



**REGIONE DEL VENETO
ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO
I.R.C.C.S**

**Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo
Anno 2019**

Art. 25 D. Lgs. 118/2011

Sommario

1. INTRODUZIONE.....	3
2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO	3
2.1 Il contesto normativo generale della programmazione	3
2.2 Generalità sull'organizzazione e sulle attività dello IOV	6
2.2.1 Quadro generale.....	6
2.2.2 Dati attività	7
2.2.3 Sistema qualità, accreditamento ed attività di ricerca.....	8
2.2.4 Attività di ricerca	9
3. ANALISI GESTIONALE	15
3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi	15
4. IL BILANCIO DI PREVISIONE	19
4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria.....	19
5. PROJECT FINANCING.....	28
6. PIANO INVESTIMENTI	28
7. CONCLUSIONI	31

1. INTRODUZIONE

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, espone le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2019 dell'Istituto Oncologico Veneto di Padova, nonché specifica i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla nota dell'Azienda Zero n. 15690 del 04/12/2018 avente ad oggetto “*Acquisizione Bilanci Economici di Previsione per il 2019*”, con la quale vengono fornite le indicazioni operative per la predisposizione del BEP, nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 32, comma 5 del D. Legislativo n. 118/2011.

Nella proposta del Bilancio Preventivo Economico 2019 si è tenuto conto dei riferimenti riportati nella circolare nonché dei vincoli derivanti dall'attuazione della programmazione sanitaria, fermo restando l'obiettivo di puntare al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO

2.1 Il contesto normativo generale della programmazione

La programmazione aziendale si contestualizza nel quadro normativo e programmatico di riferimento, basandosi in particolare su:

Detto bilancio è stato predisposto avuto riguardo alle seguenti norme e direttive:

- D. Legislativo n. 502/92 e successive integrazioni e modifiche;
- D. Legislativo n. 118/2011 e successive integrazioni e modifiche e ai relativi decreti attuativi;
- Leggi regionali del Veneto n. 55/94 e 56/94;
- Piano Socio Sanitario Regionale 2012-2016 approvato con L.R. n. 23 del 29/06/2012 (modificato con L.R. 46 del 3.12.2012) e DGR applicative, le cui disposizioni mantengono validità sino al 31 dicembre 2018 (o fino all'approvazione del nuovo Piano socio-sanitario regionale) in virtù dell'art. 24 della L.R. 19/2016;
- Legge Regionale n. 19 del 25/10/2016 che istituisce l'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero" e individua gli ambiti territoriali delle nuove Aziende ULSS;
- DGR n. 910 del 20/07/2015 “Autorizzazioni ad Aziende ULSS ed Aziende Ospedaliere delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nelle sedute del 20, 22 e 29 maggio 2015 (Art. 26, L.R. 56/1994, DGR n. 1455/2008, DGR n. 125/2011, DGR n. 2353/2011, DGR n. 957/2013 e DGR n. 767/2014);
- DGR n. 1635 del 21/10/2016 “Modifica delle schede di dotazione ospedaliera dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS e dell'Ospedale di Castelfranco dell'Azienda Ulss 8. DGR n. 2122 del 19 novembre 2013 e s.m.i. Deliberazione n. 123/CR del 30 dicembre 2015”;
- DGR n. 1689 del 26/10/2016 “Approvazione di un modello organizzativo per l'accesso del paziente alla Rete Oncologica Veneta e delle azioni per il governo della spesa farmaceutica e previsione di un finanziamento a funzione a favore dell'Istituto Oncologico Veneto (IOV) - IRCCS, per l'anno 2017”;
- DGR n. 2112 del 23/12/2016 avente ad oggetto: “*Legge Regionale n. 19/2016 recante "Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato - Azienda per il*

governo della sanità della Regione Veneto - Azienda Zero - Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende Ulss". Determinazioni attuative e contrattuali - Presa d'atto dell'elenco aggiornato dei candidati idonei alla nomina di Direttore generale degli Enti e Aziende Sanitarie e del SSR";

- DGR n. 2174 del 23/12/2016 che fornisce disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale, in attesa degli atti attuativi;
- DGR n. 2272 del 23/12/2016 di modificazioni alla pesatura delle determinazioni dei soggetti coinvolti nel procedimento di valutazione annuale dei Direttori Generali delle Aziende ed Istituti del SSR;
- Legge Regionale n. 30 del 30/12/2016 avente ad oggetto: “*Collegato alla legge di stabilità regionale 2017*”;
- DDR Area Sanità e Sociale n. 1/2017 avente ad oggetto: “*Disposizioni per l’anno 2017 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo 2017*”;
- DGR 145/2017 avente ad oggetto: “*Azienda Ulss n. 6 Euganea. Ospedali Riuniti Padova Sud “Madre Teresa di Calcutta” di Monselice. Realizzazione di fabbricati per radioterapia. Costituzione di diritto di superficie a favore dello IOV. Autorizzazione ai sensi dell’articolo 5 del D.Lgs. 502/92. DGR n. 120/CR del 23/12/2016 (art. 13, comma 1, L.R. 23/2007)*”;
- DGR 246/2017 avente ad oggetto “*Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2017*”;
- DGR 553/2017 avente ad oggetto: “*Parere di congruità sul piano dell’Istituto Oncologico Veneto - IRCCS di Padova e dell’Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana attuativo di quanto disposto dalla DGR n. 1635 del 12 ottobre 2016. Art. 6, comma 3, della L.R. n. 56/1 994 ed art. 39 della L.R. n. 55/1994*”;
- DGR 1342/2017 avente ad oggetto: “*Modifica delle schede di dotazione ospedaliera dell’Ospedale di Castelfranco dell’Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana e dell’Istituto Oncologico Veneto - sede di Castelfranco. DGR n. 2122 del 19 novembre 2013 e s.m.i.. Deliberazione n. 86/CR del 19 luglio 2017*”;
- DGR n. 1810 del 07/11/2017 avente ad oggetto: “*Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l’erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l’anno 2017 e 2018 – Art. 41 L.R. 5/2001*”;
- Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 210 del 20/09/2017 e n. 243 del 08/11/2017 contenente le procedure di mobilità volontaria, ai sensi dell’articolo 30 D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., del personale dipendente delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto;
- Note regionali n. 236723 del 15/06/2017 e n. 359407 del 25/08/2017 relativamente alla spesa ed agli investimenti in area ICT, oltre al parere della CRITE del 12/09/2017;
- Nota dell’Azienda Zero del 06 dicembre 2017 n. 3427 avente ad oggetto “*Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2018*” che, avuto riguardo alle disposizioni dell’articolo 32, comma 5 del D. Legislativo n. 118/2011, detta le direttive specifiche ed i riferimenti contabili a cui attenersi per la predisposizione del bilancio economico preventivo per l’esercizio 2018.
- Decreto del Direttore Generale Area Sanità e Sociale n. 8 del 22/01/2018 avente ad oggetto: “*Determinazione dei limiti di costo per i beni sanitari - anno 2018 – delle Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere, IRCCS IOV e delle strutture private accreditate*”;
- Decreto del Direttore Generale dell’Area Sanità e Sociale n. 18 del 02/02/2018 avente ad oggetto: “*Disposizioni per l’anno 2018 in materia di personale del SSR –obiettivi di costo anno 2018*”;
- Decreto del Direttore Generale dell’Area Sanità e Sociale n. 20 del 09/02/2018 avente ad oggetto: “*Determinazione dei limiti per gli investimenti nell’esercizio 2018 di Aziende Ulss, Aziende Ospedaliere, IRCCS “Istituto Oncologico Veneto*”;

- DGR n. 230 del 06 marzo 2018 avente ad oggetto: *“Definizione della pesatura delle determinazioni dei soggetti coinvolti nella valutazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi assegnati al Direttore Generale di Azienda Zero e determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2018.”*
- Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 38 del 08 marzo 2018 avente ad oggetto: *“Aggiornamento dei limiti di costo per i farmaci oncologici innovativi - anno 2018 - alle Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere, IRCCS "Istituto Oncologico Veneto”;*
- Determina Dirigenziale Azienda Zero n. 136 del 26 aprile 018 avente ad oggetto: *“Operazioni di chiusura del bilancio 2017. Determinazione delle risorse da accantonare per l'esercizio 2017 e destinazione delle risorse finanziarie degli obiettivi di piano non assegnate con DGR 468/2018”;*
- Nota dell'Azienda Zero del 13 luglio 2018 n. 9123 avente ad oggetto: *“Direttive per il conto economico trimestrale (CECT) e per il conto economico preventivo aggiornato (CEPA) al 2° trimestre 2018”;*
- Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 113 del 14/09/2018 avente ad oggetto: *“Disposizione per l'anno 2018 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2018”;*
- DGR n. 1781 del 27/11/2018 avente ad oggetto: *“Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2018”;*
- Nota dell'Azienda Zero n. 15690 del 04/12/2018 avente ad oggetto *“Acquisizione Bilanci Economici di Previsione per il 2019”*, con la quale vengono fornite le indicazioni operative per la predisposizione del BEP, nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 32, comma 5 del D. Legislativo n. 118/2011
- Nota del Direttore Generale dall'Area Sanità e Sociale prot. n. 510986 del 14/12/2018 avente ad oggetto: *“Piano Triennale dei fabbisogni di personale delle aziende ed enti del SSR ex art. 6 e segg. Del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e s.m. e i. Aggiornamento per il triennio 2019-2021: invio indicazioni operative”;*
- Nota di Azienda Zero trasmessa con comunicazione mail del 20/12/2018 avente ad oggetto: *“BEP 2019 IOV/proposta di riformulazione del BEP 2019”.*

Le attività dell'Istituto Oncologico Veneto sono consequenziali agli atti programmatori della Regione del Veneto e tengono conto delle caratteristiche proprie dello IOV quale IRCCS, centro hub di riferimento e sede del coordinamento della Rete Oncologica Veneta.

Nel triennio, lo IOV estenderà nel territorio i suoi servizi, da un lato per incrementare l'offerta assistenziale per specialità ad oggi non presenti, prevalentemente nell'ambito della chirurgia oncologica, dall'altro per implementare altresì i percorsi di presa in carico dei pazienti nonché i servizi diagnostici quale il servizio di radioterapia al fine di garantire una presenza sempre più capillare nel territorio.

In particolare, la DGR n. 1635/2016, la DGR 553/2017 e la DGR 1342/2017, considerati i limiti strutturali dell'edificio ove insiste l'Istituto in parola, prevede lo sviluppo della sua capacità operativa con l'attivazione di una sede distaccata presso l'Ospedale di Castelfranco Veneto (ex Azienda ULSS 8 e ora afferente all'Azienda ULSS 2 “Marca Trevigiana”).

Presso questa sede distaccata, nel mese di ottobre dell'anno 2017 (DDG n. 639 del 5.10.2017) sono state attivate l'U.O. Chirurgia dell'esofago e delle vie digestive, l'U.O. di Endocrinocirurgia e l'Ambulatorio U.O Tumori ereditari. Nel mese di dicembre dell'anno 2018 (DDG n. 745 del 30.11.2018) è stato approvato l'incardinamento in capo a IOV delle seguenti cinque articolazioni funzionali organizzative: Anatomia e istologia patologica, Anestesia e Rianimazione, Medicina Nucleare, Urologia e Gastroenterologia. Ulteriori unità saranno attivate successivamente, nel 2019, secondo quanto previsto dagli indirizzi programmatori della Regione del Veneto.

Con la DGR n. 910/2015 e la DGR 145/2017 la Regione Veneto ha disposto l'attivazione di un ulteriore Servizio di Radioterapia dello IOV con ubicazione presso l'Ospedale di Schiavonia (ex Azienda ULSS 17 e ora afferente all'Azienda ULSS 6 "Euganea"). L'attività presso questa sede è stata avviata nel mese di giugno 2018.

2.2 Generalità sull'organizzazione e sulle attività dello IOV

2.2.1 Quadro generale

L'Istituto Oncologico Veneto è un istituto a indirizzo oncologico che opera in tale campo quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S.) di diritto pubblico. Lo IOV, sulla base della legge regionale istitutiva, n. 26 del 22 dicembre 2005, è un Ente a rilevanza nazionale dotato di autonomia e personalità giuridica di diritto pubblico.

La Regione ha promosso il riconoscimento dell'Istituto ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 26 ottobre 2003, n. 288, e il Ministero della Salute, da ultimo con decreto del 6 giugno 2017, ha confermato, per il prossimo biennio, il carattere scientifico dell'Istituto di diritto pubblico.

Lo IOV, struttura del Servizio Sanitario della Regione Veneto, si connota come un centro di ricerca sanitaria traslazionale e un ospedale di alta specializzazione e di rilievo nazionale nel settore dell'oncologia. La ricerca scientifica è fortemente integrata nell'assistenza e garantisce l'erogazione di prestazioni di diagnosi e cura secondo standard di eccellenza, sia in regime di ricovero ordinario, di day hospital e di daysurgery sia in regime ambulatoriale. Nel fornire tali prestazioni l'Istituto privilegia un approccio multidisciplinare che coinvolge i professionisti di tutte le specialità mediche interessate alla specifica patologia trattata.

L'attività di ricerca è definita, indirizzata e coordinata dal Direttore Scientifico, in coerenza con gli indirizzi strategici indicati dal Consiglio di Indirizzo e Verifica e con gli obiettivi programmatici dell'Istituto. La valutazione dell'attività di ricerca in Istituto è coerente con i criteri stabiliti dalla Direzione della Ricerca Scientifica del Ministero della Salute. L'attività di ricerca clinico-scientifica costituisce componente essenziale per tutte le strutture, così come per tutti i professionisti dell'Istituto. Di conseguenza, la valutazione della migliore organizzazione strutturale dell'Istituto, così come la valutazione in sede di acquisizione di nuove professionalità e di valutazione periodica dell'attività dei singoli dirigenti, deve tener conto del contributo attuale e potenziale all'attività scientifica.

Nel quadro della programmazione socio sanitaria regionale e della Rete Oncologica Veneta (ROV), allo IOV IRCCS è assegnato il ruolo di centro hub per il coordinamento, in stretta sintonia con le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona, delle attività di alta specializzazione ed eccellenza e delle altre attività condotte per conto delle Aziende ULSS del territorio.

In particolare, presso lo IOV ha sede il Coordinamento Regionale della Rete Oncologica del Veneto (CROV) che:

- coordina i programmi e valuta le attività dei Poli Oncologici;
- coordina le attività di Ricerca in oncologia;
- valida i Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) e le linee guida proposte dai Poli Oncologici;
- definisce i percorsi di formazione professionale, aggiornamento, informazione, comunicazione e monitoraggio delle attività delle Commissioni di Rete

L'Istituto sarà impegnato sempre più nello sviluppo del suo ruolo di coordinamento della rete oncologica, nel garantire in particolare l'omogenea attuazione dei percorsi diagnostici assistenziali, nel monitorare l'appropriatezza nell'utilizzo dei farmaci e nel garantire il raccordo delle attività con i Poli regionali di riferimento per patologia.

2.2.2 Dati attività

Si presentano di seguito alcuni dati di sintesi relativi all'attività e all'organizzazione dell'Istituto Oncologico Veneto dell'ultimo biennio 2016-2017, con un aggiornamento al terzo trimestre 2017-2018.

Nei primi nove mesi del 2018 si rileva una flessione dell'attività di ricovero, di -672 ricoveri ed un fatturato complessivo di €-2.645.350 (-19% rispetto al 2017), determinata prevalentemente dalla riduzione dell'attività di Radiologia Interventistica. A partire dal mese di aprile 2018 è stata attivata l'attività chirurgica presso la sede di Castelfranco Veneto, che fino al mese di settembre ha effettuato 206 ricoveri. Si evidenzia inoltre, come a partire da dicembre 2018, sia stato effettuato il trasferimento di cinque Unità Operative dall'ULSS2 allo IOV sede di Castelfranco.

Tabella 1 - Andamento attività di ricovero 2016 – 2017- primi nove mesi 2017-2018

Regime di ricovero	Anno 2016		Anno 2017		Scostamento 2017-2016		Anno 2017 primi nove mesi		Anno 2018 primi nove mesi	
	n. dimessi	Importo DRG	n. dimessi	Importo DRG	n.dimessi	Importo DRG	n.dimessi	Importo DRG	n.dimessi	Importo DRG
Ricovero Ordinario	2.077	6.559.855,36	2.108	6.539.627,52	31	-20.227,84	1.561	4.912.724,56	1.916	6.146.896,79
Week Surgery	451	2.060.899,80	498	2.189.488,87	47	128.589,07	459	1.625.836,95	634	2.047.107,52
Ricovero Diurno	3.387	8.664.613,81	3.536	8.808.741,60	149	144.127,79	2.794	7.029.233,70	1.592	2.728.440,29
Totale	5.915	17.285.368,97	6.142	17.537.857,99	227	252.489,02	4.814	13.567.795,21	4.142	10.922.444,60
Extra Regione	1.000	3.619.343,47	1.036	3.684.164,62	36	64.821,15	824	2.973.363,13	412	1.035.929,92

Elaborazioni: UO Controllo di gestione

L'attività specialistica per esterni, al netto delle prestazioni di laboratorio richieste in convenzione con AOPD, presenta, nel confronto primi nove mesi 2017/2018 un andamento sostanzialmente stabile del numero complessivo di prestazioni, con un tariffato in aumento di € +2.410.833. All'incremento del tariffato ha contribuito prevalentemente l'aumento delle prestazioni erogate dalla Radioterapia dell'Istituto grazie all'avvio dell'attività, nel mese di giugno 2018, dell'attività presso la sede di Schiavonia.

L'attività di chemioterapia infusioneale, coerentemente con l'andamento del consumo di farmaci, nei primi nove mesi del 2018 è risultata in rilevante incremento rispetto al 2017, attestandosi a 22.107 prestazioni, +18,2% rispetto al 2017.

Tabella 2 - Attività ambulatoriale⁽¹⁾ 2016 – 2017- primi nove mesi 2017-2018

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Scost. Ass. 2017-2016	Scost. % 2017-2016	Anno 2017 primi 9 mesi	Anno 2018 primi 9 mesi	Scost. 9 mesi 18/17
n° prestazioni per esterni - escluso laboratorio in convenzione AOPD -	377.003	395.824	18.821	5,0%	300.795	297.189	-3.606
n° prestazioni di laboratorio per esterni in convenzione AOPD	166.847	133.926	-32.921	-19,7%	99.064	109.018	9.954
n° prestazioni di cui chemioterapia ambulatoriale	21.788	25.550	3.762	17,3%	18.700	22.107	3.407
n° prestazioni branca radioterapia (strutture IOV e in Convenzione)	104.976	106.416	1.440	1,4%	81.682	69.859	-11.823
n° prestazioni branca radioterapia in convenzione	24.693	33.312	8.619	34,9%	18.982	24.447	5.465
Valore complessivo tariffario prestazioni	37.701.390	41.840.805	4.139.415	11,0%	31.139.709	33.550.542	2.410.833
Valore tariffario prestazioni totale per EXTRAREGIONE	3.283.968	3.252.435	-31.533	-1,0%	2.429.269	2.264.512	-164.757
Valore tariffario attività prestazioni branca radioterapia in convenzione	3.348.586	3.372.492	23.906	0,7%	3.971.593	3.481.505	-490.088

⁽¹⁾prestazioni per esterni al netto dell'attività in regime libero professionale

Elaborazioni: UO Controllo di gestione

2.2.3 Sistema qualità, accreditamento ed attività di ricerca

Lo IOV è dotato di un Sistema di gestione per la qualità certificato ISO 9001:2015 per l'erogazione di prestazioni di diagnosi e cura in regime ambulatoriale e in regime di ricovero ordinario, day hospital e day surgery in area medica, chirurgica, di terapia intensiva e nelle aree dei servizi in ambito oncologico; per la progettazione ed erogazione di eventi formativi in ambito sanitario e per la progettazione e gestione della ricerca clinica spontanea.

La Certificazione ISO 9001 del sistema di gestione per la qualità è stata rinnovata nel 2017, il relativo certificato è stato emesso in data 31/01/2017.

Nel mese di marzo 2018 il sistema di gestione per la qualità certificato è stato sottoposto, con esito positivo, a verifica di sorveglianza e transizione alla versione 2015 della Norma ISO 9001. Il relativo certificato è stato emesso in data 08/05/2018.

L'Istituto Oncologico Veneto è stato accreditato dalla Organisation of European Cancer Institutes (OECI) – la rete che raggruppa una settantina fra i più importanti centri di ricerca e cura dei tumori del continente – con la qualifica di “Comprehensive Cancer Center”. Si tratta del massimo riconoscimento attribuito da OECI: lo IOV IRCCS l'ha meritato dimostrando di soddisfare i requisiti specifici, condivisi a livello europeo, nell'ambito della cura e dell'assistenza, della ricerca scientifica e dell'innovazione, della prevenzione e della formazione accademica. Il certificato ha valore dal 21 maggio 2015 e ha durata di cinque anni. Nel 2017 è stata effettuata l'autovalutazione di metà percorso che aveva lo scopo di verificare il mantenimento dei requisiti e l'applicazione dei requisiti del nuovo manuale di accreditamento (v2 – dicembre 2015). Mediante l'e-tool messo a disposizione da OECI abbiamo potuto verificare che l'Istituto prosegue il proprio percorso di eccellenza nell'ambito della propria mission.

Il percorso di autorizzazione e accreditamento istituzionale ai sensi della LR 22/2002 e ss.mm., nel 2017 ha impegnato l'istituto nell'estensione dell'Autorizzazione all'esercizio, già confermata con Decreto del Direttore della UO Accreditamento strutture sanitarie della Regione Veneto n.29 del 11/11/2016, agli ambulatori attivati nella sede staccata dello IOV presso l'Ospedale di Castelfranco Veneto e, nel gennaio 2018, alla nuova Area Omogenea di degenze mediche (Oncologia e Radioterapia) della sede Busonera e nuove degenze. L'Autorizzazione all'esercizio dell'Istituto è stata integrata con le attività delle suddette strutture dalla Determinazione del Direttore UOC Autorizzazione ed Organismo Tecnicamente Accreditante di Azienda Zero n.189 di data 11/05/2018. Nel mese di agosto 2018 è stata effettuata dalla UOC Autorizzazione ed Organismo Tecnicamente Accreditante (OTA) di Azienda Zero, la verifica per l'autorizzazione all'esercizio della nuova sede della Radioterapia IOV presso l'Ospedale di Schiavonia. Attualmente sono in corso le attività preparatorie alla verifica di Autorizzazione all'esercizio dell'UOC Chirurgia dell'Esofago e vie digestive e della UOSD Endocrinocirurgia presso la sede distaccata di Castelfranco Veneto. È inoltre in fase di completamento l'iter relativo al procedimento di conferma dell'Accreditamento istituzionale dell'Istituto con riferimento ai nuovi requisiti di Accreditamento istituzionale emanati dalla Regione Veneto con DGR 2266 del 30/12/2016 "Recepimento e applicazione dell'allegato sub A dell'Intesa Stato-Regioni del 19.2.2015 (rep. n.32/CSR) in parziale sostituzione della DGR n. 2501 del 6 agosto 2004. Legge Regionale n. 22 del 16 agosto 2002".

La UOC Autorizzazione e OTA di Azienda Zero ha programmato la verifica di Accreditamento presso lo IOV nel mese di dicembre 2018. In Istituto, sono in fase avanzata di attuazione la valutazione dei requisiti generali e specifici con produzione delle evidenze e la preparazione delle verifiche sul campo nelle unità operative.

Il riconoscimento del carattere scientifico dello IOV IRCCS ai sensi del D.Lgs.288/2003 e ss.mm. è stato confermato con Decreto del Ministro della Salute di data 6 giugno 2017 pubblicato in G.U. n. 163 del 14/07/2017.

2.2.4 Attività di ricerca

Ricerca Corrente

Nell'anno 2017, la programmazione dell'Istituto si è sviluppata lungo le 4 linee di ricerca di ricerca corrente approvate e finanziate dal Ministero della Salute.

In coerenza con le 4 linee l'attività scientifica dello IOV è organizzata secondo un continuum che dall'oncologia molecolare porta all'oncologia clinica. Ogni linea di ricerca contiene un differente mix di ricerca clinica e ricerca biomedica. Gli obiettivi delle diverse linee sono i seguenti:

Linea 1: Cancerogenesi e modelli pre-clinici

Obiettivi:

- Lo studio delle cause e dell'immunologia dei tumori fornisce dati sui meccanismi molecolari alla base della formazione dei tumori e delle reazioni dell'ospite, utili per sviluppare misure preventive, strumenti diagnostici ed approcci innovativi di terapia.

Linea 2: Medicina oncologica personalizzata e terapie innovative

Obiettivi:

- Raccolta dei campioni biologici e "biobanking";
- Applicazione di tecniche di diagnostica molecolare avanzata;

- Creazione di database di dati biologici e clinici e applicazione di tecniche statistiche;
- Disegno di studi clinici sulla base di caratterizzazione biomolecolare e che includano anche obiettivi di ricerca traslazionale e “PatientReportedOutcomes”.

Linea 3: Approccio multidisciplinare alla malattia oncologica avanzata

Obiettivi:

- Biobanking di tessuto metastatico e/o cellule tumorali circolanti;
- Caratterizzazione molecolare di tessuto metastatico e/o cellule tumorali circolanti;
- Disegno di studi clinici prospettici basati sul trattamento multidisciplinare integrato delle malattie oncologiche avanzate;
- Valutazione multidimensionale della qualità della vita di pazienti sottoposti a trattamenti multimodali integrati.

Linea 4: Appropriatezza, percorsi diagnostico-terapeutici assistenziali e programmi di rete

Obiettivi:

- Piattaforma informatica condivisa;
- Creazione di una piattaforma informatica web-based che consenta la gestione di studi clinici della rete oncologica;
- Elaborazione di linee guida regionali e percorsi diagnostico-terapeutici;
- Appropriatezza d’uso di marcatori tumorali, dei farmaci e delle tecnologie diagnostiche ad alto costo;
- Creazione di una rete di biobanche accreditate;
- Creazione di una rete di laboratori di diagnostica-molecolare accreditati;
- Creazione di una rete di centri di Radioterapia che condividano protocolli di trattamento e criteri di riferimento per tecniche particolari.

Tale programmazione è proseguita anche per parte del 2018 quando sono state emanate le nuove linee con la trasmissione in data 08/06/2018 della “Programmazione Triennale IRCCS”, da parte del Ministero della Salute.

A seguire il contenuto per lo IOV di tale programmazione:

Linea di ricerca n.1: ONCOLOGIA SPERIMENTALE

Descrizione linea di attività Studio dei meccanismi genetici e molecolari che stanno alla base dell’eterogeneità tumorale, dei complessi rapporti tra il tumore ed il microambiente sia in tumori umani che in modelli pre-clinici di neoplasia. Tali ricerche condurranno all’implementazione di nuovi trattamenti e approcci diagnostici molecolari utilizzabili nella pratica clinica che porteranno ad un reale beneficio per il paziente.

Obiettivi Globali

1. individuazione di nuove alterazioni geniche di rilevanza patogenetica e terapeutica;
2. caratterizzazione dell’eterogeneità tumorale a livello di singole cellule tumorali;
3. identificazione di profili metabolici e trascrittomici delle cellule neoplastiche;
4. messa a punto di modelli murini di tumore per la sperimentazione di terapie innovative

Linea di ricerca n.2: IMMUNOLOGIA DEI TUMORI

Descrizione linea di attività L'attività è volta ad analizzare le interazioni esistenti tra immunità e cancro e ad individuare, proporre ed implementare soluzioni terapeutiche basate sulla stimolazione delle componenti effettrici del sistema immunitario. Presso lo IOV, questi aspetti saranno oggetto di studio grazie a l'impiego di modelli sperimentali in cui valutare l'efficacia di nuove formulazioni vaccinali, di approcci di immunoterapia adottiva e di interventi farmacologici volti a ripristinare la piena efficienza del sistema immune; ii) l'analisi e l'identificazione di nuovi biomarcatori immuni prognostici e/o predittivi di risposta nell'ambito della corrente attività clinica e delle sperimentazioni in atto.

Obiettivi Globali

1. Profilazione immunogenetica di neoplasie di rilevanza immunitaria;
2. Immunoprofilazione cellulare a livello periferico e nel contesto tumore-stroma (immunoscore);
3. Sviluppo di modelli preclinici per la sperimentazione di immunoterapie innovative.

Linea di ricerca n.3: GENOMICA ONCOLOGICA E BIG DATA

Descrizione linea di attività La linea di ricerca genomica oncologica e Big Data ha l'obiettivo di validare metodi e percorsi che consentano all'oncologo clinico di avere a disposizione, al momento della diagnosi, una visione molto dettagliata dell'assetto mutazionale della neoplasia, in altre parole le impronte molecolari del tumore. La disponibilità di tecniche di sequenziamento parallelo massivo (NGS) consentono all'Istituto Oncologico Veneto non solo di essere parte attiva del programma ACC Genomics avviato dalla rete nazionale degli IRCCS oncologici, ma anche di sviluppare e validare metodiche NGS per lo studio del DNA tumorale da biopsia liquida o cellule tumori circolanti.

Obiettivi Globali

1. Creare e validare il percorso che dalla biopsia tumorale conduce all'utilizzo clinico dell'assetto mutazionale del tumore.
2. Validazione dell'utilizzo delle nuove piattaforme di ACC GENOMICS applicate allo studio di vari tumori, compresa la biopsia liquida.
3. Validare nuove piattaforme per acquisizione e scambio dei Big Data.

Linea di ricerca n.4: RICERCA CLINICA TRASLAZIONALE E TERAPIE ONCOLOGICHE INNOVATIVE

Descrizione linea di attività Elemento caratterizzante e prioritario della ricerca dello IOV è la conduzione di studi clinici innovativi, di medicina di precisione e traslazionali. Importanza cruciale per produrre conoscenze sul trattamento ottimale dei pazienti sono anche gli studi retrospettivi, osservazionali, traslazionali, interventistici rivolti sia all'ottimizzazione dei trattamenti già disponibili, sia allo sviluppo di terapie innovative, basate sulla caratterizzazione molecolare e sulla medicina di precisione. Altro elemento essenziale è la ricerca di fattori predittivi e prognostici e l'utilizzo dei patient reported outcomes (PROs) che valutino l'impatto di nuove terapie sulla qualità della vita dei pazienti.

Obiettivi Globali 1. Progetti di ricerca in ogni snodo decisionale del percorso terapeutico-assistenziale: caratterizzazione molecolare delle neoplasie, ricerca traslazionale, personalizzazione delle cure, qualità della vita 2. Espansione delle sperimentazioni non farmacologiche; analisi retrospettive e di outcome come monitoraggio e verifica dei risultati ottenuti

Linea di ricerca n.5: NUOVI MODELLI ORGANIZZATIVI: PDTA E INDICATORI

Descrizione linea di attività L'obiettivo principale perseguito nella stesura dei PDTA della Rete Oncologica (DGR 2067/2013) è quello di garantire tempestività nella presa in carico dei pazienti, adeguati livelli di cura e di continuità assistenziale dal momento preciso in cui il paziente entra nel percorso, alla valutazione multidisciplinare, sino al fine vita. La promozione di iniziative anche di attività assistenziali territoriali a tutela della dignità e dell'autonomia del malato oncologico, è parte integrante del PDTA, attraverso la promozione della qualità di vita dalle fasi precoci sino al suo termine e di un adeguato sostegno sanitario al malato ed alla sua famiglia.

Obiettivi Globali Valutare l'aderenza agli indicatori espressi dai PDTA della ROV, dei pazienti preso in carico presso l'Istituto Oncologico Veneto nei diversi percorsi di cura nello specifico:

1. monitorando l'aderenza agli indicatori;
2. Implementando audit interni;
3. Analizzando eventuali sistemi correttivi;

Valutazione della ricerca

La valutazione dell'attività scientifica si basa sul numero di pubblicazioni e sul punteggio totale di Impact Factor (IF) generato dal valore attribuito alle riviste scientifiche. Le pubblicazioni dell'anno 2017 sono leggermente calate rispetto al 2016 ma è aumentato il loro "peso specifico" e quindi l'impact factor totale è aumentato di circa il 20 %.



Cinque per mille

Oltre alle linee di ricerca corrente ministeriale sopra evidenziate, ulteriori attività di ricerca traslazionale sono state finanziate con il contributo 5 per mille. Il progetto Genomica dei tumori, in particolare, si prefigge di rendere disponibile all'oncologo, già in occasione della prima visita oncologica, un identikit molecolare esteso delle mutazioni di quello specifico tumore, permettendogli così di praticare la così detta oncologia personalizzata o di precisione. Su questo progetto la Direzione Scientifica dello IOV ha investito gran parte delle risorse finanziarie ottenute con il contributo 5 per mille, in particolare con i progetti 2013 "Oncologia Traslazione", 2014 "Genomica dei tumori" e 2015 "Sinergia tra oncologia molecolare e clinica". A questi finanziamenti si sommano il contributo Ministeriale "conto capitale - Oncologia Traslazione 2.0" finalizzato alla creazione di un laboratorio per lo studio della genomica dei tumori e i contributi in conto capitale 2015 sia proposti da noi che relativi alla proposta della rete oncologica nazionale ACC.

Anche in relazione a questo progetto è stata data attuazione a una convenzione con la Fondazione Città delle Speranza che ha reso disponibile allo IOV il 7° semipiano ovest della Torre della Ricerca di Padova; presto il nostro Istituto occuperà l'intero 7° piano. In questi spazi sono stati trasferiti il

laboratorio di genetica molecolare endocrina della SSD Tumori Ereditari e Endocrinologia Oncologica e il laboratorio dedicato allo studio delle cellule tumorali circolanti della SC Immunologia e Diagnostica Molecolare Oncologica, creando, di fatto, il core lab di genomica del tumore. La nuova piastra per il servizio di genomica dei tumori dello IOV è utilizzata anche per l'attuazione dell'iniziativa CancerGenomics della rete oncologica nazionale Alleanza Contro il Cancro (ACC). In questo ambito il laboratorio è impegnato nella validazione di pannelli NGS (sequenziamento massivo parallelo) per lo studio molto dettagliato delle mutazioni del tumore.

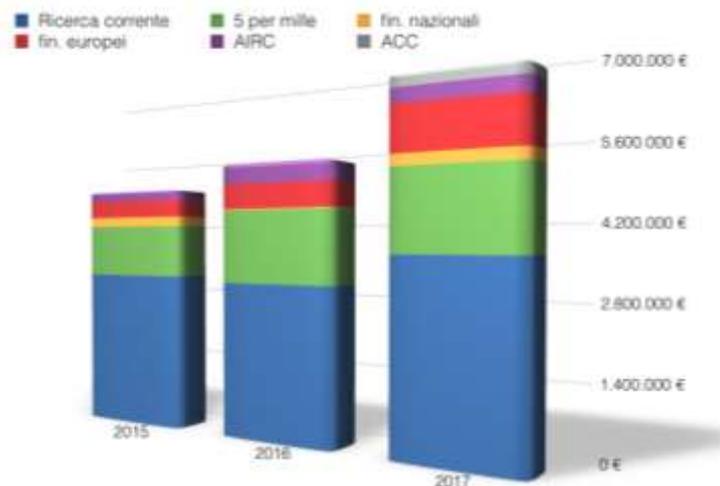
L'altro grande argomento di ricerca è, per o IOV, quello dell'immunologia del cancro, stimolato dalla disponibilità di farmaci in grado di rimuovere quei meccanismi di elusione che evitano al tumore di essere aggredito dal sistema immunitario. il progetto del finanziamento 5 per mille 2016 e 2017 è centrato anche su questo importante argomento, oltre che al sostegno della genomica del cancro e ai Big Data.

La sfida relativa all'argomento immunologia del cancro è caratterizzare biomarcatori in grado di predire la risposta a un particolare farmaco immunologico e trattare di conseguenza molte diverse neoplasie. È coordinata da oncologi IOV la prima sperimentazione mondiale sul trattamento con farmaci immunologici di una forma particolare di tumore della mammella.



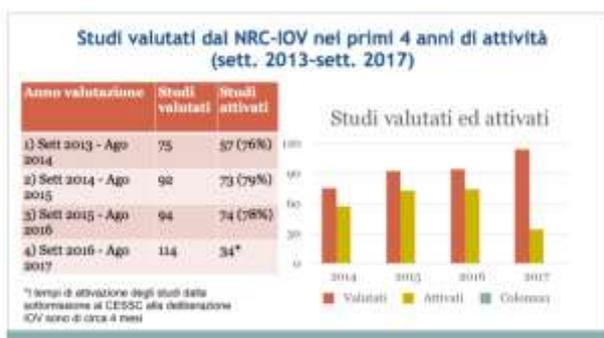
Fonti di finanziamento della ricerca

Per quanto riguarda le fonti di finanziamento, la ricerca si finanzia prevalentemente con fondi di ricerca corrente e con il finanziamento 5 per mille, progetti nazionali ed internazionali. Il seguente grafico evidenzia i finanziamenti della ricerca nel triennio 2015-2017.



Sperimentazione clinica

Nei grafici qui seguenti sono riportati il numero delle sperimentazioni cliniche condotte negli anni 2014-2017, la tipologia della sperimentazione, il numero dei pazienti reclutati e gli introiti legati all'attività di sperimentazione.



3. ANALISI GESTIONALE

3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

L'Istituto Oncologico Veneto ha programmato le proprie linee di attività secondo le macro aree strategiche individuate dalla DGRV n. 230/2018 e con gli indirizzi previsti dalla DGRV n. 1635/2016 e succ. modifiche ed integrazioni che hanno modificato le schede di dotazione ospedaliera dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS.

Nel sottostante elenco, per ciascuna macro area strategica sono riportati gli obiettivi aziendali con i relativi indicatori per l'anno 2018.

A - Equilibrio economico-finanziario e rispetto dei tetti di spesa

Gli obiettivi aziendali sono individuati tenendo conto dei vincoli economici già definiti dalla Regione del Veneto con il Decreto del Direttore Generale Area Sanità e Sociale n. 8 del 22/01/2018 "Determinazione dei limiti di costo per i beni sanitari - anno 2018 - alle Aziende ULSS ed Ospedaliere e per l'IRCCS "Istituto Oncologico Veneto" e delle strutture private accreditate" nel quale sono stati assegnati i limiti di costo per i beni sanitari approvandone la relativa metodologia di calcolo ed ai quali vengono aggiunti degli obiettivi di spesa pro-capite relativamente ai farmaci di fascia A e fascia H. E' stato inoltre rideterminato il tetto assegnato al personale (Decreto del Direttore Generale Area Sanità e Sociale n. 113 del 14/09/2018).

Tabella 1 – obiettivi dell'area A "equilibrio economico-finanziario e rispetto dei tetti di spesa"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
A	Rispetto dei tetti di spesa e miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari		20,00
A.1	Efficienza dei servizi sanitari		5,00
A.1.1	Variazione Annuale del Costo della Produzione (+ Imposte e tasse)	Variazione costo produzione <= 0	2,00
A.1.2	Rispetto dei tempi di pagamento programmati	Indicatore di tempestività dei pagamenti <=0	3,00
A.2	Rispetto della programmazione regionale sui costi del Personale		3,00
A.2.1	Rispetto del tetto di costo: Personale	Rispetto dei tetti assegnati	3,00
A.3	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari		12,00
A.3.1	- Rispetto del tetto di costo: Farmaceutica Acquisti diretti - Rispetto del pro capite pesato diretta di classe A-H - Registri AIFA: rispetto della compilazione e recupero dei rimborsi MEA - Rispetto del tetto di costo: DM - Rispetto del tetto di costo: IVD	Rispetto dei tetti assegnati	12,00

	- Rispetto delle disposizioni regionali in merito alla appropriatezza prescrittiva		
--	--	--	--

B - Rispetto dei tempi massimi d'attesa, secondo le indicazioni regionali

Tabella 2 - obiettivi area B "Rispetto dei tempi massimi d'attesa, secondo le indicazioni regionali"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
B	Rispetto dei tempi massimi d'attesa, secondo le indicazioni regionali		15,00
B.2	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per gli interventi chirurgici		8,00
B.2.1	Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale - Classe A - Classe B - Classe C - Classe D	Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni	8,00
B.3	Rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale		7,00
B.3.1	Rispetto Piano di Riduzione dei Tempi d'attesa Aziendale - Classe Breve Attesa (B) - Classe Differita (D) - Classe Programmabile (P)	Rispetto Programmazione ex L.R. 30/2016 e DGR 2174/2016 e succ. modifiche ed integrazioni	7,00

C - Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza

La programmazione annuale dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS deve tener in considerazione di quanto stabilito dalla DGR n. 1635/2016 nella quale, partendo dal modello hub and spoke della rete ospedaliera previsto dalla DGR n. 2122/2013, è stato assegnato allo IOV-IRCCS il ruolo di Centro Regionale di supporto e di coordinamento della rete oncologica veneta. Lo IOV è chiamato ad adeguare continuamente l'offerta di assistenza per rispondere alle aspettative riguardanti importanti ed innovative opportunità terapeutiche e diagnostiche.

Tabella 3 - obiettivi area C "Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
C	Rispetto della garanzia dei Livelli Essenziali di Assistenza		20,00
C.3	Rispetto degli standard di volume ed esito previsti dal Piano Nazionale Esiti (PNE)		10,00
C.3.1	Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE in relazione alle aree cliniche e agli indicatori considerati	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici	10,00

	nella metodologia di valutazione Treemap		
C.5	Sviluppo attività dello IOV nella sede di Castelfranco Veneto		10,00
C.5.1	Avvio dell'attività del presidio ospedaliero di Castelfranco Veneto	Rispetto delle direttive regionali	10,00
C.6	Risoluzione di ogni altra criticità aziendale rilevante ai fini del rispetto dei LEA		
C.6.1	Risoluzione delle criticità emergenti alla luce della Verifica degli adempimenti LEA 2016 ed agli oneri previsti dal Questionario LEA 2017	Sì	

D - Sviluppo di attività innovative e di alta specialità

L'Istituto Oncologico Veneto IRCCS che, già con DGRV n. 2067/2013, è diventato Hub di supporto e di coordinamento della Rete Oncologica Veneta. Allo IOV è affidata la gestione del percorso diagnostico terapeutico e assistenziale (PDTA) secondo standard riconosciuti a livello europeo e indicati dalle disposizioni regionali. In quest'ottica l'Istituto viene chiamato a rispettare gli standard definiti e a migliorare quelle prestazioni considerate non del tutto appropriate. È importante garantire, infatti, un livello di performance in continuo miglioramento, come già testimoniato dai monitoraggi periodici effettuati dall'Istituto di Management della Scuola Superiore di Sant'Anna di Pisa sui sistemi sanitari di un network di Regioni, tra cui il Veneto.

Tabella 4- obiettivi area D "Sviluppo di attività innovative e di alta specialità" –

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
D	Sviluppo di attività innovative e di alta specialità		10,00
D.1	Miglioramento degli indicatori del network Sant'Anna specifici per le Aziende Ospedaliere Universitarie		5,00
D.1.1	Rispetto degli standard e miglioramento delle criticità evidenziate dagli indicatori del network Sant'Anna specifici per le Aziende Ospedaliere Universitarie	Rispetto degli standard o miglioramento degli indicatori critici	5,00
D.2	Miglioramento delle attività di sperimentazione clinica		5,00
D.2.1	Riduzione delle tempistiche di avvio di studi clinici, mantenendo o aumentando il numero di studi avviati. Rendicontazione economica degli introiti derivanti dagli studi clinici. Compilazione registro regionale per la sperimentazione clinica.		5,00

E – Mobilità extraregionale

Tabella 5- obiettivi area E "Mobilità extraregionale"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
E	Mobilità extraregionale		15,00
E.1.1	Miglioramento del valore del saldo di mobilità extraregionale per assistenza ospedaliera	Soglia personalizzata per singola Azienda	15,00

G - Obbligo di soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza"

La Regione del Veneto con Legge Regionale n.21 del 05/08/2010 "Norme per la riorganizzazione del servizio ispettivo e di vigilanza per il sistema socio-sanitario veneto" annovera tra i compiti che le competono quello dell'attività ispettiva e di vigilanza, oltre che sulle aziende socio-sanitarie e ospedaliere, sugli enti pubblici afferenti il settore sociale e anche sull'Istituto Oncologico Veneto, attraverso la sua apposita struttura ispettiva. In questo contesto l'Istituto ha "l'obbligo di fornire, entro i termini indicati dalla struttura ispettiva, la documentazione richiesta e di consentire l'accesso alle proprie sedi e ai locali destinati all'esercizio della attività".

Tabella 6 - obiettivi area G "Obbligo di soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
G	Obbligo di soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza"		- 8,00
G.1	Soddisfazione di tutte le richieste nei tempi previsti ai sensi del comma 3 ter dell'Art. 4 della L.R. n. 21 del 5 agosto 2010	Rispetto delle disposizioni regionali	- 8,00

H - Obbligo di soddisfazione degli obiettivi di trasparenza

Tabella 7 - obiettivi area H "Obbligo di soddisfazione degli obiettivi di trasparenza"

ID	OBIETTIVO/INDICATORE	SOGLIA 2018	Punti
H	Obbligo di soddisfazione degli obiettivi di trasparenza		- 8,00
H.1	Soddisfazione della richiesta di trasparenza, finalizzata a rendere i dati pubblicati di immediata comprensione e consultazione per il cittadino, con particolare riferimento ai dati di bilancio sulle spese e ai costi del personale, da indicare sia in modo aggregato che analitico	Rispetto delle disposizioni regionali	- 8,00

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

Di seguito viene esposto il preventivo economico annuale 2019 comparato con il preconsuntivo del terzo trimestre 2018, redatto nel rispetto degli schemi fissati dal Decreto Interministeriale 20 marzo 2013.

CONTO ECONOMICO

Istituto Oncologico Veneto

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	Analisi C.E.P.A. T3 txt 2018	Analisi PREVENTIVO txt 2019	VARIAZIONE	
			Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	133.753.067,10	134.560.194,39	807.127,29	0,6%
1) Contributi in c/esercizio	22.080.171,33	15.588.291,70	-6.491.879,63	-29,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.823.242,00	9.671.967,84	-5.151.274,16	-34,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di cope	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di cope	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	7.256.929,33	5.916.323,86	-1.340.605,47	-18,5%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.655.567,06	3.357.323,86	-298.243,20	-8,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.107.680,00	-	-1.107.680,00	-100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.098.753,86	2.359.000,00	260.246,14	12,4%
4) da privati	394.928,41	200.000,00	-194.928,41	-49,4%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.178.497,86	2.178.497,86	-	0,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	91.579.064,23	98.941.280,61	7.362.216,38	8,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	81.720.469,82	88.888.202,20	7.167.732,38	8,8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.493.628,41	1.528.628,41	35.000,00	2,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.364.966,00	8.524.450,00	159.484,00	1,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.365.889,91	10.383.902,60	-981.987,31	-8,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	640.000,00	640.000,00	-	0,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.816.843,77	6.735.621,62	918.777,85	15,8%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	92.600,00	92.600,00	-	0,0%
Totale A)	133.753.067,10	134.560.194,39	807.127,29	0,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	134.741.761,95	148.769.403,53	14.027.641,58	10,4%
1) Acquisti di beni	64.131.293,56	67.002.498,28	2.871.204,72	4,5%
a) Acquisti di beni sanitari	63.740.335,56	66.611.540,28	2.871.204,72	4,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	390.958,00	390.958,00	-	0,0%

2) Acquisti di servizi sanitari	13.756.419,60	10.401.546,36	-3.354.873,24	-24,4%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.238.687,00	386.226,00	-2.852.461,00	-88,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	58.000,00	58.000,00	-	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.266.095,13	1.296.950,00	30.854,87	2,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	574.601,94	574.601,94	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.090.657,93	5.557.390,82	-533.267,11	-8,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.528.377,60	2.528.377,60	-	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.941.968,59	14.560.874,04	3.618.905,45	33,1%
a) Servizi non sanitari	8.449.431,35	11.935.979,81	3.486.548,46	41,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.396.600,24	2.528.957,23	132.356,99	5,5%
c) Formazione	95.937,00	95.937,00	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	3.714.000,00	4.604.000,00	890.000,00	24,0%
5) Godimento di beni di terzi	455.000,00	455.000,00	-	0,0%
6) Costi del personale	26.838.000,00	36.572.979,99	9.734.979,99	36,3%
a) Personale dirigente medico	9.529.843,59	14.820.027,33	5.290.183,74	55,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.384.679,92	2.796.145,47	411.465,55	17,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	9.890.865,88	13.038.188,76	3.147.322,88	31,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	687.331,99	687.331,99	-	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	4.345.278,62	5.231.286,44	886.007,82	20,4%
7) Oneri diversi di gestione	950.756,33	950.756,33	-	0,0%
8) Ammortamenti	6.535.882,07	7.540.490,77	1.004.608,70	15,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	242.042,90	453.542,90	211.500,00	87,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.492.150,45	1.577.981,30	85.830,85	5,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.801.688,72	5.508.966,57	707.277,85	14,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	60.000,00	60.000,00	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	
11) Accantonamenti	7.358.441,80	6.621.257,76	-737.184,04	-10,0%
a) Accantonamenti per rischi	2.319.217,76	2.319.217,76	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	1.075,00	1.075,00	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.883.346,33	2.540.000,00	-1.343.346,33	-34,6%
d) Altri accantonamenti	1.154.802,71	1.760.965,00	606.162,29	52,5%
Totale B)	134.741.761,95	148.769.403,53	14.027.641,58	10,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-988.694,85	-14.209.209,14	-13.220.514,29	1337,2%

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-55.400,00	-55.400,00	-	0,0%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	800,00	800,00	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	56.200,00	56.200,00	-	0,0%
Totale C)	-55.400,00	-55.400,00	-	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	
1) Rivalutazioni	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	
Totale D)	-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.023.887,27	800.000,00	-1.223.887,27	-60,5%
1) Proventi straordinari	2.423.315,28	800.000,00	-1.623.315,28	-67,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	2.423.315,28	800.000,00	-1.623.315,28	-67,0%
2) Oneri straordinari	399.428,01	-	-399.428,01	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	
b) Altri oneri straordinari	399.428,01	-	-399.428,01	-100,0%
Totale E)	2.023.887,27	800.000,00	-1.223.887,27	-60,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	979.792,42	-13.464.609,14	-14.444.401,56	-1474,2%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.470.001,41	3.134.312,45	664.311,04	26,9%
1) IRAP	2.309.001,41	2.973.312,45	664.311,04	28,8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.820.459,70	2.484.994,84	664.535,14	36,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	383.541,71	380.317,61	-3.224,10	-0,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	105.000,00	108.000,00	3.000,00	2,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	
2) IRES	161.000,00	161.000,00	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	
Totale Y)	2.470.001,41	3.134.312,45	664.311,04	26,9%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.490.208,99	-16.598.921,59	-15.108.712,60	1013,9%

AREA COMMENTO

Il preventivo è stato redatto tenendo conto dei vincoli derivanti dall'attuazione della programmazione sanitaria regionale ex DGR 1342/2017 avente ad oggetto: "Modifica delle schede di dotazione ospedaliera dell'Ospedale di Castelfranco dell'Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana e dell'Istituto Oncologico Veneto - sede di Castelfranco. DGR n. 2122 del 19 novembre 2013 e s.m.i.. Deliberazione n. 86/CR del 19 luglio 2017".

Nello specifico il preventivo tiene conto dei costi stimati per l'anno 2019 per la gestione dei ambulatori avviati dallo IOV nel corso dell'anno 2017 (Ambulatorio tumori ereditari e ambulatorio controlli a lungo termine) e dei reparti aperti dallo IOV nel corso dell'anno 2018 presso l'Ospedale di Castelfranco (U.O. Chirurgia dell'esofago e delle vie digestive e U.O. Endocrinochirurgia) nonché di quelli derivanti dalla presa in carico delle altre U.O. oggetto di cessione del ramo d'azienda da parte dell'Azienda Ulss 2 di Treviso a far data dal 01/12/2018 (UU.OO. Anatomia Patologica, Anestesia e Rianimazione, Medicina Nucleare, Urologia e Gastroenterologia).

Con riferimento a quest'ultimi, le previsioni di ricavo e di costo inserite nel preventivo 2019 derivano da prime analisi e valutazioni effettuate congiuntamente dalla due Direzioni coinvolte (Istituto Oncologico Veneto ed Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana), che saranno oggetto di aggiornamento in sede di predisposizione delle rendicontazioni trimestrali.

Nel preventivo non sono invece state inserite stime in ordine alle partite contabili derivanti dal completamento delle altre attivazioni programmate a livello regionale nella sopraccitata DRG 1342/2017.

Di seguito vengono illustrati i **principali aggregati** relativi al **valore della produzione** che ammonta a circa 134,6 milioni.

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi ai **contributi in c/esercizio** che si attestano ad un valore atteso di 15,6 milioni.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>A.1) Contributi in c/esercizio</u>	22.080.171,33	15.588.291,70	-6.491.879,63	-29,4
<u>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</u>	14.823.242,00	9.671.967,84	-5.151.274,16	-34,8
<u>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</u>	0,00	0,00	0,00	
<u>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</u>	7.256.929,33	5.916.323,86	-1.340.605,47	-18,5
<u>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</u>	0,00	0,00	0,00	

La voce **A.1.A Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale** comprende i **Contributi per il finanziamento dei livelli essenziali di assistenza** e i **Contributi da Regione per quota F.S. regionale**.

I **Contributi per il finanziamento dei livelli essenziali di assistenza** (DGRV 1781/2018) sono stati appostati sulla base dei valori comunicati dall'Azienda Zero con nota protocollo n. 15690 del 04/12/2018 ad oggetto "Acquisizione Bilanci Economici di Previsione per il 2019": pari a euro 6,5 milioni a titolo finanziamento a funzione, comprendente l'importo di euro 500 mila riconosciuto allo IOV per l'attività di coordinamento della Rete Oncologica Veneta (ROV) ex DGRV n. 1689/2016 e l'importo di 6 milioni per didattica.

La voce **Contributi da Regione per quota F.S. regionale** include una quota di finanziamento per farmaci innovativi di 2.762 mila € e somme per progetti vincolati finanziati con quota del fondo sanitario regionale per 417 mila €.

La valorizzazione nei contributi indistinti del finanziamento a funzione di 700 mila relativo al finanziamento per la produzione nella sede di Castelfranco Veneto di radiafarmaci per altre aziende sanitarie della Regione del Veneto, riconosciuto nel 2017 e nel 2018 all'Azienda Ulss 2 di Treviso, è condizionata all'adozione di apposito provvedimento regionale di assegnazione.

Per quanto riguarda le assegnazioni 2019 dei fondi vincolati (**voce A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca**), la Direzione Scientifica ha comunicato contributi destinati alla ricerca corrente per circa 3,357 milioni in linea con l'assegnazione comunicata dal Ministero della Salute per l'anno 2018. Risultano stimati contributi per la ricerca da soggetti pubblici per 2,3 milioni (di cui 1,9 milioni per finanziamenti 5 per mille) e contributi da privati per ricerca per circa 200 mila.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</u>	2.178.497,86	2.178.497,86	0,00	0,0

In ordine all'**utilizzo di Fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti** la Direzione Scientifica ha stimato un livello di utilizzo dell'anno 2019 invariato rispetto al terzo trimestre 2018.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</u>	91.579.064,23	98.941.280,61	7.362.216,38	8,0

Relativamente ai **ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**, si precisa che per la valorizzazione della mobilità sanitaria intraregionale sono stati presi a riferimento i dati comunicati dall'Azienda Zero con la circolare n. 13612 del 17/10/2018 avente ad oggetto: "Direttive per il conto economico trimestrale (CECT) e per il conto economico preventivo aggiornato (CEPA)

al terzo trimestre 2018”, che tengono conto per la mobilità intraregionale del flusso dati del periodo luglio 2017-giugno 2018.

Quest’ultimi poi sono stati integrati con i valori concordati con l’Azienda Ulss 2 di Treviso relativamente ad una prima stima su base annua dei ricavi intraregionale per ricoveri (3,3 milioni) e per specialistica (3,8 milioni) derivanti dai reparti trasferiti a far data dal 01/12/2018.

Si precisa che nell’anno 2019 è atteso un incremento di ricavi di file F intraregionale, che andrà a coprire i farmaci innovativi che escono dal relativo fondo (circa 5 milioni). Tali maggiori ricavi andranno a migliorare il risultato d’esercizio esposto in questo preventivo. Nel preventivo 2019, tali incrementi attesi non sono stati inseriti ma saranno valorizzati successivamente in sede di redazione degli aggiornamenti trimestrali nel corso dell’anno 2019 (CEPA T1, ecc..).

I dati di ricavo della mobilità extraregione riportati nel preventivo corrispondono a quelli dell’esercizio 2018, integrati della stima per prestazioni di specialistica concordata con l’Azienda Ulss 2 di Treviso per 159 mila.

Gli introiti per sperimentazioni gestionali sono stati stimati invariati rispetto alle previsioni del CEPA T3 2018.

I ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia sono previsti in aumento di circa 35 mila a seguito di maggiori prestazioni di ricovero stimate dall’Ufficio libera professione.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
A.5) <u>Concorsi, recuperi e rimborsi</u>	11.365.889,91	10.383.902,60	-981.987,31	-8,6

La voce **concorsi, recuperi e rimborsi** si caratterizza per una variazione negativa di 982 mila derivante: per 1 milione da minor dall’utilizzo del Fondo per la ricerca no profit per studi spontanei e per 18 mila da maggiori costi per rimborsi per personale stimati dalla S.C. Risorse Umane.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
A.6) <u>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</u>	640.000,00	640.000,00	0,00	0,0

I ricavi per **compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie** sono stati stimati in linea con quelli del terzo trimestre 2018.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
A.7) <u>Quota contributi c/capitale imputata all’esercizio</u>	5.816.843,77	6.735.621,62	918.777,85	15,8

Il dato delle sterilizzazioni dei contributi per investimenti (**voce quota contributi c/capitale imputata all’esercizio**) è stato determinato alla luce dei valori inseriti nel piano investimenti per l’esercizio 2019.

Di seguito vengono illustrati i **principali aggregati** relativi al **costo della produzione** che ammonta a circa 148,8 milioni.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.1) Acquisti di beni	64.131.293,56	67.002.498,28	2.871.204,72	4,5
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	63.740.335,56	66.611.540,28	2.871.204,72	4,5
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	390.958,00	390.958,00	0,00	0,0

Il conto **acquisti di beni sanitari**, che risulta di circa 67 milioni, registra un incremento del 4,5% rispetto ai dati di terzo trimestre 2018. La voce di spesa più significativa dell'aggregato risulta essere quella legata all'acquisto di **prodotti farmaceutici ed emoderivati**.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	41.793.073,00	43.667.360,95	1.874.287,95	4,5

Per il 2019 viene valorizzata una spesa complessiva per farmaci di 43,7 milioni (+4,5%), corrisponde al tetto di spesa individuato dalla Regione e ai maggiori costi concordati con l'Azienda ULSS 2 per la sede di Castelfranco Veneto per un totale di 1.517,5 mila (reparti trasferiti secondo semestre dell'anno 2019 per un valore di 203,5 mila e radiofarmaci – ciclotrone per 1.314 mila).

Le stime effettuate dal Responsabile della Farmacia dello IOV evidenziano un ulteriore incremento di spesa atteso rispetto ai tetti della Regione e ai costi per Castelfranco di circa 3 milioni derivanti dall'immissione in commercio di nuovi principi attivi ad alto costo e dall'aumento dei pazienti trattati. Nel preventivo 2019, tali incrementi attesi non sono stati inseriti ma saranno valorizzati successivamente in sede di redazione degli aggiornamenti trimestrali nel corso dell'anno 2019 (CEPA T1, ecc..).

Nel 2019, i farmaci del fondo innovativi saranno finanziati solo parzialmente, per scadenza di innovatività, e il valore di spesa rimborsabile dovrebbe raggiungere i 2,91 milioni di euro, a fronte dei 7,5 milioni previsti per tutto il 2018. L'uscita dal fondo innovativi di alcuni farmaci determinerà infatti un incremento di spesa che dovrà essere ristorato mediante il recupero degli stessi nel File F di mobilità sanitaria.

Nelle previsioni di spesa incide l'ingresso di nuovi principi attivi, il cui impiego si è avviato già nel corso del 2018 e la cui spesa potrebbe crescere per effetto della cronicizzazione dei trattamenti (entrano più pazienti di quanto ne escono) oltre che per l'allargamento delle indicazioni.

Come già riferito nella relazione del 3° CEPA, nel 2018 IOV ha in carico il 22,8% dei pazienti oncologici regionali in trattamento attivo e si presume che questo trend si mantenga costante o cresca nel 2019. Questa attrazione/fidelizzazione dei pazienti è anche generata dalla possibilità di poter accedere, a determinate condizioni, alle numerose sperimentazioni cliniche in atto. Per quanto attiene queste ultime, nei primi 11 mesi del 2018 sono stati trattati 753 pazienti, con una variazione, rispetto allo stesso periodo del 2017, del +19,1 %, valore anch'esso in costante crescita. Il risparmio sull'acquisto di prodotti farmaceutici nel 2018 che si è ottenuto grazie alle sperimentazioni è stimabile in circa 8,2 milioni.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.860.000,00	2.714.410,00	-145.590,00	-5,1

I costi relativi ai **Dispositivi Medici (presidi e protesi)** sono previsti, per l'anno 2019, pari ad euro 2,7 milioni, in diminuzione del 5,1% rispetto al 3° CEPA 2018.

Per quanto attiene ai costi da prevedere nel 2019 per i Dispositivi Medici (presidi e protesi), le riduzioni ottenute nell'anno 2018, causate principalmente dalla contrazione delle attività di radiologia

interventistica, dovranno essere rivalutate alla luce della ripresa delle attività della chirurgia delle vie digestive presso la sede di Castelfranco e degli altri reparti trasferiti dal 1/12/2018. Eseguire una stima attendibile per questi ultimi reparti non è ancora possibile, anche se in fase preliminare può essere eseguito un ribaltamento dei costi storici (stima 354 mila per secondo semestre 2019). Rimane tuttavia elemento da valutare l'attività promiscua svolta nelle sale operatorie e in terapia intensiva per l'Istituto e per l'Azienda Ulss 2.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	880.199,65	1.044.931,89	164.732,24	18,7

Per quanto riguarda la previsione relativa alla voce di consumo dei **Dispositivi diagnostici in vitro**, il valore del preventivo 2019 è pari a 1.045 mila, in aumento del 18,7% rispetto al valore del 3° CEPA 2018. Tale previsione di costo include una prima stima condivisa, effettuata sui dati storici, dei costi connessi alla presa in carico dei reparti trasferiti di Castelfranco per 152 mila (secondo semestre 2019).

Resta costante l'impegno da parte della Direzione al monitoraggio mensile e alla responsabilizzazione sui consumi dei beni soggetti a tetto di spesa, come da provvedimenti adottati a livello regionale.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.679.039,20	17.656.813,73	977.774,53	5,9

La voce **Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** registra un incremento totale di 978 mila (+5,9%), di cui 949 mila derivanti dai maggiori rimborsi per farmaci e dispositivi (medici e IVD) forniti ai reparti dello IOV presso Castelfranco Veneto, essendo stato pattuito che l'Azienda Ulss 2 di Treviso continuerà a fornire i precitati beni sanitari per i primi sei mesi dell'anno 2019.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.2) Acquisti di servizi	24.698.388,19	24.962.420,40	264.032,21	1,1
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	13.756.419,60	10.401.546,36	-3.354.873,24	-24,4
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	10.941.968,59	14.560.874,04	3.618.905,45	33,1

La spesa per **acquisti di servizi sanitari** registra un decremento del 24,4% rispetto al 3° CEPA 2018. All'interno degli acquisti di servizi sanitari si segnalano:

- la previsione in riduzione di 2,9 milioni per acquisti dalla Casa di Cura di Abano per prestazioni di radioterapia conseguente all'avvio delle attività presso la sede di Schiavonia;
- la stima in riduzione di 533 mila della voce consulenze e collaborazioni, di cui 262 da altre aziende sanitarie del Veneto e 230 mila per collaborazioni coordinate e continuative.

Gli acquisti di **servizi non sanitari** presentano un valore pari a euro 14.560.874,04, con un incremento del 33,1%.

All'interno degli acquisti non sanitaria si evidenziano:

- i maggiori costi per servizi sanitari verso aziende sanitarie della Regione derivanti dalla gestione della sede di Castelfranco Veneto, importi concordati con l'Azienda ULSS 2 per la sede di Castelfranco Veneto (+3.734 mila);

- i maggiori oneri per servizi sanitari esternalizzati per la sede di Castelfranco Veneto per 182 mila - Front end (sportello Anatomia e Medicina Nucleare);
- dalle valutazioni operate dalla S.C. Risorse Umane e dalla S.C. Affari Generali in ordine ai costi per consulenze, collaborazioni e rimborsi oneri stipendiali per personale non sanitario in comando.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.3) <u>Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</u>	3.714.000,00	4.604.000,00	890.000,00	24,0

La voce **manutenzioni e riparazioni** registra un incremento del 24%, derivante dalla stima in aumento, rispetto al 3° CEPA 2018, effettuata dall'Ingegneria clinica in ordine agli interventi di manutenzione ordinaria sulle grandi attrezzature acquisite nel corso dell'anno 2017 e 2018 (acceleratore di Padova, acceleratore di Schiavonia, Simultac per Schiavonia, ecc...).

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.4) <u>Godimento di beni di terzi</u>	455.000,00	455.000,00	0,00	0,0

La voce **godimento Beni di Terzi** è stata stimata in linea con il terzo trimestre 2018.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>Totale Costo del personale</u>	26.838.000,00	36.572.979,99	9.734.979,99	36,3
B.5) <u>Personale del ruolo sanitario</u>	21.805.389,39	30.654.361,56	8.848.972,17	40,6
B.6) <u>Personale del ruolo professionale</u>	167.079,66	167.080,39	0,73	0,0
B.7) <u>Personale del ruolo tecnico</u>	2.280.477,19	2.957.667,78	677.190,59	29,7
B.8) <u>Personale del ruolo amministrativo</u>	2.585.053,76	2.793.870,26	208.816,50	8,1

Il **Costo del Personale** registra un valore di 36,573 milioni in aumento di circa 9,7 milioni rispetto ai dati del terzo trimestre 2018.

Tale dato previsione è coerente con i valori comunicati da Regione del Veneto ai fini del piano triennale dei fabbisogni di personale delle aziende sanitarie ed enti del SSR (nota prot. n. 510986 del 14/12/2018).

Il costo del personale include anche quello del personale (compreso i fondi contrattuali stimati) dei reparti oggetto di cessione del ramo d'azienda a far data dal 01/12/2018 (6,6 milioni). Quest'ultimo è stato concordato con l'Azienda Ulss 2 di Treviso e riguarda n. 100 unità di cui 42 dirigenti medici. Nell'anno 2018 sono state effettuate complessivamente n. 69 nuove assunzioni (differenziale tra assunti e cessati), di queste n. 58 unità per assicurare l'apertura di nuove UU.OO. previste nella programmazione regionale (UOSD Radioterapia presso Schiavonia e potenziamento dell'area chirurgica della sede di Castelfranco). Nel 2019 il costo per le predette assunzioni produce un effetto di trascinamento (su 12 mesi) di circa 2 milioni.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
B.9) <u>Oneri diversi di gestione</u>	950.756,33	950.756,33	0,00	0,0

L'aggregato **oneri diversi di gestione** è stato stimato invariato rispetto al terzo trimestre 2018.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>Totale Ammortamenti</u>	6.535.882,07	7.540.490,77	1.004.608,70	15,4
<u>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</u>	242.042,90	453.542,90	211.500,00	87,4
<u>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</u>	4.644.278,11	5.337.555,96	693.277,85	14,9
<u>B.12) Ammortamento dei fabbricati</u>	1.492.150,45	1.577.981,30	85.830,85	5,8
<u>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</u>	157.410,61	171.410,61	14.000,00	8,9

Gli **ammortamenti** presentano un incremento del 15,4% rispetto ai dati del 3° CEPA 2018. Si evidenzia in particolare l'incremento degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali di 693 mila (+14,9%) dovuto agli ulteriori interventi programmati per ammodernare il parco attrezzature. Per ciò che concerne i dettagli sugli investimenti che si prevede di capitalizzare nel corso dell'anno 2019 si rinvia al punto 6 sul piano di investimenti.

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</u>	7.358.441,80	6.621.257,76	-737.184,04	-10,0
<u>B.16.A) Accantonamenti per rischi</u>	2.319.217,76	2.319.217,76	0,00	0,0
<u>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</u>	1.075,00	1.075,00	0,00	0,0
<u>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</u>	3.883.346,33	2.540.000,00	-1.343.346,33	-34,6
<u>B.16.D) Altri accantonamenti</u>	1.154.802,71	1.760.965,00	606.162,29	52,5

Gli **accantonamenti** del preventivo aggiornato 2019 ammontano a circa 6,6 milioni e comprendono:

- gli accantonamenti per rischi stimati dalla S.S. Affari Legali, conseguenti alle cause in corso e ai sinistri accertati, stimati invariati rispetto al terzo trimestre 2018;
- gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati, determinati sulla base della stima delle assegnazioni per contributi e progettualità 2019, così come comunicata dalla Direzione Scientifica e dalla S.C. Affari Generali;
- gli accantonamenti ad altri fondi: per rinnovi contrattuali personale dipendente operati su indicazione regionale, in attuazione di quanto disposto dall'articolo 9, comma 1, decreto legge n. 203/2005;
- gli accantonamenti ad altri fondi diversi dai rinnovi contrattuali: sono stati stimati in aumento da parte della S.C. Affari Generali (+400 mila per accantonamenti fondo no profit e extralea) e della S.C. Risorse Umane (+12 mila per accantonamenti fondo balduzzi).

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>Totale proventi e oneri straordinari (E)</u>	2.023.887,27	800.000,00	-1.223.887,27	-60,5
<u>E.1) Proventi straordinari</u>	2.423.315,28	800.000,00	-1.623.315,28	-67,0
<u>E.2) Oneri straordinari</u>	399.428,01	0,00	-399.428,01	-100,0

I **proventi e gli oneri straordinari** stimati per l'anno 2019 tengono conto della valutazione operata dalla S.C. Affari Generali in ordine alla stima degli introiti per donazioni e liberalità (800 mila).

VOCE MODELLO CE	CEPA T3 2018	PREVENTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<u>Totale imposte e tasse</u>	2.470.001,41	3.134.312,45	664.311,04	26,9

La previsione di spesa per la voce **imposte e tasse** tiene conto dei maggiori oneri conseguenti all'assunzione di personale strutturato ed ai trasferimenti di personale (reparti ceduti) per la sede di Castelfranco Veneto.

5. PROJECT FINANCING

L'Istituto Oncologico non ha rapporti di project financing in essere.

6. PIANO INVESTIMENTI

Partendo dall'analisi dei **fabbisogni** e tenendo conto delle **risorse a disposizione** si sono individuate le priorità ed è stata quindi predisposta la proposta di piano triennale degli investimenti 2019-2021, che costituisce ai sensi del *Decreto Legislativo 118/2011* parte integrante e sostanziale del bilancio preventivo economico annuale 2018.

Le **priorità** principali dell'Istituto per l'anno 2019 riportate nel piano investimenti triennale, sono esposte nella seguente tabella, che fornisce anche le informazioni in ordine alle fonti di copertura dei singoli investimenti:

Grado di priorità degli	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	4 TOTALE FABBISOGNO	01 Contributi regionali in conto capitale	02 Contributi statali in conto capitale	07 Utili di esercizio	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti	15 Contributi aziendali in conto esercizio	TOTALE FINANZIAMENTI 2019
			11.123.023,15	11.123.023,15	-	385.000,00	2.861.028,34	7.876.994,81	-	11.123.023,15
1	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Sistema per il sequenziamento del trascrittoma di singole cellule e di long read di DNA (Conto Capitale 2016-2017 progetto di rete)	170.800,00	170.800,00		140.000,00		30.800,00		170.800,00
2	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 3 Mammografi	895.200,00	895.200,00				895.200,00		895.200,00
3	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	MICROSCOPIO CONFOCALE (Conto Capitale 2016-2017)	298.900,00	298.900,00		245.000,00		53.900,00		298.900,00
4	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 1 acceleratore lineare in sostituzione di Primus - Sede PADOVA	2.000.000,00	2.000.000,00				2.000.000,00		2.000.000,00
5	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ABUS (ECOGRAFO AUTOMATICO) Senologia	200.000,00	200.000,00				200.000,00		200.000,00
6	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Acquisto attrezzature sanitarie sotto soglia	400.000,00	400.000,00				400.000,00		400.000,00
7	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Manutenzioni attrezzature sanitarie sotto soglia	50.000,00	50.000,00				50.000,00		50.000,00
8	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAC 128 strati per Radiologia Interventistica - sede Busonera Radiologia interventistica - PROCEDURA CRAV	567.300,00	567.300,00				567.300,00		567.300,00
9	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	APPARECCHIATURA PER SCRAMBLER THERAPY	50.000,00	50.000,00				50.000,00		50.000,00
10	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ATTREZZATURE VARIE CARDIOLOGIA	70.000,00	70.000,00				70.000,00		70.000,00
11	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ATTREZZATURE VARIE FISICA SANITARIA	50.000,00	50.000,00				50.000,00		50.000,00
12	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Attrezzature varie per 7 piano sud Torre della Ricerca	400.000,00	400.000,00				400.000,00		400.000,00
13	A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali	Acquisto Altri beni	50.000,00	50.000,00				50.000,00		50.000,00
14	A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali	Manutenzione Altri beni	5.000,00	5.000,00				5.000,00		5.000,00
15	AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	Acquisto mobili ed arredi d'ufficio	100.000,00	100.000,00				100.000,00		100.000,00
16	AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	Manutenzione mobili ed arredi sanitari	5.000,00	5.000,00				5.000,00		5.000,00
17	AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	Manutenzione mobili ed arredi d'ufficio	5.000,00	5.000,00				5.000,00		5.000,00
18	AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	Acquisto mobili ed arredi sanitari -	100.000,00	100.000,00				100.000,00		100.000,00
19	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	frazionatore /PET MED. NUCLEARE	150.000,00	150.000,00				150.000,00		150.000,00
20	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ECOGRAFO (GARA CRAV) PER CHIRURGIA ESOFAGO	50.000,00	50.000,00				50.000,00		50.000,00
21	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAVOLO BIOPSIA PER SENOLOGIA	220.000,00	220.000,00				220.000,00		220.000,00
22	AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 11 CAPPE (N. 6 IMMUNOLOGIA + 5 FARMACIA)	253.760,00	253.760,00				253.760,00		253.760,00

Segue piano investimenti

23	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Cartella clinica oncologica "Oncosys" - Manutenzione straordinaria/sviluppi + Richieste consulenze Oncosys Grafica Leonardo	40.000,00	40.000,00			40.000,00		40.000,00
24	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Anatomia patologica Montesco "Athena" - Manutenzione straordinaria/sviluppi	10.000,00	10.000,00			10.000,00		10.000,00
25	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Immunologia/Screening HPV "Armonia" - Manutenzione straordinaria/sviluppi	5.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00
26	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Endoscopia Digestiva "Endox" - Dermatologia "Dermox"	5.000,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00
27	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	DataWarehouse - Impianto manutenzione straordinaria	40.000,00	40.000,00			40.000,00		40.000,00
28	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Gestione Documentale	50.000,00	50.000,00			50.000,00		50.000,00
29	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Sperimentazioni cliniche - nuovo acquisto - WORKFLOW	60.000,00	60.000,00			60.000,00		60.000,00
30	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Presca in carico Servizi cf	90.000,00	90.000,00			90.000,00		90.000,00
31	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Integrazione SIO CF con SIO AOPD/IOV	110.000,00	110.000,00			110.000,00		110.000,00
32	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Postazioni di Lavoro	80.000,00	80.000,00			80.000,00		80.000,00
33	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Apparati Attivi (switch e centro stella)	120.000,00	120.000,00			120.000,00		120.000,00
34	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Centrale Telefonica c/o Cf	70.000,00	70.000,00			70.000,00		70.000,00
35	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Licenze varie	50.000,00	50.000,00			50.000,00		50.000,00
36	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Adeguamenti applicativi per Legge Privacy e FSE-R	90.000,00	90.000,00			90.000,00		90.000,00
37	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Acquisizione sistema di memorizzazione dati per condivisione all'interno dell'Istituto Oncologico Veneto	70.000,00	70.000,00			70.000,00		70.000,00
38	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	GEST - Gestione Fondi Ricerca e Progetti in cloud	15.000,00	15.000,00			15.000,00		15.000,00
39	AAA110 (A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	Integrazione sio IOV con software ROV	80.000,00	80.000,00			80.000,00		80.000,00
40	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Lavori di adeguamento impianti antincendio (rilevazione, rivelazione, spegnimento, illuminazione emergenza, porte REI, EVAC, ecc.) degli edifici Busonera, Radioterapia e Immunologia	178.416,45	178.416,45			178.416,45	-	178.416,45
41	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Upgrade impianti di tele sorveglianza ed antintrusione edifici complesso Busonera Immunologia e Busonera	45.218,01	45.218,01			45.218,01	-	45.218,01
42	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di ristrutturazione ed adeguamento dei locali ad uso della nuova TAC presso la Radiologia al piano rialzato lato est (quota parte dei lavori di cui alla comm IOV1081 primo stralcio piano rialzato - totale 2.685.112,00)	900.000,00	900.000,00	-	900.000,00	-	-	900.000,00
43	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Viabilità, segnaletica stradale, ecc.	85.608,47	85.608,47		85.608,47	-	-	85.608,47
44	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Opere per l'adeguamento Sala Server e modifica centro stella	97.983,94	97.983,94			97.983,94	-	97.983,94
45	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari)	Manutenzioni straordinari impianti e macchinari (A290) - Cofely	68.836,41	68.836,41			68.836,41	-	68.836,41
46	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori per ultimazione piani rialzato e primo (corridoio, controsoffitti, ecc...) per adeguamento struttura al DPR 19.03.2015	165.706,38	165.706,38		165.706,38	-	-	165.706,38
47	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di adeguamento antincendio Radioterapia piano rialzato (rilevazione incendi ala ovest, porte REI, adeguamento impianto estinzione fisso lato ovest)	60.000,00	60.000,00		60.000,00	-	-	60.000,00
48	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Realizzazione di compartimentazione di controsoffitti al piano seminterrato corpo nord edificio Busonera	50.331,06	50.331,06		50.331,06	-	-	50.331,06
49	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Sistemazione ed arretramento aiuole di ingresso area nord (magnolie) - (rif. comm. IO1031-stralcio 4.2)	2.926,21	2.926,21		2.926,21	-	-	2.926,21
50	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Sistemazione aiuole per accesso ambulanze area ovest adiacente edificio - (rif. comm. IO1031-stralcio 4.3)	2.194,66	2.194,66		2.194,66	-	-	2.194,66

Segue piano investimenti

51	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Controllo accessi 1/2 - (rif. comm. IO1031-stralci acc. 1 e 2)	27.373,86	27.373,86		27.373,86	-	-	27.373,86
52	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Stralcio 5.1 - Area spettacoli - (rif. comm. IO1031-5.1)	80.391,14	80.391,14		80.391,14	-	-	80.391,14
53	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Stralcio 5.2 - Orologio di flora - (rif. comm. IO1031-5.2)	35.197,72	35.197,72		35.197,72	-	-	35.197,72
54	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Nuova aiuola ingresso nord - (rif. comm. IO1031-stralcio 5.3)	14.786,80	14.786,80		14.786,80	-	-	14.786,80
55	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Sistemazione bocciodromo - (rif. comm. IO1031-stralcio 5.5)	14.452,42	14.452,42		14.452,42	-	-	14.452,42
56	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - rilievo celerimetrico - (rif. comm. IOVxxxx)	31.471,61	31.471,61		31.471,61	-	-	31.471,61
57	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Riqualificazione parco storico - Impianti a verde 2015 - (rif. comm. IO1031-stralcio impianti)	111.217,51	111.217,51		111.217,51	-	-	111.217,51
58	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Piazzale scala Est (IOV1317-12)	247.665,91	247.665,91		247.665,91	-	-	247.665,91
59	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Manutenzione full risk e lavori di adeguamento normativo impianto gas medicali costo annuale (appalto per anni 3 175.278,46)	58.426,15	58.426,15		58.426,15	-	-	58.426,15
60	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Adeguamento, incarichi di verifica ed adeguamento normativo (supporto RUP materia antincendio, pratiche SCIA, rilievi e progettazioni)	63.313,12	63.313,12		63.313,12	-	-	63.313,12
61	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Installazione cassa bancomat e allarme riscuotitrici (realizzazione lavori prodromici, impianti elettrici, trasmissione dati, ripristini edili, ecc.)	40.000,00	40.000,00		40.000,00	-	-	40.000,00
62	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Sistemazione laboratori BL3 presso edificio Immunologia (CTA, controsoffitti a tenuta, ecc.)	48.138,45	48.138,45		48.138,45	-	-	48.138,45
63	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari	Travi Testa Letto - Impianti - Ospedale di Castelfranco	150.000,00	150.000,00		150.000,00	-	-	150.000,00
64	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di adeguamento edile ed impiantistico dei locali attualmente a servizio dell'acceleratore Primus per ospitare il nuovo Acceleratore (edificio Radioterapia piano terra lato est)	285.500,00	285.500,00		285.500,00	-	-	285.500,00
65	AAA126 (A.II.4.d.2) Migliorie su beni di terzi	Lavori realizzazione nuovi impianti di climatizzazione a servizio del piano 2° e 3° dell'edificio Palazzo S. Stefano	130.000,00	130.000,00		130.000,00	-	-	130.000,00
66	AAA126 (A.II.4.d.2) Migliorie su beni di terzi	Lavori adeguamento edile ed impiantistico dei locali presso l'edificio Palazzo S. Stefano (servizi igienici, locali tecnici, ecc.)	150.000,00	150.000,00		150.000,00	-	-	150.000,00
67	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori manutenzione straordinaria edile ed affini	110.000,00	110.000,00		110.000,00	-	-	110.000,00
68	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori manutenzione straordinaria opere impiantistiche ed affini	70.000,00	70.000,00		70.000,00	-	-	70.000,00
69	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Manutenzione ordinaria e straordinaria apparecchiature (scialtiche, letti operatori, solleva pazienti, barelle, vasche reflui radioattivi, frigoriferi, cappe, verifiche elettriche, ascensori, ecc. - contratti triennali per totali 600.000,00)	200.000,00	200.000,00		200.000,00	-	-	200.000,00
70	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Adeguamento edile ed impiantistico dell'androne di ingresso all'edificio Busonera compresa sistemazione scale esterne di accesso	65.580,00	65.580,00		65.580,00	-	-	65.580,00
71	AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Adeguamento locali ad uso Pet piccoli animali presso piano rialzato lato ovest edificio Radioterapia	426.326,87	426.326,87		426.326,87	-	-	426.326,87
72	AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari	Realizzazione, adeguamento e ristrutturazione degli Impianti trasmissione dati (impianti, prese R45, ecc.)	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	30.000,00

Il piano investimenti redatto include investimenti sui fabbricati, attrezzature sanitarie e strumentali, arredi ed immobilizzazioni immateriali.

Il Piano Investimenti 2019-2021 dell'Istituto Oncologico Veneto, tiene in considerazione le schede ospedaliere di cui alle delibere regionali n. 1635/2016 e successiva DGR n. 1342/2017, che prevedono l'attivazione di 163 posti letto presso la sede di Castelfranco Veneto nonché le DGR n. 919/2015 e DGR n. 145/2017 relative alla realizzazione di 4 bunker per la Radioterapia presso la nuova sede distaccata di Schiavonia.

Tra gli interventi edili programmati nel corso dell'anno 2019 si segnalano, in particolare:

1. i lavori di adeguamento impianti antincendio degli edifici Busonera, Radioterapia e Immunologia;
2. i lavori per ristrutturazione ed adeguamento dei locali ad uso della nuova TAC presso la Radiologia al piano rialzato lato est;
3. la prosecuzione dei lavori di riqualificazione del parco storico del Busonera;

4. gli interventi di adeguamento locali ad uso Pet piccoli animali presso piano rialzato lato ovest edificio Radioterapia.

A livello di attrezzature, si segnalano i seguenti investimenti programmati nel 2019 per garantire il rinnovo e l'ammmodernamento tecnologico con le seguenti apparecchiature di nuova generazione:

- acceleratore lineare in sostituzione di Primus per la sede di Padova;
- TAC 128 strati per Radiologia Interventistica – Busonera;
- N° 3 Mammografi;
- ABUS – ecografo automatico per Senologia;
- Tavolo Biopsia per Senologia.

Sul fronte degli investimenti in sistemi informativi, si evidenziano in particolare i seguenti investimenti programmati per l'anno 2019 volti alla presa in carico dei servizi presso il Presidio Ospedaliero di Castelfranco Veneto e quelli per interventi di manutenzione evolutiva della Cartella clinica oncologica "Oncosys".

Relativamente alle fonti di finanziamento degli investimenti programmati si rinvia al dettaglio esposto nella tabella sopraripotata.

7. CONCLUSIONI

Come più dettagliatamente sopra esposto il risultato d'esercizio del preventivo 2019 (-16,598 k€) va letto alla luce soprattutto delle dinamiche che hanno interessato l'Istituto nel 2018 legate all'attuazione della programmazione regionale di cui alle già citate DGR.

L'Istituto è, infatti, interessato da una spinta verso il potenziamento delle strutture di offerta avviata nel 2018 e che una volta completata porterà ad una più che duplicata offerta di prestazioni sanitarie. Durante questo percorso, che vede da un lato l'incremento della dotazione organica e dall'altro l'ampliamento delle aree utilizzate (con l'apertura di nuove sedi anche su altri territori della regione), l'Istituto non sarà in grado di garantire l'immediato equilibrio tra ricavi e costi, in quanto l'investimento fatto non riuscirà a produrre nel breve periodo un valore della produzione di prestazioni sanitarie (voce questa che costituisce la principale fonte di finanziamento) in grado di coprire i costi generati dai suddetti investimenti.

Per quanto riguarda l'esercizio 2019 è stato stimato che tale disequilibrio peserà per non meno di 6 mln. di Euro con riferimento alle strutture della sede di Castelfranco recentemente trasferite dall'Azienda ULSS n. 2 Marca Trevigiana allo IOV.

A questi vanno aggiunti altri circa 4 mln. di Euro di incremento dei costi 2019 derivanti per metà dal personale assunto durante il 2018 e per la restante parte da beni e servizi, conseguenti all'attivazione dei due nuovi reparti della sede di Castelfranco e della nuova Radioterapia di Schiavonia; questi ultimi costi troveranno un parziale ristoro nell'incremento di produzione di prestazioni sanitarie rispetto al 2018 che queste strutture dovrebbero garantire, anche se ancora per il 2019 è prevedibile uno sbilancio tra costi e ricavi.

Più lungo sarà, invece, il percorso di integrazione di messa a regime delle strutture transitate dall'Azienda ULSS n. 2 che dovranno riqualificare la propria offerta sanitaria adeguandola al target assistenziale dello IOV.

Per quanto esposto e al fine di non mettere a rischio l'equilibrio economico finanziario dell'Istituto si auspica un intervento da parte della Regione a sostegno di questa delicata fase di potenziamento delle strutture di offerta in attuazione della programmazione regionale.

La rimanente parte del disavanzo previsto nel bilancio preventivo 2019 è quasi interamente imputabile ad elementi di natura tecnico contabile che, in ottemperanza alle direttive regionali sulla

stesura del bilancio, hanno visto l'iscrizione a costo ma non dell'equivalente ricavo di alcune poste; tra queste troviamo circa 5 milioni di Euro di entrate da rimborso farmaci in mobilità (File F), relative a farmaci che nel 2018 figuravano sotto la voce "farmaci innovativi" ed erano finanziati con il relativo fondo e che dal 2019 perdono tale configurazione pur rimanendo a costo (in quanto continueranno ad essere erogati a pazienti delle varie aziende ULSS della Regione), nonché 700 mila Euro di finanziamento a funzione non ancora riconosciuto dalla Regione per la fornitura di radiofarmaci ad altre Aziende ULSS, mediante l'utilizzo del Ciclotrone di Castelfranco.

Nel complesso quindi, a parte il disavanzo derivante dai tempi necessari per avere il ritorno degli investimenti finalizzati al potenziamento dell'offerta sanitaria dello IOV, il bilancio 2019 non presenta elementi di criticità strutturale.

In conclusione, va anche precisato che il percorso di potenziamento dello IOV proseguirà anche nel 2019, in quanto la programmazione regionale prevede l'attivazione di otto nuove strutture nella sede di Castelfranco, il trasferimento di altre due strutture dall'Azienda ULSS n. 2 sempre a Castelfranco e l'ulteriore potenziamento della Radioterapia di Schiavonia; data l'incertezza sui tempi di realizzazione di tale percorso e quindi sul conseguente effettivo impatto sul bilancio 2019, al momento non sono stati previsti nel bilancio di previsione costi e ricavi per queste fasi, rinviando alle rendicontazioni trimestrali l'eventuale previsione.

Regione del Veneto
Istituto Oncologico Veneto
Il Direttore Generale
Dott. Giorgio Roberti