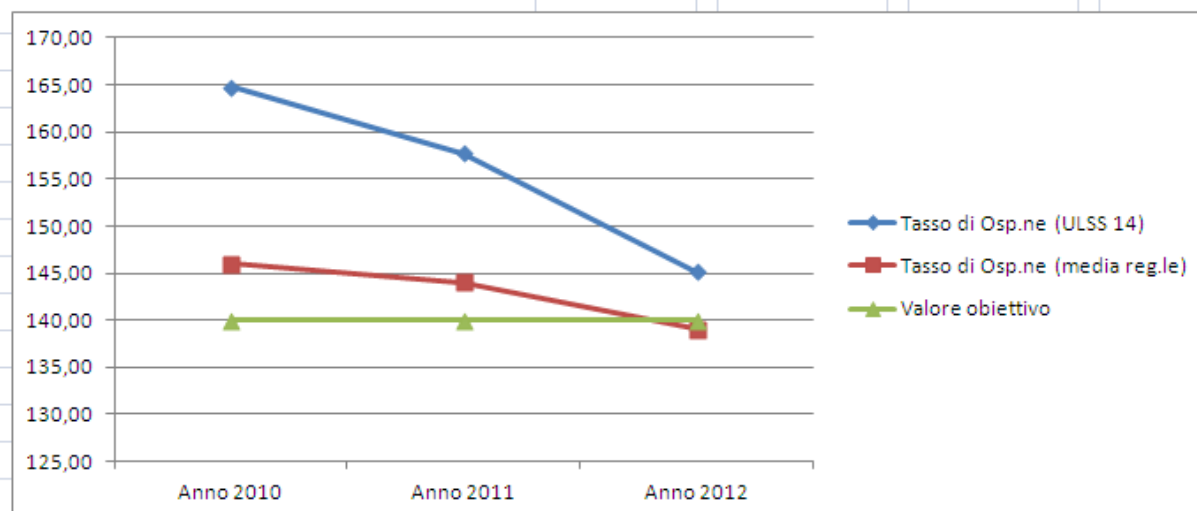
ANALISI ATTIVITA' EROGATA DALL' OSPEDALE DI CHIOGGIA SECONDO LA RESIDENZA DEI PAZIENTI						
CONFRONTO DATI A CONSUNTIVO ANNI 2011 E 2012						
TOTALE RICOVERI ORDINARI (1)						
RESIDENZA	2011		2012		Scostam. 2012/2011	
	Numero	Importo	Numero	Importo	Numero	Importo
Residenti Ulss 14	4.936	14.129.738,68	4.805	17.437.375,17	-2,65%	23,41%
Residenti Intra-Veneto	682	1.530.815,98	703	1.835.649,72	3,08%	19,91%
Residenti Extra-Veneto	94	200.078,93	102	321.458,92	8,51%	60,67%
TOTALE	5.712	15.860.633,59	5.610	19.594.483,81	-1,79%	23,54%
TOTALE RICOVERI DIURNI (2)						
RESIDENZA	2011		2012		Scostam. 2012/2011	
	Numero	Importo	Numero	Importo	Numero	Importo
Residenti Ulss 14	1.319	2.376.371,44	1.142	2.361.658,63	-13,42%	-0,62%
Residenti Intra-Veneto	371	639.416,93	282	566.160,78	-23,99%	-11,46%
Residenti Extra-Veneto	34	62.016,85	28	54.712,27	-17,65%	-11,78%
TOTALE	1.724	3.077.805,22	1.452	2.982.531,68	-15,78%	-3,10%
TOTALE GENERALE (1+2)						
RESIDENZA	2011		2012		Scostam. 2012/2011	
	Numero	Importo	Numero	Importo	Numero	Importo
Residenti Ulss 14	6.255	16.506.110,12	5.947	19.799.033,80	-4,92%	19,95%
Residenti Intra-Veneto	1.053	2.170.232,91	985	2.401.810,50	-6,46%	10,67%
Residenti Extra-Veneto	128	262.095,78	130	376.171,19	1,56%	43,52%
TOTALE	7.436	18.938.438,81	7.062	22.577.015,49	-5,03%	19,21%
Fonte dati:						
Datawarehouse Aziendale SAS						

I dati evidenziano come si sia ridotto il numero di ricoveri su residenti Ulss n.14 (- 4,92 %) e su residenti Intra-Veneto (- 6,46 %) mentre si sono incrementati i ricoveri verso i residenti Extra-Veneto (+ 1,56 %). Gli importi invece sono tutti aumentati.

Obiettivi di attività per l'anno 2012 e confronto con il livello programmato

Di seguito si rappresenta il confronto tra il Tasso di Ospedalizzazione realizzato da questa azienda negli ultimi 3 anni confrontato con il valore obiettivo definito dalla Regione e pari a 140 Ricoveri per 1.000 assistiti "pesati".

CALCOLO DEL TASSO DI OSPEDALIZZAZIONE "PESATO" (o standardizzato)				
	Algoritmo di calcolo	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
Ricoveri c/o Osp. Chioggia	val.1	5.841	5.967	5.644
N° assistiti pesati		70.458,38	70.372,72	70.186,40
Tasso di Osp.ne "pesato"		82,90	84,79	80,41
Ricoveri in Mob.Passiva Intra-Reg.le	val.2	5.364	4.730	4.141
N° assistiti pesati		70.458,38	70.372,72	70.186,40
Tasso di Osp.ne "pesato"		76,13	67,21	59,00
Ricoveri in Mob.Passiva Extra-Reg.le	val.3	405	405	405
N° assistiti pesati		70.458,38	70.372,72	70.186,40
Tasso di Osp.ne "pesato"		5,75	5,76	5,77
Totale Ricoveri	val.4 = 1+2+3	11.610	11.102	10.190
N° assistiti pesati		70.458,38	70.372,72	70.186,40
Tasso di Osp.ne (ULSS 14)		164,78	157,76	145,18
Tasso di Osp.ne (media reg.le)		146,00	143,99	139,00
Valore obiettivo		140,00	140,00	140,00



I dati dimostrano lo sforzo compiuto dall'Azienda per il "rientro" verso il valore obiettivo. Il valore conseguito nell'anno 2012 e pari a 145,18 Ricoveri per 1.000 assistiti pesati dà ragione delle scelte

strategiche e delle azioni messe in atto e questa Direzione ritiene che con il completamento della ristrutturazione dell' Ospedale si potrà dare una risposta qualitativa migliore alla popolazione in modo da far rientrare parzialmente una parte di quei 4.141 assistiti che trovano risposta ai propri bisogni fuori Ulss; dall'altra parte la Direzione è impegnata nel migliorare l'appropriatezza prescrittiva con la medicina di base in modo da qualificare gli interventi e a conseguire in pieno l'allineamento del Tasso di Ospedalizzazione di questa azienda con il valore obiettivo.

4.2 Assistenza Territoriale

Confronto dati di attività anni 2011 e 2012

Attività di Specialistica Ambulatoriale per esterni

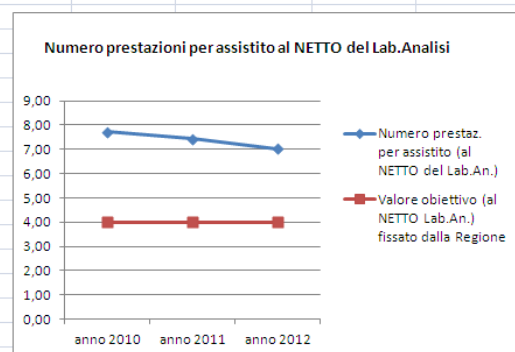
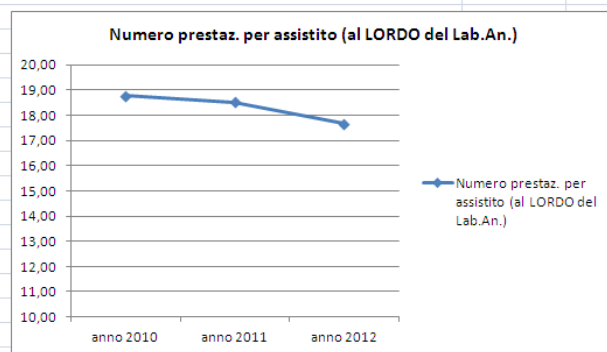
Di seguito si presentano i dati di produzione anni 2011 e 2012, sommati, tra strutture a gestione diretta, sperimentazione gestione (Cittadella Socio-Sanitaria di Cavarzere) e strutture convenzionate (Strutture Accreditate).

ATTIVITA' DI SPECIALISTICA AMB.LE PER ESTERNI									
PRODUZIONE DELLE STRUTTURE A GESTIONE DIRETTA E CONVENZIONATA									
CONFRONTO DATI A CONSUNTIVO ANNI 2011 E 2012									
CONSUNTIVO ANNO 2011									
STRUTTURA		ULSS 14		ULSS VENETO		EXTRA VENETO		TOTALE	
N°	Descrizione	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico
1	Poliambulatorio di Chioggia	750.446	10.780.769,05	65.278	1.333.860,55	15.818	305.576,15	831.542	12.420.205,75
2	Cittadella Socio-Sanitaria di Cavarzere	86.656	2.051.317,25	17.860	1.119.676,55	441	44.073,00	104.957	3.215.066,80
3	Poliambulatorio di Cavarzere	3.575	57.632,10	672	14.695,35	50	1.149,85	4.297	73.477,30
4	Strutture Accreditate	445.698	4.604.998,90	38.653	568.054,15	1.054	14.990,60	485.405	5.188.043,65
TOTALE GEN.		1.286.375	17.494.717,30	122.463	3.036.286,60	17.363	365.789,60	1.426.201	20.896.793,50
CONSUNTIVO ANNO 2012									
STRUTTURA		ULSS 14		ULSS VENETO		EXTRA VENETO		TOTALE	
N°	Descrizione	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico
1	Poliambulatorio di Chioggia	686.484	12.011.315,20	56.607	1.537.062,85	22.549	256.548,55	765.640	13.804.926,60
2	Cittadella Socio-Sanitaria di Cavarzere	83.203	1.940.194,85	20.550	1.171.761,90	389	74.675,65	104.142	3.186.632,40
3	Poliambulatorio di Cavarzere	4.526	85.896,65	506	12.153,20	35	1.348,75	5.067	99.398,60
4	Strutture Accreditate	381.920	4.213.356,75	31.007	534.895,45	676	9.831,00	413.603	4.758.083,20
TOTALE GEN.		1.156.133	18.250.763,45	108.670	3.255.873,40	23.649	342.403,95	1.288.452	21.849.040,80
Scostam. % 2012/2011		-10,12%	4,32%	-11,26%	7,23%	36,20%	-6,39%	-9,66%	4,56%

Si nota chiaramente come si sia ridotta la produzione verso i Residenti Ulss n.14 (- 10,12 %) e i Residenti della Regione Veneto (- 11,26 %), mentre invece si è incrementata la produzione (in termini di numero di prestazioni ma non come importo) verso i residenti Extra-Regione (+ 36,2 %).

Di seguito si rappresenta invece il confronto tra i risultati ottenuti da questa azienda rispetto all'obiettivo dei Direttori Generali per il biennio 2011-2012 "A.6 – Ottimizzazione del numero di prestazioni per abitante al netto del Laboratorio Analisi".

SPECIALISTICA AMBULATORIALE PER ESTERNI						
ANALISI DEL "CONSUMO" DI PRESTAZIONI SPECIALISTICHE						
Obiettivo dei Direttori Generali "A.6 - Ottimizzazione del numero di prestazioni specialistiche per abitante"						
Indicatore di Risultato: Numero di prestazioni (al netto del Lab. Analisi) per abitante"						
Valore obiettivo: 4 prestazioni per abitante						
SERIE STORICA 2010-2012						
Descrizione	ANNO 2010		ANNO 2011		ANNO 2012	
	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico	N° prestaz.	Fatturato teorico
MMG (1)						
Prestazioni al LORDO del Lab.Analisi	1.261.834	20.539.573,00	1.244.788	19.733.362,00	1.183.123	21.002.279,00
Prestazioni al NETTO del Lab.Analisi	518.608	16.293.065,00	497.833	15.493.027,00	468.687	17.062.840,00
PLS (2)						
Prestazioni al LORDO del Lab.Analisi	32.553	472.451,00	31.530	460.751,00	29.967	459.071,00
Prestazioni al NETTO del Lab.Analisi	13.633	318.131,00	13.937	315.149,00	13.525	331.398,00
TOTALE (=1+2)						
Prestazioni al LORDO del Lab.Analisi	1.294.387	21.012.024,00	1.276.318	20.194.113,00	1.213.090	21.461.350,00
Prestazioni al NETTO del Lab.Analisi	532.241	16.611.196,00	511.770	15.808.176,00	482.212	17.394.238,00
	anno 2010		anno 2011		anno 2012	
Numero assistiti	68.961		68.863		68.682	
Numero prestaz. per assistito (al LORDO del Lab.An.)	18,77		18,53		17,66	
Numero prestaz. per assistito (al NETTO del Lab.An.)	7,72		7,43		7,02	
Valore obiettivo (al NETTO Lab.An.) fissato dalla Regione	4,00		4,00		4,00	

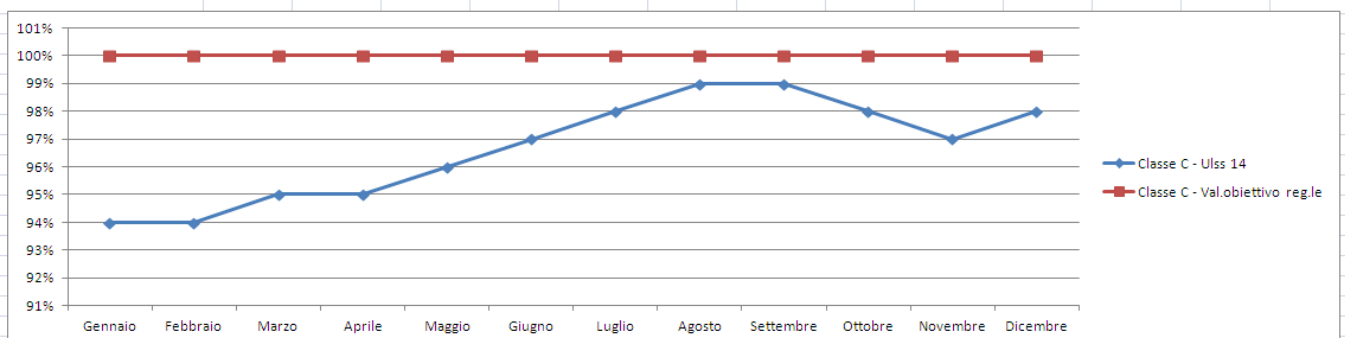
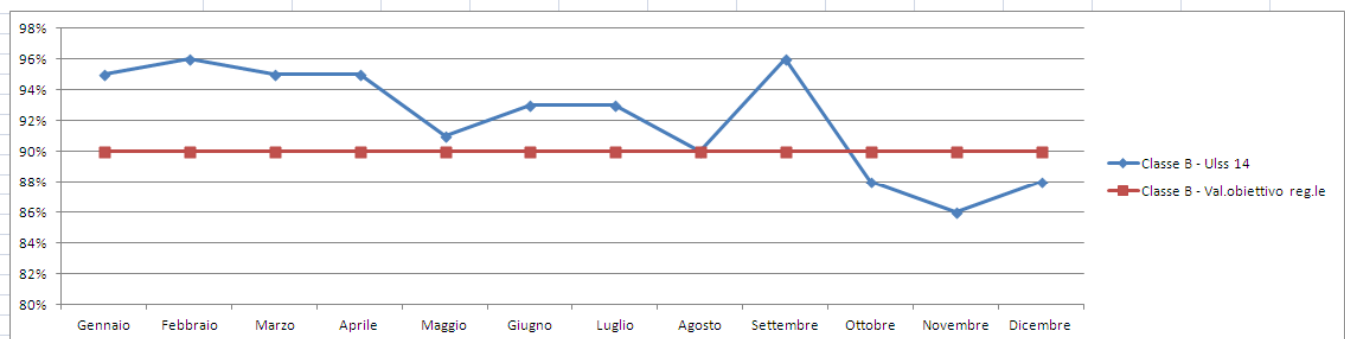
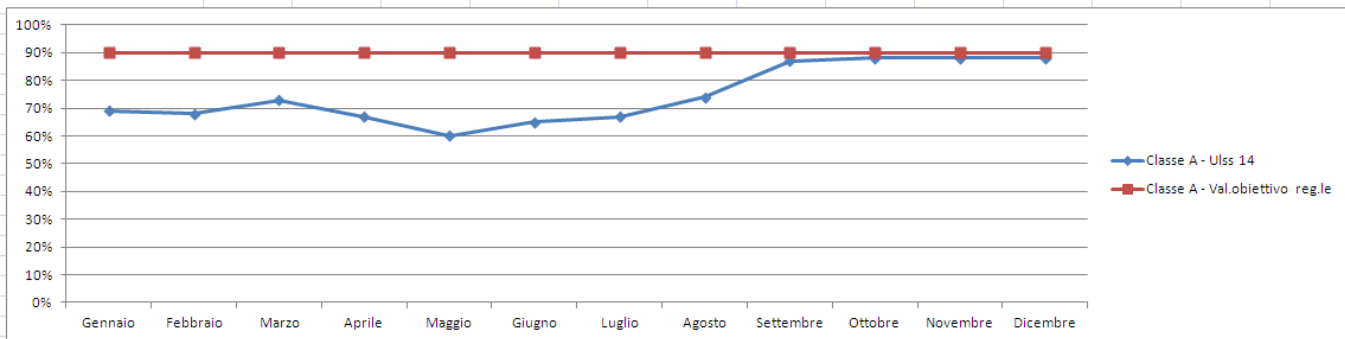


I dati dimostrano come le azioni intraprese nel triennio stiano producendo una convergenza verso il valore obiettivo anche se la distanza rimane ancora notevole.

Congiuntamente analizziamo nel prospetto seguente la situazione relativa alle Liste di Attesa sulla Specialistica Ambulatoriale codificate nell'obiettivo A.5 assegnato ai Direttori Generali per il biennio 2011-2012.

OBIETTIVI ASSEGNATI AI DIRETTORI GENERALI PER IL BIENNIO 2011-2012													
Obiettivo A.5													
Piena implementazione delle modalità organizzative ed erogative per il contenimento dei tempi d'attesa secondo la DGR 600/2007													
Indicatore di Risultato													
Percentuale di prestazioni erogate nei tempi di attesa previsti dalla DGR n.863/2011													
Valore obiettivo:													
Per la classe A: 90 %													
Per la classe B: 90 %													
Per la classe C: 100 %													
Trend Mensile Tempi di Attesa 2012													
Classe Priorità	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Tot. Annuo
Classe A - Ulss 14	69%	68%	73%	67%	60%	65%	67%	74%	87%	88%	88%	88%	76%
Classe A - Val.obiettivo reg.le	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Classe B - Ulss 14	95%	96%	95%	95%	91%	93%	93%	90%	96%	88%	86%	88%	84%
Classe B - Val.obiettivo reg.le	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Classe C - Ulss 14	94%	94%	95%	95%	96%	97%	98%	99%	99%	98%	97%	98%	96%
Classe C - Val.obiettivo reg.le	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Nella pagina seguente vengono riportati gli stessi dati in formato grafico in modo da apprezzare visivamente la distanza rispetto al valore obiettivo.



I dati evidenziano comportamenti difformi per le diverse tipologie di attesa. Per le classi A e C il trend è di convergenza verso il valore obiettivo definito dalla Regione. Per quanto riguarda, invece, la classe B la performance è rimasta al di sopra del valore obiettivo per quasi tutto l'anno con una leggera discesa verso fine anno.

I dati, comunque, in possesso di questa azienda per l'anno 2013 fanno ormai ritenere quasi del tutto raggiunto l'obiettivo.

Spesa farmaceutica territoriale

L'obiettivo A.9 dei Direttori Generali riguarda la razionalizzazione dell'assistenza farmaceutica territoriale oggetto di un costante e continuo controllo coordinato a livello regionale. Gli obiettivi assegnati nel biennio sono stati tutti raggiunti come evidenziato nel prospetto seguente.

OBIETTIVI ASSEGNATI AI DIRETTORI GENERALI PER IL BIENNIO 2011-2012			
Obiettivo A.9			
Razionalizzazione dell'assistenza farmaceutica			
Indicatore di Risultato			
Costo per l'ass.farmac. Convenzionata pro-capite ottenuto sulla base della popolazione			
Valore obiettivo:			
Anno 2011: < 147 Euro per assistito			
Anno 2012: < 140 Euro per assistito			
DATI RISCONTRATI A CONSUNTIVO			
ANNO	Valore obiettivo reg.le	Valore a Consuntivo Ulss 14	Valore a Consuntivo Media Reg.le
Anno 2011	147,00	144,80	141,10
Anno 2012	140,00	128,00	128,70

Anno	Valore obiettivo reg.le	Valore a Consuntivo Ulss 14	Valore a Consuntivo Media Reg.le
Anno 2011	147,00	144,80	141,10
Anno 2012	140,00	128,00	128,70

Fonte dati: Servizio Farmaceutico Regionale.

Hanno contribuito alla realizzazione dell'obiettivo le azioni di sviluppo e di potenziamento delle varie forme di distribuzione diretta previste dalla normativa vigente.

Strutture Territoriali

Di seguito si rappresentano i dati di attività riferiti agli anni 2011 e 2012 delle strutture residenziali e semi-residenziali analizzate nel corso del precedente Paragrafo 3.2.

STRUTTURE RESIDENZIALI E SEMI-RESIDENZIALI A GESTIONE DIRETTA

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
CENTRO DIURNO PSICHIATRICO	Semi-residenziale	Disabili psichici

NUMERO POSTI LETTO E ATTIVITA' EROGATA DATI A CONSUNTIVO ANNI 2011 E 2012

	ANNO 2011				ANNO 2012			
	N.posti	N.utenti	Utenti residenti nella Aulss	N. giornate	N.posti	N.utenti	Utenti residenti nella Aulss	N. giornate
CENTRO DIURNO PSICHIATRICO	6	65	65	1261	6	65	65	1.320
TOTALE	6	65	65	1261	6	65	65	1.320

Fonte dati:

Modello STS 24

STRUTTURE RESIDENZIALI CONVENZIONATE

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
IPAB 'ANDREA DANIELATO'	Residenziale	Assistenza agli Anziani
RESIDENZA 'L'ARCOBALENO' E 'IL BOSCHETTO'	Residenziale	Assistenza agli Anziani
R.S.A. ' IL GIRASOLE '	Residenziale	Assistenza agli Anziani
COMUNITA' ALLOGGIO 'DOPO DI NOI'	Residenziale	Disabili fisici e psichici
CITTADELLA SOCIO SANITARIA SRL - CTRP 'LA PRIMULA'	Residenziale	Assistenza psichitrica
COMUNITA' ALLOGGIO ' EMMANUEL '	Residenziale	Disabili psichici

**NUMERO POSTI LETTO E ATTIVITA' EROGATA
DATI A CONSUNTIVO ANNI 2011 E 2012**

	ANNO 2011						ANNO 2012					
	N.posti	N.utenti	Utenti in lista di attesa	Ammissioni nel periodo	Giornate di assistenza	Dimissioni	N.posti	N.utenti	Utenti in lista di attesa	Ammissioni nel periodo	Giornate di assistenza	Dimissioni
IPAB 'ANDREA DANIELATO'	77	96	107	20	23726	21	77	102	90	17	27883	15
RESIDENZA 'L'ARCOBALENO' E 'IL BOSCHETTO'	62	62	84	21	22144	21	62	62	108	26	22186	26
R.S.A. ' IL GIRASOLE '	92	92	84	25	32917	25	92	92	108	35	33000	35
COMUNITA' ALLOGGIO 'DOPO DI NOI'	0	0	0	0	0	0	10	6	0	6	776	0
CITTADELLA SOCIO SANITARIA SRL - CTRP 'LA PRIMULA'	15	18	0	3	5182	4	14	14	0	5	5110	5
COMUNITA' ALLOGGIO ' EMMANUEL '	10	7	0	1	2218	1	10	8	0	3	2298	1
TOTALE	256	275	275	70	86187	72	265	284	306	92	91253	82

Fonte dati:
Modello STS 24

STRUTTURE SEMI-RESIDENZIALI CONVENZIONATE

STRUTTURA	TIPO DI STRUTTURA	TIPO DI ASSISTENZA EROGATA
FONDAZIONE CLUGIA - ANFFAS ONLUS ceod	Semi-Residenziale	Disabili psichici
PROMETEO - Società Coop. Sociale ONLUS - Centro Occupaz.	Semi-Residenziale	Disabili psichici
CENTRO DIURNO ' L'ARCOBALENO '	Semi-Residenziale	Assistenza agli Anziani
CENTRO DIURNO ' LE MUGHETTE '	Semi-Residenziale	Assistenza agli Anziani
CENTRO DIURNO PER DISABILI 'EMMANUEL'	Semi-Residenziale	Disabili psichici
CENTRO DIURNO 'DIFFUSO'	Semi-Residenziale	Assist. Psichiatrica, assist. ai disabili fisici e psichici

**NUMERO POSTI LETTO E ATTIVITA' EROGATA
DATI A CONSUNTIVO ANNI 2011 E 2012**

	ANNO 2011				ANNO 2012			
	N.posti	N.utenti	Utenti residenti nella Aulss	N. giornate	N.posti	N.utenti	Utenti residenti nella Aulss	N. giornate
FONDAZIONE CLUGIA - ANFFAS ONLUS ceod	25	22	21	4.019	25	23	22	4.461
PROMETEO - Società Coop. Sociale ONLUS - Centro Occupaz.	30	21	20	4.180	30	21	20	4.320
CENTRO DIURNO ' L'ARCOBALENO '	24	24	24	7.348	24	24	24	7.352
CENTRO DIURNO ' LE MUGHETTE '	20	20	20	6.117	20	20	20	6.117
CENTRO DIURNO PER DISABILI 'EMMANUEL'	37	33	31	6.707	37	35	32	5.655
CENTRO DIURNO 'DIFFUSO'	0	0	0	0	20	6	6	108
TOTALE	136	120	116	28.371	156	129	124	28.013

Fonte dati:

Modello STS 24

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

5.1 Sintesi del bilancio e Relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Di seguito si rappresentano i dati economici aggregati riferiti al Consuntivo 2011, Preventivo 2012 e Consuntivo anno 2012 (dati totali comprendenti la parte Sociale del bilancio).

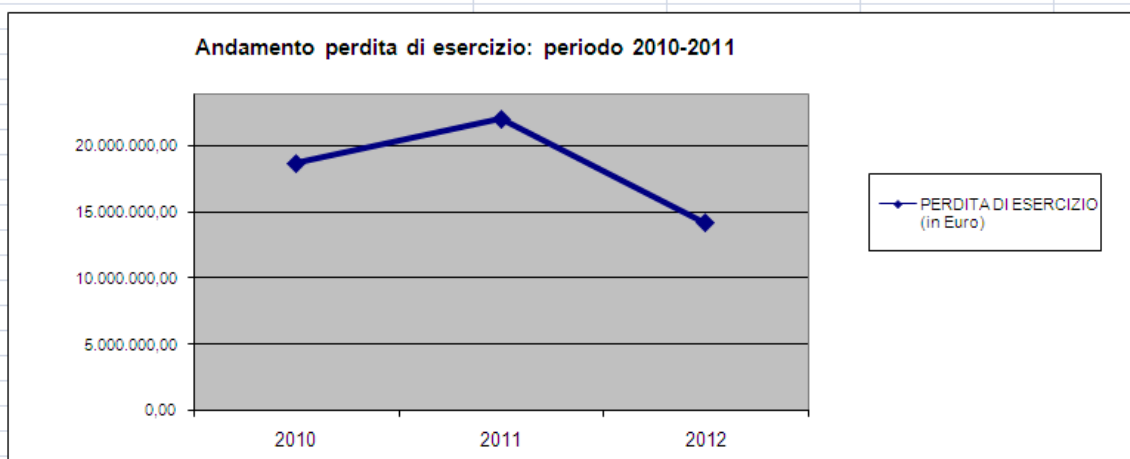
CONSUNTIVO 2011, PREVENTIVO 2012 E CONSUNTIVO 2012 CONFRONTO DATI ECONOMICI AGGREGATI

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA PREV. E CONS. 2012	
				Val. Ass.	%
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE	124.507.124,95	124.760.132,67	129.543.997,61	4.783.864,94	3,83%
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	139.922.623,73	143.809.024,77	140.733.887,33	-3.075.137,44	-2,14%
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	-15.415.498,78	-19.048.892,10	-11.189.889,72	7.859.002,38	-41,26%
(Totale proventi e oneri finanziari (C))	-433.103,29	-358.000,00	-928.133,09	-570.133,09	159,26%
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
(Totale proventi e oneri straordinari (E))	-370.515,79	-51.176,35	480.873,44	532.049,79	-1039,64%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-16.219.117,86	-19.458.068,45	-11.637.149,37	7.820.919,08	-40,19%
(Totale imposte e tasse (Y))	2.533.382,82	2.623.021,40	2.579.359,45	-43.661,95	-1,66%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-18.752.500,68	-22.081.089,85	-14.216.508,82	7.864.581,03	-35,62%

La perdita di esercizio per l'anno 2012 è risultata pari a 14.216.508,82 Euro in diminuzione sia rispetto al Consuntivo anno 2011 (-18.752.500,68) che a quanto presentato in sede di Bilancio Economico Preventivo (- 22.081.089,95).

Nella tabella seguente viene rappresentato l'andamento della perdita di esercizio riferita all'ultimo triennio da quando è stata istituita la nuova Azienda Ulss n.14 formata dagli attuali 3 Comuni dopo il cosiddetto "Scorporo" dei Comuni della Saccisica.

AZIENDA ULSS N.14				
ANDAMENTO PERDITA DI ESERCIZIO E PERDITA PRO-CAPITE				
SERIE STORICA 2010-2012				
ANNO	2010	2011	2012	Scostam. % 2012/2011
PERDITA DI ESERCIZIO (in Euro)	18.752.500,68	22.081.089,85	14.216.508,82	-35,62%
N° ASSISTITI	68.961	68.863	68.682	-0,26%
PERDITA PRO-CAPITE (in Euro per assistito)	271,93	320,65	206,99	-35,45%



Nella tabella seguente, invece, viene rappresentato il confronto tra i dati riscontrati da questa Azienda a Consuntivo anno 2012 rispetto ai vincoli economici definiti dalla Regione, ai sensi dell'art.52 comma 4 lettera d) della Legge n.289 del 27/12/2002, con le seguenti tre DGRV:

- DGRV n.715 del 02/05/2012;
- DGRV n.1670 del 07/08/2012 (Revisione dopo Decreto sulla "spending review");
- DGRV n.2624 del 18/12/2012 che ha definitivamente fissato i valori obiettivo.

	LIMITI DI COSTO 2012 (DGRV n.2624)	CONS. 2012	DIFFERENZA TRA 4° CEPA 2012 E LIMITI DI COSTO	
	col. 3		col. 7	col. 8 = 7-3
B010000000 (B.1) Acquisti di beni)	12.979.000,00	14.379.517,16	1.400.517,16	10,79%
B02A050000 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	8.226.000,00	8.175.907,08	-50.092,92	-0,61%
B02A100000 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	9.829.000,00	9.618.560,55	-210.439,45	-2,14%
B02A200000 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	9.000,00	15.206,03	6.206,03	68,96%
B.2.A.5 (Ass. Integrativa) e B.2.A.7 (Ass. Protesica territ.)	2.258.000,00	2.404.277,63	146.277,63	6,48%
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	1.486.000,00	1.300.114,99	-185.885,01	-12,51%
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	65.000,00	0,00	-65.000,00	-100,00%
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	615.000,00	646.806,21	31.806,21	5,17%
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	7.635.000,00	7.450.740,20	-184.259,80	-2,41%
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	2.840.000,00	1.785.437,64	-1.054.562,36	-37,13%
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	749.000,00	874.688,60	125.688,60	16,78%
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	721.000,00	1.255.480,55	534.480,55	74,13%
B02B000000 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari) AL NETTO DEI PREMI DI ASSICURAZIONE	6.812.000,00	7.050.732,49	238.732,49	3,50%
B030000000 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	1.824.000,00	2.091.568,86	267.568,86	14,67%
B040000000 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.641.000,00	1.512.798,69	-128.201,31	-7,81%
BA2080 (Totale Costo del personale)	34.905.000,00	35.646.960,61	741.960,61	2,13%
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	1.022.000,00	818.190,12	-203.809,88	-19,94%
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	151.000,00	284.055,17	133.055,17	88,12%
SUB-TOTALE 1	93.767.000,00	95.311.042,58	1.544.042,58	1,65%
RICAVI DI POSTE R	132.000,00	132.000,00	0,00	0,00%
RIDUZIONE COSTI PER SPENDING REVIEW	511.000,00		-511.000,00	
TOTALE PARZIALE	93.124.000,00	95.179.042,58	2.055.042,58	
meno i costi derivanti da Finanziamenti Specifici		1.145.698,03		
TOTALE		94.033.344,55		
DIFFERENZA (Val. Ass.)		909.344,55		
DIFFERENZA (%)		0,98%		

I dati a Consuntivo evidenziano un "supero" del valore obiettivo per Euro 909.344,55 pari al + 0,98 %.

Nel grafico seguente viene rappresentata l'evoluzione della situazione economica presentata dall'Azienda con le varie rendicontazioni trimestrali e, infine, con i valori del Consuntivo. Si evidenzia un trend in continua convergenza verso i valori obiettivo in linea con le varie azioni avviate dalla Direzione Strategica nel corso dell'esercizio 2012:

ANALISI LIMITI DI COSTO ESERCIZIO 2012 (DGRV n.2624 del 18/12/12)							
Analisi dei valori osservati con le diverse Rendicontazioni trimestrali							
	algoritmo	BEP 2012	1° CEPA 2012 (Nuovo BEP 2012)	2° Rendic. 2012	3° Rendic. 2012	4° Rendic. 2012	CONS. 2012
		(scad. 01/03/12)	(scad. 12/06/12)	(scad. 16/07/12)	(scad. 23/10/12)	(scad. 08/02/13)	(scad. 27/05/13)
Valore osservato Ulss 14	(1)	96.461.962,73	95.259.206,67	95.262.834,02	94.579.283,80	95.160.215,75	94.033.344,55
Valore obiettivo (DGRV n.715/2012 - PRE spending review)	(2)	94.174.000	94.174.000	94.174.000	94.174.000	94.174.000	94.174.000
Differenza	(3=1-2)	2.287.962,73	1.085.206,67	1.088.834,02	405.283,80	986.215,75	-140.655,45
Scostam. %	(4=3/2*100)	2,4295%	1,1523%	1,1562%	0,4304%	1,0472%	-0,1494%
Valore obiettivo (DGRV n.2624/2012 - POST spending review)	(5)	93.124.000	93.124.000	93.124.000	93.124.000	93.124.000	93.124.000
Differenza	(6=1-5)	3.337.962,73	2.135.206,67	2.138.834,02	1.455.283,80	2.036.215,75	909.344,55
Scostam. %	(7=6/5*100)	3,5844%	2,2929%	2,2968%	1,5627%	2,1866%	0,9765%

Periodo	Valore osservato Ulss 14	Valore obiettivo (DGRV n.715/2012 - PRE spending review)	Valore obiettivo (DGRV n.2624/2012 - POST spending review)
BEP 2012	96.461.962,73	94.174.000	93.124.000
1° CEPA 2012 (Nuovo BEP 2012)	95.259.206,67	94.174.000	93.124.000
2° Rendic. 2012	95.262.834,02	94.174.000	93.124.000
3° Rendic. 2012	94.579.283,80	94.174.000	93.124.000
4° Rendic. 2012	95.160.215,75	94.174.000	93.124.000
CONS. 2012	94.033.344,55	94.174.000	93.124.000

Investimenti e fonte di finanziamento

Nella tabella seguente vengono riepilogati gli investimenti anno 2012 suddivisi tra:

- 1) Costi capitalizzati
- 2) Immobilizzazioni in corso e acconti;
- 3) Totale Investimento come somma delle prime 2 voci.

CESPITI CAPITALIZZATI ANNO 2012 (1)

	Investim. con finanziam. Vincolati	Fondo Reg.le Investimenti (*)	Autofinanziam.	TOTALE
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	89.291,95	27.578,93	559.303,68	676.174,56
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili))	2.090.843,41	1.434.001,69	0,00	3.524.845,10
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	0,00	418.404,48	8.910,66	427.315,14
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	120.670,41	205.014,90	698.480,26	1.024.165,57
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi)	54.168,54	0,00	203.260,04	257.428,58
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi)	0,00	0,00	11.990,00	11.990,00
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	31.108,86	0,00	151.132,30	182.241,16
TOTALE GEN.	2.386.083,17	2.085.000,00	1.633.076,94	6.104.160,11

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI ANNO 2012 (2)

	Investim. con finanziam. Vincolati	Fondo Reg.le Investimenti (*)	Autofinanziam.	TOTALE
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbriati strumentali (indisponibili))	702.320,97	0,00	17.467,43	719.788,40
TOTALE GEN.	702.320,97	0,00	17.467,43	719.788,40

RIEPILOGO INVESTIMENTI ANNO 2012 PER CONTO E TIPOLOGIA DI FONTE DI FINANZIAMENTO (3=1+2)

	Investim. con finanziam. Vincolati	Fondo Reg.le Investimenti (*)	Autofinanziam.	TOTALE
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	89.291,95	27.578,93	559.303,68	676.174,56
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili))	2.793.164,38	1.434.001,69	17.467,43	4.244.633,50
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	0,00	418.404,48	8.910,66	427.315,14
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	120.670,41	205.014,90	698.480,26	1.024.165,57
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi)	54.168,54	0,00	203.260,04	257.428,58
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi)	0,00	0,00	11.990,00	11.990,00
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	31.108,86	0,00	151.132,30	182.241,16
TOTALE GEN.	3.088.404,14	2.085.000,00	1.650.544,37	6.823.948,51

Legenda:

Fondo Regionale per gli Investimenti (DGRV n.2618 del 18/12/2012)

Secondo le disposizioni del D.Lgs. n.118/2011, modificate dalla Legge Finanziaria anno 2012, gli investimenti finanziati con:

- Fondo Regionale per gli investimenti;
- Autofinanziamento;

hanno determinato, nel Conto Economico Consuntivo anno 2012, la rettifica del conto di Ricavo: "A.2.A - Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti" nel modo seguente:

- per gli investimenti finanziati con il Fondo Regionale investimenti, per il 100 %;
- per gli investimenti in Autofinanziamento, per il 20 %.

Si fa presente che, per quanto riguarda le "Immobilizzazioni in corso e acconti", nel conteggio entrano solamente quelle "entrate nel processo produttivo" nel corso dell'anno 2012.

Nella tabella seguente viene esposto l'algoritmo di calcolo che ha prodotto, nel conto in oggetto, l'iscrizione dell'importo di – 2.419.615,39 Euro.

INVESTIMENTI ANNO 2012

RIEPILOGO PER CONTO E PER TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO

CONTO PATRIMONIALE	(di cui) Fondo reg.le investim. (*)	(di cui) Autofinanziam.
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	27.578,93	559.303,68
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili))	1.434.001,69	0,00
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	418.404,48	8.910,66
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	205.014,90	698.480,26
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi)	0,00	203.260,04
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi)	0,00	11.990,00
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	0,00	151.132,30
Immob. In corso e acconti anni precedenti entrati nel processo produttivo nell'anno 2012	0,00	40.000,00
TOTALE GEN.	2.085.000,00	1.673.076,94

Legenda:

(*) DGRV n.2618 del 18/12/2012

Rettifica a Ricavo nel conto "A.2.A - Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti da Regione"	100%	20%	TOTALE
	2.085.000,00	334.615,39	2.419.615,39

5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e analisi degli scostamenti

Di seguito rappresentiamo i valori sintetici dei Conti Economici, parte Sanitaria, riferiti al Consuntivo anno 2011, al Preventivo anno 2012 e al Consuntivo anno 2012 con analisi degli scostamenti riferiti agli ultimi 2 Consuntivi. Si fa presente che il Consuntivo anno 2011 è stato riclassificato secondo il Nuovo Piano dei Conti introdotto dal D.Lgs. n.118/2011 ed entrato in vigore dall' 01/01/2012.

CONSUNTIVO 2011, PREVENTIVO 2012 E CONSUNTIVO 2012 - PARTE SANITARIA					
	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
VALORE DELLA PRODUZIONE					
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	113.102.203,41	112.478.760,00	118.899.151,51	5.796.948,10	5,13%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	0,00	0,00	-2.419.615,39	-2.419.615,39	0,00%
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	0,00	261.498,08	380.633,09	380.633,09	0,00%
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	7.305.419,94	7.099.323,90	7.565.188,28	259.768,34	3,56%
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	477.156,66	846.250,00	344.862,09	-132.294,57	-27,73%
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.369.381,04	1.675.000,00	1.998.834,54	629.453,50	45,97%
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	316.601,75	601.730,67	1.251.275,19	934.673,44	295,22%
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	628.068,97	204.500,00	199.710,34	-428.358,63	-68,20%
TOT. VALORE DELLA PRODUZIONE	123.198.831,77	123.167.062,65	128.220.039,65	5.021.207,88	4,08%
COSTI DELLA PRODUZIONE					
BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	13.256.310,16	14.334.614,13	14.379.517,16	1.123.207,00	8,47%
BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	82.342.095,79	84.254.839,95	80.826.132,05	-1.515.963,74	-1,84%
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.964.477,72	2.175.000,00	2.091.568,86	127.091,14	6,47%
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.440.521,73	1.526.000,00	1.512.798,69	72.276,96	5,02%
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	27.965.715,41	27.901.058,63	28.669.643,74	703.928,33	2,52%
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	148.512,44	151.498,68	143.017,24	-5.495,20	-3,70%
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	3.513.739,16	3.515.919,82	3.598.622,40	84.883,24	2,42%
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	3.115.380,66	3.015.120,42	3.235.677,23	120.296,57	3,86%
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	1.272.037,07	1.205.490,08	818.190,12	-453.846,95	-35,68%
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	196.650,42	214.000,00	289.742,62	93.092,20	47,34%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	1.449.784,86	1.561.000,00	1.616.631,38	166.846,52	11,51%
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	1.658.133,80	1.750.000,00	1.764.118,77	105.984,97	6,39%
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	203.387,96	220.000,00	252.884,94	49.496,98	24,34%
BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze)	-50.133,99	0,00	-122.419,30	-72.285,31	144,18%
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	148.812,79	404.837,50	284.055,17	135.242,38	90,88%
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	138.625.425,98	142.229.379,21	139.360.181,07	734.755,09	0,53%
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	-15.426.594,21	-19.062.316,56	-11.140.141,42	4.286.452,79	-27,79%
(Totale proventi e oneri finanziari (C))	-437.771,91	-360.000,00	-929.316,94	-491.545,03	112,28%
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
(Totale proventi e oneri straordinari (E))	-370.624,73	-50.956,00	417.000,35	787.625,08	-212,51%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-16.234.990,85	-19.473.272,56	-11.652.458,01	4.582.532,84	-28,23%
(Totale imposte e tasse (Y))	2.517.509,83	2.607.817,29	2.564.050,81	46.540,98	1,85%
RISULTATO D'ESERCIZIO	-18.752.500,68	-22.081.089,85	-14.216.508,82	4.535.991,86	-24,19%

Vediamo ora il confronto analitico riferito al “Totale Valore della Produzione” (parte Sanitaria).

Totale Valore della Produzione

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
VALORE DELLA PRODUZIONE					
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	113.102.203,41	112.478.760,00	118.899.151,51	5.796.948,10	5,13%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	0,00	0,00	-2.419.615,39	-2.419.615,39	0,00%
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	0,00	261.498,08	380.633,09	380.633,09	0,00%
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	7.305.419,94	7.099.323,90	7.565.188,28	259.768,34	3,56%
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	477.156,66	846.250,00	344.862,09	-132.294,57	-27,73%
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.369.381,04	1.675.000,00	1.998.834,54	629.453,50	45,97%
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	316.601,75	601.730,67	1.251.275,19	934.673,44	295,22%
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	628.068,97	204.500,00	199.710,34	-428.358,63	-68,20%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	123.198.831,77	123.167.062,65	128.220.039,65	5.021.207,88	4,08%

Complessivamente il Valore della Produzione, rispetto allo stesso aggregato riferito all' Esercizio precedente, ha manifestato un incremento di Euro 5.021.207,88 (+ 4,08 %).

I primi due conti vanno analizzati congiuntamente in quanto dall' 01/01/2012 con l'introduzione del Decreto Legislativo n.118/2011 è stato modificato il Piano dei Conti e sono state introdotte nuove norme riguardanti la contabilizzazione dei cespiti.

Come conseguenza di ciò una parte dei “contributi in conto esercizio”, (conto A.1) anno 2012 sono stati destinati, appunto ad Investimenti, producendo quella rettifica nel conto economico già analizzata precedentemente.

AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	113.102.203,41	112.478.760,00	118.899.151,51	5.796.948,10	5,13%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	0,00	0,00	-2.419.615,39	-2.419.615,39	0,00%
TOTALE	113.102.203,41	112.478.760,00	116.479.536,12	3.377.332,71	2,99%

Il confronto tra i 2 valori mostra che il finanziamento indistinto regionale è aumentato di 3.377.332,71 pari al + 2,99 %, interamente dovuto al riconoscimento, per l'anno 2012, della cosiddetta “specificità territoriale” che non è stata riconosciuta nel provvedimento regionale di ripartizione provvisorio del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2013.

Le altre voci che hanno prodotto l'incremento del Totale Valore della Produzione sono:

- “A.3 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate ...” presenta un importo nell'anno 2012 pari a 380.633,09 Euro mentre non esisteva alcun importo nell'anno 2011. Questa variazione

dipende sempre dall'entrata in vigore delle nuove norme riguardanti la contabilizzazione dei cespiti;

- I “Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria” sono aumentati di 259.768,34 Euro rispetto all'anno 2011 (+ 3,56 %) a causa dell'aumento della Mobilità Attiva che verrà meglio analizzata nel prossimo paragrafo;
- I “Concorsi, recuperi e rimborsi” sono diminuiti di 132.294,57 Euro (– 27,73 %) a causa del rientro in servizio presso questa Azienda di personale dipendente che si trovava in posizione di Comando presso la Regione Veneto;
- La Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) è aumentata di 629.453,80 Euro (+ 45,97 %);
- La “Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio” è aumentata di 934.673,44 Euro, pari al + 295,22 %, a causa sempre delle nuove norme riguardanti la contabilizzazione dei cespiti già precedentemente richiamata;

Mobilità Attiva e Passiva

Di seguito si rappresentano i dati analitici della mobilità Attiva relativa al Consuntivo degli ultimi 3 anni.

MOBILITA' ATTIVA: SERIE STORICA 2010-2012 (al netto delle Code di Mobilità)							
Fonte dati: Bilanci di Esercizio							
N.B.: i dati relativi alla Mobilità vengono comunicati dalla Regione Veneto							
MOBILITA' SANITARIA	CONS. 2010	CONS. 2011	SCOSTAM. 2011/2010		CONS. 2012	SCOSTAM. 2012/2011	
			Val. Ass.	%		Val. Ass.	%
TOT. MOBILITA' ATTIVA (=1+2)	6.388.053,12	5.561.549,99	-826.503,13	-12,94%	5.701.552,13	140.002,14	2,52%
TOT. MOBILITA' ATTIVA INTRA-REG.LE (1)	5.793.702,70	5.124.286,26	-669.416,44	-11,55%	5.109.770,60	-14.515,66	-0,28%
AA0350 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	2.355.625,73	2.170.232,96	-185.392,77	-7,87%	2.401.810,50	231.577,54	10,67%
AA0360 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	2.564.200,30	2.249.525,90	-314.674,40	-12,27%	1.946.470,60	-303.055,30	-13,47%
AA0380 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	128.293,69	8.346,80	-119.946,89	-93,49%	28.778,00	20.431,20	244,78%
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	20.937,60	15.418,80	-5.518,80	-26,36%	159.193,00	143.774,20	932,46%
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	724.645,38	680.761,80	-43.883,58	-6,06%	573.518,50	-107.243,30	-15,75%
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni termali)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00%
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	0,00%
TOT. MOBILITA' ATTIVA EXTRA-REG.LE (2)	594.350,42	437.263,73	-157.086,69	-26,43%	591.781,53	154.517,80	35,34%
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	254.721,26	219.460,27	-35.260,99	-13,84%	302.951,87	83.491,60	38,04%
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	264.506,88	169.053,90	-95.452,98	-36,09%	175.443,97	6.390,07	3,78%
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	34.883,71	21.654,32	-13.229,39	-37,92%	121,78	-21.532,54	-99,44%
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	8.242,26	5.385,54	-2.856,72	-34,66%	14.464,87	9.079,33	168,59%
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	31.996,31	21.709,70	-10.286,61	-32,15%	98.799,04	77.089,34	355,09%

Dopo aver subito una importante contrazione nel 2011, rispetto all'anno 2010, nell'anno 2012 l'attività è rimasta sostanzialmente invariata rispetto all'anno precedente con un aumento di 140.002,14 Euro pari al + 2,52 %. Si nota, inoltre, che tale leggero incremento è stato ottenuto sui pazienti residenti fuori Regione.

Vediamo ora gli analoghi dati riferiti alla Mobilità Passiva dell'ultimo triennio:

MOBILITA' PASSIVA: SERIE STORICA 2010-2012 (al netto delle Code di Mobilità)								
Fonte dati: Bilanci di Esercizio								
N.B.: i dati relativi alla Mobilità vengono comunicati dalla Regione Veneto								
MOBILITA' PASSIVA		CONS. 2010	CONS. 2011	SCOSTAM. 2011/2010		CONS. 2012	SCOSTAM. 2012/2011	
				Val. Ass.	%		Val. Ass.	%
Totale Mobilità Passiva (1+2)		31.139.263,01	28.898.514,17	-2.240.748,84	-7,20%	29.094.062,24	195.548,07	0,68%
Mobilità Passiva Intra-Regionale (1)	SPECIFICA	29.250.563,39	27.076.932,96	-2.173.630,43	-0,07	26.871.358,03	-205.574,93	-0,76%
BA0470 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	Medicina generale	57.850,66	64.008,80	6.158,14	0,11	73.672,60	9.663,80	15,10%
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	Farmac.Territ.	334.993,97	326.974,50	-8.019,47	-0,02	313.319,90	-13.654,60	-4,18%
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	Spec.Amb.le	5.785.736,80	5.560.505,00	-225.231,80	-0,04	5.254.262,10	-306.242,90	-5,51%
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	Riab.età evol., Riab. Età Adulta	250.035,34	185.257,30	-64.778,04	-0,26	174.677,90	-10.579,40	-5,71%
BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	Ricoveri	20.058.627,80	18.055.202,96	-2.003.424,84	-0,10	18.293.443,43	238.240,47	1,32%
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	File F	2.572.498,88	2.706.125,10	133.626,22	0,05	2.528.313,60	-177.811,50	-6,57%
BA1040 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	Termale	83.883,19	85.893,70	2.010,51	0,02	77.829,20	-8.064,50	-9,39%
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	Trasporti sanitari	43.359,60	39.220,10	-4.139,50	-0,10	64.751,50	25.531,40	65,10%
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	Hospice	63.577,15	53.745,50	-9.831,65	-0,15	91.087,80	37.342,30	69,48%
Mobilità Passiva Extra-Regionale (2)	SPECIFICA	1.888.699,62	1.821.581,21	-67.118,41	-0,04	2.222.704,21	401.123,00	22,02%
BA0480 (B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	Medicina generale	8.255,15	8.184,91	-70,24	-0,01	10.082,10	1.897,19	23,18%
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	Farmac.Territ.	54.374,49	34.869,07	-19.505,42	-0,36	25.732,62	-9.136,45	-26,20%
BA0560 (B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	Spec.Amb.le	144.741,91	170.674,01	25.932,10	0,18	151.171,12	-19.502,89	-11,43%
BA0830 (B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	Ricoveri	1.524.095,14	1.447.725,85	-76.369,29	-0,05	1.888.517,83	440.791,98	30,45%
BA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	File F	100.489,96	109.123,73	8.633,77	0,09	102.597,02	-6.526,71	-5,98%
BA1060 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	Termale	43.114,24	35.086,26	-8.027,98	-0,19	29.615,86	-5.470,40	-15,59%
BA1120 (B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	Trasporti sanitari	13.628,73	15.917,38	2.288,65	0,17	14.987,66	-929,72	-5,84%

Dopo la forte contrazione avvenuta nell'anno 2011 rispetto all'anno 2010 (- 2.240.748,84 Euro pari al - 7,20 %) nell'anno 2012 la Mobilità è risalita di Euro 195.548,07 pari al + 0,68 %.

In particolare l'incremento dell'anno 2012 risulta dalla combinazione di una riduzione della Mobilità Intra-Regionale per Euro 205.574,93 ed un incremento di quella Extra-Regionale di Euro 401.123.

Nella tabella seguente vengono esposti i dati relativi al Consuntivo 2010-2012 del saldo di Mobilità (al netto delle code di Mobilità):

MOBILITA' SANITARIA (al netto delle code di Mobilità)					
CONFRONTO DATI A CONSUNTIVO 2010-2012					
	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
				Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
Ricavi per Mobilità Intra	5.793.702,70	5.124.286,26	5.109.770,60	-14.515,66	-0,28%
Ricavi per Mobilità Extra	594.350,42	437.263,73	591.781,53	154.517,80	35,34%
Totale Mobilità Attiva	6.388.053,12	5.561.549,99	5.701.552,13	140.002,14	2,52%
Costi per Mobilità Intra	29.250.563,39	27.076.932,96	26.871.358,03	-205.574,93	-0,76%
Costi per Mobilità Extra	1.888.699,62	1.821.581,21	2.222.704,21	401.123,00	22,02%
Totale Mobilità Passiva	31.139.263,01	28.898.514,17	29.094.062,24	195.548,07	0,68%
TOTALE SALDO MOBILITA'	-24.751.209,89	-23.336.964,18	-23.392.510,11	-55.545,93	0,24%

I dati esposti mostrano la notevole diminuzione ottenuta nell'anno 2011 rispetto all'anno 2010 e il sostanziale mantenimento del risultato per l'anno 2012.

Passiamo ora all'analisi dei singoli aggregati di costo esposti nella tabella riepilogativa di pag. 32.

Acquisti di beni sanitari

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
B01A000000 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	12.723.582,08	13.707.614,13	13.807.361,29	1.083.779,21	8,52%
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	6.851.662,80	7.220.396,00	7.014.733,02	163.070,22	2,38%
BA0070 (B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	53.718,13	0,00	0,00	0,00%
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici)	5.735.622,05	4.730.000,00	6.255.262,11	519.640,06	9,06%
BA0250 (B.1.A.4) Prodotti dietetici)	62.308,42	100.000,00	89.148,79	26.840,37	43,08%
BA0260 (B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	0,00	0,00	359.554,61	359.554,61	0,00%
BA0270 (B.1.A.6) Prodotti chimici)	48.391,89	1.590.000,00	52.776,13	4.384,24	9,06%
BA0280 (B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	8.226,16	8.500,00	2.918,94	-5.307,22	-64,52%
BA0290 (B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	23,99	5.000,00	31.979,69	31.955,70	133204,25%
BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.346,77	0,00	988,00	-16.358,77	-94,30%

La tabella sopra evidenzia un incremento del costo per acquisto di beni sanitari pari a Euro 1.083.779,21 (+ 8,52 %). I principali incrementi di spesa sono concentrati nelle seguenti voci:

- “Prodotti farmaceutici ed emoderivati”: l'incremento è dato dalla somma dei + 163.070,22 Euro dei prodotti farmaceutici più i 359.554,61 Euro dei Vaccini. Si fa presente che, nel Consuntivo anno 2011, non sono stati iscritti importi nel conto “Vaccini” in quanto essi, essendo classificati con loro specifico codice MINSAN, con le regole contabili in vigore fino al 31/12/2011 essi andavano iscritti nel conto “prodotti farmaceutici”;
- “Dispositivi Medici”: + 519.640,06 (+ 9,06 %) che hanno permesso un importante recupero di Mobilità Passiva di ricoveri relativi a specialità chirurgiche nell'ambito del progetto sperimentale, autorizzato dalla Regione presso l' Ospedale di Chioggia, riguardante lo sviluppo di attività di Week Surgery.

Acquisto di beni non sanitari

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
B01B000000 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	532.728,08	627.000,00	572.155,87	39.427,79	7,40%
B01B050000 (B.1.B.1) Prodotti alimentari)	7.126,71	1.000,00	9.065,66	1.938,95	27,21%
B01B100000 (B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	88.490,42	90.000,00	100.280,50	11.790,08	13,32%
B01B150000 (B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	188.589,75	235.000,00	170.800,16	-17.789,59	-9,43%
B01B200000 (B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	92.007,87	85.000,00	72.869,78	-19.138,09	-20,80%
B01B250000 (B.1.B.5) Materiale per la manutenzione)	53.848,32	85.000,00	103.755,77	49.907,45	92,68%
B01B300000 (B.1.B.6) Altri beni non sanitari)	102.665,01	131.000,00	115.384,00	12.718,99	12,39%
B01B350000 (B.1.B.7) Beni non sanitari da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

La tabella sopra riportata evidenzia, per questo aggregato di spesa, una sostanziale invarianza di costi rispetto all'esercizio precedente fatta eccezione per il materiale destinato ad essere utilizzato nelle manutenzioni ordinarie.

Acquisti di servizi sanitari

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
B02A000000 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari - TOTALE	73.940.833,21	75.168.428,14	72.064.197,86	-1.876.635,35	-2,54%
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	8.182.193,71	8.036.825,68	8.259.661,78	77.468,07	0,95%
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	11.217.919,95	10.760.608,70	9.957.613,07	-1.260.306,88	-11,23%
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	15.133.270,96	15.322.530,21	14.343.296,56	-789.974,40	-5,22%
BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	252.698,42	215.257,30	189.883,93	-62.814,49	-24,86%
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	1.062.801,64	1.090.000,00	1.022.096,89	-40.704,75	-3,83%
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	1.373.420,55	1.400.000,00	1.382.385,18	8.964,63	0,65%
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	19.502.928,81	21.130.802,75	20.181.961,26	679.032,45	3,48%
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	1.379.605,48	1.496.000,00	1.300.114,99	-79.490,49	-5,76%
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	2.879.118,77	2.876.384,29	2.630.910,62	-248.208,15	-8,62%
BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	120.979,96	119.402,32	107.445,06	-13.534,90	-11,19%
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	669.151,73	656.179,66	726.545,37	57.393,64	8,58%
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	7.455.956,51	8.233.745,50	7.541.828,00	85.871,49	1,15%
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	135.127,26	150.000,00	163.130,36	28.003,10	20,72%
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	2.135.131,07	2.393.527,00	2.127.155,64	-7.975,43	-0,37%
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	1.124.912,74	768.198,56	874.688,60	-250.224,14	-22,24%
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	1.315.615,65	518.966,17	1.255.480,55	-60.135,10	-4,57%
BA1550 (B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Complessivamente questo aggregato presente una riduzione di costi, rispetto all'esercizio precedente, di Euro 1.876.635,35 (- 2,54 %).

Di seguito andiamo ad analizzare le singole voci.

Acquisti di servizi sanitari per la medicina di base

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
				Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	8.182.193,71	8.036.825,68	8.259.661,78	77.468,07	0,95%
B02A051000 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	8.110.000,00	7.965.000,00	8.175.907,08	65.907,08	0,81%
B02A052000 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intraregionale)	64.008,80	64.008,80	73.672,60	9.663,80	15,10%
B02A053000 (B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (Extra Regione)	8.184,91	7.816,88	10.082,10	1.897,19	23,18%

Il dato relativo a questo aggregato presenta un incremento complessivo di Euro 77.468,07 (+ 0,95 %). L'incremento è dovuto sostanzialmente alle spese contrattuali dovute ai Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta.

Acquisti di servizi sanitari per la farmaceutica convenzionata

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
				Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	11.217.919,95	10.760.608,70	9.957.613,07	-1.260.306,88	-11,23%
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	10.856.076,38	10.400.000,00	9.618.560,55	-1.237.515,83	-11,40%
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	326.974,50	326.974,50	313.319,90	-13.654,60	-4,18%
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	34.869,07	33.634,20	25.732,62	-9.136,45	-26,20%

La spesa farmaceutica si è ridotta nell'anno 2012, rispetto al 2011, di 1.260.306,88 (- 11,23 %) in linea con gli obiettivi assegnati dalla Regione alle aziende sanitarie e già analizzati nel corso del precedente Paragrafo 4.2.

Per l'ottenimento di tale risultato si è continuato lo sviluppo delle forme di distribuzione diretta dei farmaci che da una parte hanno determinato l'incremento della spesa farmaceutica ospedaliera già analizzata nel precedente paragrafo dedicato all' "Acquisto di beni sanitari" e dall'altra hanno permesso il risparmio sopra evidenziato.

Acquisti di servizi sanitari per l'assistenza specialistica ambulatoriale

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	15.133.270,96	15.322.530,21	14.343.296,56	-789.974,40	-5,22%
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	5.560.505,00	5.560.505,00	5.254.262,10	-306.242,90	-5,51%
BA0550 (B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0560 (B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione))	170.674,01	200.025,21	151.171,12	-19.502,89	-11,43%
BA0570 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	2.500.000,00	2.680.000,00	2.291.535,36	-208.464,64	-8,34%
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato)	6.902.091,95	6.882.000,00	6.646.327,98	-255.763,97	-3,71%
BA0630 (B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tutte le voci risultano in riduzione rispetto all'esercizio precedente e ciò come conseguenza della riduzione del "consumo di prestazioni specialistiche" già analizzato nel corso del precedente paragrafo 4.2. Hanno contribuito in modo rilevante alla realizzazione dell'obiettivo gli Accordi con la medicina di base contenuti nei Patti Aziendali.

Acquisti di servizi sanitari per l'assistenza riabilitativa

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	252.698,42	215.257,30	189.883,93	-62.814,49	-24,86%
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	239.002,80	185.257,30	174.677,90	-64.324,90	-26,91%
BA0660 (B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0670 (B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0680 (B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale))	13.695,62	30.000,00	15.206,03	1.510,41	11,03%
BA0690 (B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

La riduzione di questa voce di spesa è interamente dovuta alla riduzione della Mobilità Passiva.

Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	1.062.801,64	1.090.000,00	1.022.096,89	-40.704,75	-3,83%
BA0710 (B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0720 (B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
BA0730 (B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00	204,44	204,44	0,00%
BA0740 (B.2.A.5.4) - da privato)	1.062.801,64	1.080.000,00	1.021.892,45	-40.909,19	-3,85%

Il dato a consuntivo presenta un decremento, rispetto all'anno precedente, di Euro 40.704,75 (- 3,83 %). Questa riduzione è dovuta alle azioni avviate da questa azienda finalizzate al miglioramento dell' appropriatezza prescrittiva sui beni destinati ai pazienti diabetici.

Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	1.373.420,55	1.400.000,00	1.382.385,18	8.964,63	0,65%
BA0760 (B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0770 (B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0780 (B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0790 (B.2.A.6.4) - da privato)	1.373.420,55	1.400.000,00	1.382.385,18	8.964,63	0,65%

Per questa voce di spesa si registra una sostanziale invarianza rispetto all'esercizio precedente.

Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid.

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	1.379.605,48	1.496.000,00	1.300.114,99	-79.490,49	-5,76%
BA0910 (B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0930 (B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0940 (B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	1.076.981,07	1.196.000,00	1.011.420,24	-65.560,83	-6,09%
BA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	302.624,41	300.000,00	288.694,75	-13.929,66	-4,60%

Il dato a consuntivo presenta un decremento, rispetto all'anno precedente, di Euro 79.490,40 (- 5,76 %) dovuto ad una marginale riduzione di pazienti inseriti in strutture psichiatriche sia all'interno che all'esterno del territorio regionale. Il costo di queste prestazioni non entra all'interno dei flussi regionali relativi alla Mobilità Sanitaria.

Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	2.879.118,77	2.876.384,29	2.630.910,62	-248.208,15	-8,62%
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale)	2.706.125,10	2.706.125,10	2.528.313,60	-177.811,50	-6,57%
BA0980 (B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	109.123,73	105.259,19	102.597,02	-6.526,71	-5,98%
BA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	63.869,94	65.000,00	0,00	-63.869,94	-100,00%
BA1010 (B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1020 (B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Questa voce di spesa ha subito una riduzione di Euro 248.208,15 (- 8,62 %) dovuta quasi interamente ad una riduzione della Mobilità Passiva.

Acquisto prestazioni di trasporto sanitario

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	669.151,73	656.179,66	726.545,37	57.393,64	8,58%
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	39.220,10	34.978,00	64.751,50	25.531,40	65,10%
BA1110 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1120 (B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	15.917,38	15.201,66	14.987,66	-929,72	-5,84%
BA1130 (B.2.A.11.4) - da privato)	614.014,25	606.000,00	646.806,21	32.791,96	5,34%

Il dato a consuntivo presenta un leggero incremento rispetto al valore registrato l'anno precedente (+ 57.393,64 Euro pari al + 8,58 %).

Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	7.455.956,51	8.233.745,50	7.541.828,00	85.871,49	1,15%
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	53.745,50	53.745,50	91.087,80	37.342,30	69,48%
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	5.439.284,46	5.765.000,00	5.456.306,93	17.022,47	0,31%
BA1170 (B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	1.962.926,55	2.415.000,00	1.781.887,89	-181.038,66	-9,22%
BA1190 (B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	212.545,38	212.545,38	0,00%

Per questo aggregato si registra una sostanziale invarianza di costi rispetto all'anno precedente. Sono aumentati gli inserimenti in strutture extra-regionali mentre, contemporaneamente, sono diminuiti gli inserimenti in strutture intra-regionali. Ha contribuito alla stabilizzazione di questa spesa l'entrata a regime della DGRV n.788 del 07/06/2011 che introdotto le "Impegnative" di residenzialità per anziani.

Compartecipazioni al personale per attività libero-prof.le

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	135.127,26	150.000,00	163.130,36	28.003,10	20,72%

Questa voce di spesa presenta un incremento di Euro 28.003,10 pari al + 20,72 % dovuta alla maggiore attività libero-professionale intra-muraria resa dal personale dirigente sanitario a rapporto esclusivo.

Rimborsi, assegni e contributi sanitari

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.135.131,07	2.393.527,00	2.127.155,64	-7.975,43	-0,37%
BA1290 (B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato)	15.000,00	18.000,00	23.805,00	8.805,00	58,70%
BA1300 (B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00%
BA1310 (B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1320 (B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1330 (B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi)	2.120.131,07	2.355.527,00	2.103.350,64	-16.780,43	-0,79%
BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

L'aggregato presenta un totale di spesa sostanzialmente in linea con quello dell'esercizio precedente.

Consulenze, collaborazioni, interinali e altre prestazioni

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie)	1.124.912,74	768.198,56	874.688,60	-250.224,14	-22,24%
BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	200.260,26	18.500,00	116.366,01	-83.894,25	-41,89%
BA1370 (B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1380 (B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato)	687.275,78	713.828,56	680.315,24	-6.960,54	-1,01%
BA1450 (B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando)	237.376,70	35.870,00	78.007,35	-159.369,35	-67,14%

L'aggregato presenta un decremento di spesa, rispetto all'anno precedente, di Euro 250.224,14 (-22,24 %). Tale decremento è dovuto principalmente al rientro nell'azienda di origine, avvenuto nel corso dell'anno 2012, di personale che si trovava in Comando presso questa Azienda.

Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	1.315.615,65	518.966,17	1.255.480,55	-60.135,10	-4,57%

Questo aggregato è rimasto sostanzialmente in linea con il dato a Consuntivo anno 2011.

Acquisti di Servizi non Sanitari (aggregato)

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	8.401.262,58	9.086.411,81	8.761.934,19	360.671,61	4,29%
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	7.918.073,96	8.573.011,81	8.116.294,10	198.220,14	2,50%
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	416.963,15	363.400,00	505.261,86	88.298,71	21,18%
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	66.225,47	150.000,00	140.378,23	74.152,76	111,97%

Il dato complessivo presenta un incremento, rispetto al Consuntivo anno precedente, di Euro 360.671,61 pari al + 4,29 %. Vediamo ora nel dettaglio le 3 voci che compongono questo aggregato.

Acquisti di Servizi non Sanitari (dettaglio)

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
B02B100000 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	7.918.073,96	8.573.011,81	8.116.294,10	198.220,14	2,50%
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	598.582,03	600.000,00	528.777,49	-69.804,54	-11,66%
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	888.012,48	896.000,00	831.855,16	-56.157,32	-6,32%
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	809.255,52	810.000,00	762.249,61	-47.005,91	-5,81%
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	1.597.137,14	1.850.000,00	1.917.143,90	320.006,76	20,04%
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	476.584,92	531.000,00	446.128,63	-30.456,29	-6,39%
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	18.881,48	20.000,00	55.867,13	36.985,65	195,88%
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	185.304,61	190.000,00	203.321,03	18.016,42	9,72%
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	232.639,21	230.000,00	243.557,97	10.918,76	4,69%
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	629.744,32	760.000,00	600.147,81	-29.596,51	-4,70%
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	13.980,58	30.000,00	18.639,64	4.659,06	33,33%
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	1.690.868,79	1.813.000,00	1.711.201,70	20.332,91	1,20%
BA1710 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari)	777.082,88	843.011,81	797.404,03	20.321,15	2,62%

Gli "Acquisti di servizi non sanitari" presentano un incremento di Euro 198.220,14 pari al + 2,50 %.

Le prime 3 voci e cioè i costi di Lavanderia, Pulizia e Mensa presentano un decremento conseguenza della revisione dei contratti operata a seguito dell'introduzione del Decreto Legge n.95 del 06/07/2012, convertito con Legge n.135 del 07/08/2012, cioè del cosiddetto "decreto sulla spending review".

La quarta voce, cioè quella relativa al Riscaldamento, ha subito invece un significativo incremento rispetto all'anno precedente a causa dell'aumento dei costi per l'acquisizione dell'energia.

Le altre voci risultano sostanzialmente in linea con quelle dell'anno precedente.

Consulenze, collaborazioni, ecc. (dettaglio)

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	416.963,15	363.400,00	505.261,86	88.298,71	21,18%
BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1770 (B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA1780 (B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato)	256.880,52	345.800,00	420.277,95	163.397,43	63,61%
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)	160.082,63	17.600,00	84.983,91	-75.098,72	-46,91%

Questa voce ha subito un incremento di Euro 88.298,71, pari al + 21,18 %, per l'incremento delle consulenze non sanitarie da soggetti privati.

Formazione (dettaglio)

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	66.225,47	150.000,00	140.378,23	74.152,76	111,97%
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	1.326,81	10.000,00	823,62	-503,19	-37,92%
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	64.898,66	140.000,00	139.554,61	74.655,95	115,03%

Questo aggregato presenta un incremento di Euro 74.152,76 pari al + 111,97 %.

Manutenzioni e riparazioni

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.964.477,72	2.175.000,00	2.091.568,86	127.091,14	6,47%
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	991.603,75	1.170.000,00	959.068,12	-32.535,63	-3,28%
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	130.000,00	157.000,00	295.742,60	165.742,60	127,49%
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	768.443,14	775.000,00	758.159,50	-10.283,64	-1,34%
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	8.721,20	0,00	4.029,28	-4.691,92	-53,80%
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	17.973,51	20.000,00	25.386,21	7.412,70	41,24%
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	47.736,12	53.000,00	49.183,15	1.447,03	3,03%
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tale aggregato presenta un incremento di costi, rispetto all'esercizio precedente, di Euro 127.091,14 (+ 6,47 %). L'analisi evidenzia che tale incremento è concentrato sulla voce riguardante gli Impianti e macchinari.

Godimento beni di terzi

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.440.521,73	1.440.521,73	1.512.798,69	72.276,96	5,02%
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	7.240,00	7.240,00	9.587,20	2.347,20	32,42%
BA2010 (B.4.B) Canoni di noleggio)	1.067.468,86	1.067.468,86	1.136.773,40	69.304,54	6,49%
BA2040 (B.4.C) Canoni di leasing)	365.812,87	365.812,87	366.438,09	625,22	0,17%
BA2070 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

I dati a consuntivo anno 2012 risultano sostanzialmente in linea con quelli realizzati l'anno precedente.

Costo del Personale

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS.	
	2011	2012	2012	2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
B050000000 (B.5) (Totale Costo del personale)	34.743.347,67	34.583.597,55	35.646.960,61	903.612,94	2,60%
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	27.965.715,41	27.901.058,63	28.669.643,74	703.928,33	2,52%
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	148.512,44	151.498,68	143.017,24	-5.495,20	-3,70%
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	3.513.739,16	3.515.919,82	3.598.622,40	84.883,24	2,42%
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	3.115.380,66	3.015.120,42	3.235.677,23	120.296,57	3,86%

Il dato aggregato presenta un incremento di Euro 903.612,94 pari al + 2,60 %.

Tale incremento di spesa è concentrata sul Ruolo Sanitario e dipende sostanzialmente dall'assunzione di 5 nuovi Primari (Chirurgia Generale, Ortopedia e Traumatologia, Anestesia e Rianimazione, Urologia e Cardiologia), autorizzata dalla Regione, e dalla realizzazione del progetto regionale denominato "Progetto Vacanze Sicure".

Come già l'anno precedente questa azienda ha, comunque, rispettato il tetto di spesa anno 2006, previsto dalla Regione (di cui alla DGRV n.886/2007, alla DGRV di conferma n.78/2011 e alla DGRV n.1841/2011), nonché il limite numerico di personale come risulta anche dai specifici report trasmessi con cadenza trimestrale.

Di seguito si rappresenta la serie storica del personale dipendente presente in servizio estrapolata dai dati del Conto Annuale.

PERSONALE DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12: SERIE STORICA 2010-2012

PERSONALE DIPENDENTE	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	Scostam. % 2012/2011
Dirigenti Medici - Ruolo Sanitario	114,00	111,00	118,36	6,63%
Dirigenti non Medici - Ruolo Sanitario	10,00	9,00	11,00	22,22%
Altro Personale - Ruolo Sanitario	387,00	391,00	397,70	1,71%
Altri Dirigenti - Ruolo non Sanitario	7,00	7,00	5,00	-28,57%
Altro Personale - Ruolo non Sanitario	191,00	185,00	193,98	4,85%
TOTALE	709,00	703,00	726,04	3,28%

Fonte dati:

Rilevazione del Conto Annuale

Infine si rappresenta il confronto tra il valore del Residuo ferie riferito all'ultimo triennio:

CONFRONTO "FERIE RESIDUE" DEL PERSONALE DIPENDENTE									
CONFRONTO DATI TRIENNIO 2010-2012									
SITUAZIONE AL 31/12/2010		SITUAZIONE AL 31/12/2011		SITUAZIONE AL 31/12/2012		CONFRONTO 2011/2012			
N° gg.	Importo	N° gg.	Importo	N° gg.	Importo	N° gg.		Importo	
						Val.Ass.	%	Val.Ass.	%
12.039	1.558.235,61	11.672	1.881.779,67	11.075	1.754.719,99	-597	-5,11%	-127.060	-6,75%

Si nota il continuo trend decrescente dei valori conseguenza del progetto regionale già avviato da alcuni anni di rientro di tale voce.

Oneri diversi di gestione

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione	1.272.037,07	1.205.490,08	818.190,12	-453.846,95	-35,68%
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	213.935,92	212.000,00	258.302,55	44.366,63	20,74%
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	1.058.101,15	993.490,08	559.887,57	-498.213,58	-47,09%

Questo aggregato presenta una riduzione, rispetto all'esercizio precedente, di Euro 453.846,95 pari al - 35,68 % per la riduzione di spesa nel conto "B.9.C.1 - Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale".

Ammortamenti

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	2011	2012	2012	Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
TOTALE AMMORTAMENTI (=1+2+3+4)	3.507.957,04	3.745.000,00	3.923.377,71	415.420,67	11,84%
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	196.650,42	214.000,00	289.742,62	93.092,20	47,34%
BA2571 (B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2572 (B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2573 (B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2574 (B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	195.265,71	212.000,00	288.357,91	93.092,20	47,67%
BA2575 (B.10.E) Miglorie su beni di terzi)	0,00	0,00	1.384,71	1.384,71	0,00%
BA2576 (B.10.F) Pubblicità)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2577 (B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali)	1.384,71	2.000,00	0,00	-1.384,71	-100,00%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	1.449.784,86	1.561.000,00	1.616.631,38	166.846,52	11,51%
BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari)	344.247,16	360.000,00	408.101,89	63.854,73	18,55%
BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	939.468,64	1.000.000,00	931.058,21	-8.410,43	-0,90%
BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi)	108.787,16	142.000,00	245.443,60	136.656,44	125,62%
BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi)	57.281,90	59.000,00	32.027,68	-25.254,22	-44,09%
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	1.658.133,80	1.750.000,00	1.764.118,77	105.984,97	6,39%
BA2600 (B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2610 (B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.658.133,80	1.750.000,00	1.764.118,77	105.984,97	6,39%
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	203.387,96	220.000,00	252.884,94	49.496,98	24,34%
BA2621 (B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio)	140.134,28	150.000,00	196.571,60	56.437,32	40,27%
BA2622 (B.13.B) Ammortamenti altri beni)	63.253,68	70.000,00	56.313,34	-6.940,34	-10,97%

La somma degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali presenta un incremento, rispetto all'anno precedente, di Euro 415.420,67 (+ 11,84 %). Il confronto dei dati risulta difficile in quanto con l'introduzione, dall' 01/01/2012, del D.Lgs. n.118/2011 sono state modificate alcune aliquote che, di fatto, hanno determinato un "anticipo" nella dinamica temporale.

Variazione delle Rimanenze

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	2011	2012	2012	Val. Ass.	%
	col. 1	col. 2	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze)	-50.133,99	0,00	-122.419,30	-72.285,31	144,18%
BA2670 (B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie)	-50.444,57	0,00	-132.433,39	-81.988,82	162,53%
BA2671 (B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	6.722,32	0,00	-11.784,16	-18.506,48	-275,30%
BA2672 (B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2673 (B.15.A.3) Dispositivi medici)	-58.815,49	0,00	-121.657,36	-62.841,87	106,85%
BA2674 (B.15.A.4) Prodotti dietetici)	2.871,19	0,00	779,70	-2.091,49	-72,84%
BA2675 (B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	42,41	0,00	-44,50	-86,91	-204,93%
BA2676 (B.15.A.6) Prodotti chimici)	0,00	0,00	2.788,31	2.788,31	#DIV/0!
BA2677 (B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2678 (B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	-1.265,00	0,00	-2.515,38	-1.250,38	98,84%
BA2680 (B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie)	310,58	0,00	10.014,09	9.703,51	3124,32%
BA2681 (B.15.B.1) Prodotti alimentari)	34,98	0,00	25,44	-9,54	-27,27%
BA2682 (B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	-3.079,77	0,00	3.138,31	6.218,08	-201,90%
BA2683 (B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2684 (B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	2.478,16	0,00	6.307,54	3.829,38	154,53%
BA2685 (B.15.B.5) Materiale per la manutenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
BA2686 (B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	877,21	0,00	542,80	-334,41	-38,12%

Tale aggregato presenta una riduzione di costi, rispetto all'anno precedente, pari a Euro 72.285,31.

Accantonamenti dell'esercizio

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	148.812,79	404.837,50	284.055,17	135.242,38	90,88%
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00%
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	69.237,79	75.000,00	87.698,75	18.460,96	26,66%
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	0,00	0,00	117.118,92	117.118,92	0,00%
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	79.575,00	79.837,50	79.237,50	-337,50	-0,42%

Questo aggregato presenta un incremento di costi pari a Euro 135.242,38 (+ 90,88 %) concentrati quasi esclusivamente nel conto "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati".

Proventi e oneri finanziari

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-437.771,91	-360.000,00	-929.316,94	-491.545,03	112,28%
CA0010 (C.1) Interessi attivi)	4.045,88	0,00	3.715,42	-330,46	-8,17%
CA0050 (C.2) Altri proventi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
CA0110 (C.3) Interessi passivi)	441.817,79	360.000,00	933.032,36	491.214,57	111,18%
CA0150 (C.4) Altri oneri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Questo aggregato risulta in peggioramento rispetto all'esercizio precedente per Euro 491.545,03 dovuti interamente all'aumento per interessi passivi conseguenza della nota e difficile situazione finanziaria in cui si trova questa azienda.

Proventi e oneri straordinari

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	-370.624,73	-50.956,00	417.000,35	787.625,08	-212,51%
EA0010 (E.1) Proventi straordinari)	804.477,94	10.000,00	1.760.270,14	955.792,20	118,81%
EA0260 (E.2) Oneri straordinari)	1.175.102,67	60.956,00	1.343.269,79	168.167,12	14,31%

Questo aggregato è previsto in miglioramento di Euro 787.625,08 Euro.

La motivazione principale di tale miglioramento è dovuta alla rilevazione tra le "Sopravvenienze attive verso dipendenti" di Euro 1.064.000 a seguito di specifica ricognizione richiesta dalla Regione con nota prot.n.349500 del 30/07/2012.

Imposte e Tasse

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	CONSUNTIVO 2012	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	col. 1	col. 2	col. 3	Val. Ass.	%
				4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
YZ9999 (Totale imposte e tasse)	2.517.509,83	2.607.817,29	2.564.050,81	46.540,98	1,85%
YA0010 (Y.1) IRAP)	2.475.029,33	2.565.894,79	2.515.433,81	40.404,48	1,63%
YA0060 (Y.2) IRES)	41.558,00	41.000,00	47.672,00	6.114,00	14,71%
YA0090 (Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.))	922,50	922,50	945,00	22,50	2,44%

L'aggregato risulta in linea con gli analoghi dati relativi all'anno precedente.

5.3 Relazione sui costi per Livelli Essenziali di Assistenza

Di seguito si riporta il confronto dei totali, per macro-livello di assistenza riferito ai modelli LA degli esercizi 2011 e 2012 che sono allegati alla presente Relazione.

CONFRONTO COSTI TOTALI PER MACRO-LIVELLO DI ASSISTENZA

MODELLI LA ANNO 2011 E 2012

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA TRA CONS. 2011 E CONS. 2012	
	2011	2012	Val. Ass.	%
	col. 1	col. 3	4 = 3-1	5 = 4/1 * 100
Totale costi da Modello LA	142.625.000	144.036.000	1.411.000	0,99%
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	3.706.000	3.933.000	227.000	6,13%
Assistenza distrettuale	74.279.000	75.391.000	1.112.000	1,50%
Assistenza ospedaliera	64.640.000	64.712.000	72.000	0,11%

Vediamo anche il costo per residente:

N° residenti	68.863	68.682		
Totale costi per assistito	2.071,14	2.097,14	26,00	1,26%
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro (costo per assistito)	53,82	57,26	3,45	6,40%
Assistenza distrettuale (costo per assistito)	1.078,65	1.097,68	19,03	1,76%
Assistenza ospedaliera (costo per assistito)	938,68	942,20	3,52	0,38%

Il Totale dei costi si è incrementato, rispetto all'anno precedente, di Euro 1.411.000 Euro pari al + 0,99 %. Il costo per assistito si è incrementato, nel periodo in oggetto, dell' 1,26 %.

5.4 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo.

6. PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA DI ESERCIZIO

La gestione relativa all'Esercizio 2012 ha consentito una riduzione della perdita rispetto, all'anno 2011, di poco più di 4.535.000 Euro. Si è passati infatti da una perdita di esercizio dell'anno 2011 pari a Euro 18.752.501 ad una perdita d'esercizio 2012 di Euro 14.216.509.

Tale miglioramento è dipeso fondamentalmente dall'aumento del Totale Valore della Produzione per Euro 5.021.208 in cui il riconoscimento della cosiddetta "specificità territoriale" per Euro 3.703.000 precedentemente analizzata ha avuto un peso significativo.

Con riferimento alla perdita predetta, appare fondamentale formulare un piano di rientro che tenga conto della recente programmazione regionale e del contesto in cui l'azienda opera. E' di tutta evidenza che tale rientro non possa essere realizzato nell'arco di un breve periodo; d'altronde anche la delibera regionale di ripartizione provvisoria del Fondo Sanitario Regionale (DGRV n.154/CR del 24/12/2012) ha previsto un rientro graduale secondo i seguenti step:

- Anno 2013: - 12.800.000 Euro;
- Anno 2014: - 11.378.000 Euro;
- Anno 2015: - 9.482.000 Euro.

Ugualmente per consentire una corretta ed efficace pianificazione sarebbe imprescindibile poter contare anche per il triennio 2013-2015 della specificità territoriale sopra richiamata.

Resta comunque l'impegno di questa azienda di ricondurre i costi della propria produzione ai Limiti di costo definiti dalla Regione con DGRV n.2621 del 18/12/2012 e DGRV n.2864 del 18/12/2012.

AZIONI PER RICONDURRE IN EQUILIBRIO LA GESTIONE

a) Riduzione del saldo negativo di mobilità

L' intervento prioritario che l'azienda intende perseguire è quello di diminuire la Mobilità Passiva. Tale scelta muove il passo sia dalla considerazione del pesante saldo di mobilità (che fra l'altro ha avuto una notevole riduzione nell'anno 2011 e una sostanziale invarianza nell'anno 2012) sia, soprattutto, della valorizzazione che la Regione, con la recente revisione programmatica della rete ospedaliera, ha attuato con la DGRV n.68/CR del 18/06/2013, stabilendo il potenziamento dell' Ospedale di Chioggia per renderlo adeguato ad una città che ha la sesta popolazione del Veneto.

E' indubbio che l'attività aziendale debba proseguire in coerenza con le indicazioni regionali; pertanto il potenziamento dell'ospedale non dovrà essere visto come un semplice aumento della ricettività, perché in tal senso si potrebbe scontrare con le indicazioni sul tasso di ospedalizzazione, ma dovrà puntare ad un deciso miglioramento dell'appropriatezza del ricovero in correlazione al bisogno della persona.

L'appropriatezza dovrà passare attraverso una diversa distribuzione dell' offerta assistenziale fra l' Ospedale ed il Territorio, un miglioramento della competenza e professionalità degli specialisti ospedalieri, l'adeguamento delle attrezzature e dei dispositivi medici ed un riammodernamento degli spazi per una migliore razionalizzazione dei percorsi, dell'organizzazione del lavoro e di maggiore confort per il paziente.

Per quanto attiene l'offerta di "ricovero intermedio" questa azienda ha già costituito un apposito gruppo di lavoro con il Comune di Chioggia per verificare la possibilità di realizzare un Ospedale di Comunità presso strutture esistenti, in particolare quelle residenziali.

Ugualmente procederà nell'ambito della sperimentazione gestionale " Cittadella Socio Sanitaria di Cavarzere" il progetto di attivare anche in questa città un proprio Ospedale di Comunità che consentirà non solo di dare risposte di cura appropriate, ma anche di far rientrare nel giusto contesto erogativo prestazioni di ricovero ospedaliero che attualmente vengano effettuate in altre aziende sanitarie in regime di Mobilità Passiva.

Si stima che il tempo di realizzazione di tali strutture intermedie possa aggirarsi intorno ai due anni e completarsi quindi nel corso del 2° semestre 2015.

Per quanto attiene il contenimento della Mobilità Passiva, l'azienda è consapevole che l'operazione potrebbe influire sull'aumento di alcune voci di costo quali ad esempio l'acquisto di beni sanitari o la spesa del Personale, ma ritiene che il beneficio conseguente anche in termini economici sarebbe sicuramente superiore. Si tratterà, infatti, di effettuare le prestazioni consone al livello di ospedale di rete qual è l' Ospedale di Chioggia, riqualificando i posti letto resi disponibili a seguito dell'attivazione delle strutture intermedie.

Si stima che il recupero di ricoveri in Mobilità Passiva, realizzabile nell'arco del triennio 2013/2015, possa aggirarsi intorno al 20 % circa, pari ad un importo di circa 2,4 milioni di Euro.

b) Azioni dirette alla razionalizzazione dei costi e dei ricavi

Sul versante dei Ricavi l'azienda intende avviare le seguenti azioni:

- Miglioramento delle modalità di verifica delle esenzioni riconosciute all'utenza implementando in particolar modo le azioni di verifica delle certificazioni per "esenzioni per reddito" in coerenza con le rilevazioni dell'apposito gruppo regionale di studio su tale materia.
- Miglioramento delle modalità di introito della quota di compartecipazione alla spesa da parte del cittadino con azioni tempestive di recuperi in caso di mancati introiti di somme dovute a tale titolo o per mancato ritiro dei referti o di disdetta della prenotazione.

Sul versante dei Costi l'azienda intende sviluppare le seguenti azioni già intraprese l'anno precedente oltre che attivare nuovi progetti:

- Proseguire nel progetto di attività svolte dal Nucleo Aziendale di Controllo in ordine alle verifiche di appropriatezza sia sui ricoveri che sulla prestazioni di specialistica ambulatoriale effettuate da altre strutture pubbliche e private accreditate attraverso una pianificazione dei controlli che consenta di aumentare la presenza, nel campione oggetto di indagine, dei DGR appartenenti alle discipline più costose;

- 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;
- Razionalizzazione della spesa per acquisto di beni sanitari attraverso una ricognizione dei contratti di acquisto “ in economia “ a cui sostituire procedure di gara per favorire la libera concorrenza dei fornitori;
- Implementazione, laddove possibile, di unioni d’acquisto con particolare riferimento all’azienda ULSS 12 - Veneziana essendo favoriti anche dalla comunanza del medesimo rappresentante legale delle due aziende;
- 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;
- Attivazione del progetto per la distribuzione diretta di dispositivi medici a pazienti diabetici con contestuale percorso di informazione e formazione del paziente diabetico sul corretto utilizzo di tali dispositivi;
- Incremento della distribuzione diretta dei farmaci, con apertura di un nuovo punto di distribuzione a Cavarzere. L’azienda valuterà, inoltre, la fattibilità e la convenienza di un progetto di consegna farmaci a domicilio per la città di Chioggia.

Si conclude, pertanto, chiedendo alla Regione Veneto, un intervento straordinario che consenta il ripiano della perdita accertata nell’ esercizio 2012.

Chioggia, 21 giugno 2013

**F.TO IL COMMISSARIO
DELL’ AZIENDA ULSS N.14
- Dott. Giuseppe Dal Ben –**