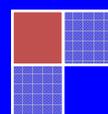


Relazione sulla performance 2015

Relazione sugli obiettivi art. 10, comma 1, lettera b) del
D. Lgs. n 150/2009

Approvata con Deliberazione del Direttore Generale n. 504 del 30/06/2016

Istituto Oncologico Veneto – via Gattamelata, 64 – 35128 Padova



Presentazione della Relazione

La Relazione sulla Performance, secondo le linee di indirizzo in materia di misurazione e valutazione dei dipendenti del SSN adottate dalla Regione Veneto (DGRV 2205/2012), costituisce lo strumento mediante il quale le aziende sanitarie e le pubbliche amministrazioni in generale, illustrano, a tutti i portatori di interesse, in primis ai cittadini, i risultati ottenuti nel corso dell'anno 2015, concludendo di fatto il Ciclo di gestione della Performance.

La struttura della Relazione è stata oggetto della delibera CIVIT n. 5/2012, la quale, tuttavia prevede espressamente che la declinazione dei contenuti debba adeguarsi alle caratteristiche specifiche dell'amministrazione, nonché alla complessità organizzativa ed alla tipologia di servizi resi al cittadino. Il presente documento pertanto è redatto secondo le indicazioni riportate nell'allegato A della DGRV 2205/2012 "Linee di indirizzo in materia di misurazione e valutazione dei dipendenti del Servizio Sanitario Regionale ed in materia di trasparenza..." che recepisce per il SSR le indicazioni del D. Lgs. 150/2009. Infatti successivamente all'adozione della precitata DGRV 2205, il quadro normativo di riferimento si è arricchito di ulteriori disposizioni legislative, che, tra le altre, hanno determinato un ampliamento nelle attribuzioni degli Organismi Indipendenti di Valutazione, sintetizzate in nuove linee guida relative alle attività che gli stessi hanno all'interno delle aziende del SSR e ad una puntuale ed efficace gestione del ciclo della performance. Tuttavia tali nuove linee guida, adottate con DGRV 140 del 16 febbraio 2016, non possono, quantomeno per gli aspetti innovativi, che interpretarsi come un *improvement* procedurale da adottarsi pienamente nel prossimo Ciclo della Performance.

Il ciclo della performance 2015 ha avuto inizio con la predisposizione del Piano della Performance nel quale sono state indicate le linee specifiche per l'anno 2015. Lo stesso è stato approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 108/2015.

Nel ciclo di gestione della performance sono stati integrati i differenti livelli di programmazione: il piano infatti recepisce gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi per le Aziende ULSS del Veneto, le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona e l'IRCCS I.O.V. per l'anno 2015, assegnati dalla Regione con DGR 2525/2014 ed arriva a cascata alla programmazione aziendale con obiettivi tipicamente propri, ma sempre allineati ai piani sovraistituzionali di contesto.

Successivamente alla sottoscrizione degli accordi di budget, nel corso del 2015 e nei primi mesi del 2016, per ciò che concerne il consuntivo di esercizio, l'Azienda ha provveduto a monitorare i risultati degli obiettivi assegnati in sede di programmazione, attivando, ove necessario delle azioni di miglioramento. Nei paragrafi successivi verranno riportati e sinteticamente analizzati, ove necessario, i risultati raggiunti a fine esercizio, con la rilevazione degli scostamenti significativi. Tale documento, adottato dall'amministrazione entro il 30 giugno, deve essere validato dall'Organismo Indipendente di Valutazione, ai sensi dell'art. 14, commi 4 - lettera c - e 6 del D. Lgs. 150/2009, come condizione

inderogabile per l'accesso agli strumenti premianti. A seguito di tale validazione il documento sarà pubblicato on-line alla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito www.ioveneto.it

Il Direttore Generale
Dr.ssa Patrizia Simionato

INDICE

PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE	2
1. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI.....	5
1.1 LA NORMATIVA DI RIFERIMENTO	5
1.2 L'AZIENDA IN CIFRE	7
1.3 I RISULTATI RAGGIUNTI, LE CRITICITÀ E LE OPPORTUNITÀ	10
2 CICLO DELLA PERFORMANCE 2015: OBIETTIVI, RISULTATI E SCOSTAMENTO	11
2.1 - L'ALBERO DELLE PERFORMANCE: OBIETTIVI STRATEGICI ED OBIETTIVI OPERATIVI	11
2.2 OBIETTIVI INDIVIDUALI	12
2.2.1 OBIETTIVI INDIVIDUALI PER IL PERSONALE DIRIGENTE	12
2.2.2 OBIETTIVI INDIVIDUALI PER IL PERSONALE DEL COMPARTO	12
2.2.3 VALUTAZIONI INDIVIDUALI ANNO 2015	13
3. RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ	15
3.1 STATO PATRIMONIALE, INDICATORI E MACRO AGGREGATI DI BILANCIO	15
3.2 COMPARAZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI DI CONTO ECONOMICO E DEL RISULTATO DI ESERCIZIO	17
4 IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLE PERFORMANCE	18
4.1 FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ	18
4.2 CONSIDERAZIONI	18

1. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni

1.1 La normativa di riferimento

Nell'ambito del raccordo fra pianificazione Regionale, strategia aziendale e programmazione operativa si è ritenuto di integrare gli obiettivi proposti dalla DGRV 2525/2014, relativa alla determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ULSS del Veneto, le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona e l'IRCSS per l'anno 2015, con alcuni specifici contenuti del Piano delle Performance. Il processo è stato realizzato in armonia con la programmazione regionale di cui al PSSR 2012-2016 e con gli interventi normativi intervenuti nell'ultimo quinquennio ed è stato condizionato dagli interventi rivolti al contenimento della spesa ed al governo dei costi.

Nello specifico l'Istituto Oncologico Veneto ha adottato le proprie linee di indirizzo nel rispetto dei riferimenti normativi di seguito riportati:

- D. Lgs n. 150 del 27/10/2009 "Attuazione della Legge 4 marzo 2009, n.15 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni", delibera CIVIT n. 112/2010 che norma il ciclo di gestione delle performance, DGRV n. 2205 del 6/11/2012 "Linee di indirizzo in materia di misurazione e valutazione dei dipendenti del Servizio Sanitario Regionale ed in materia di trasparenza;
- D. Lgs 118 del 23/06/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della L. n. 42 del 5/05/2009;
- D.L. n. 95 del 06/07/2012 convertito con modificazioni dalla L. n. 135 del 07/08/2012 (*spending review*) che con la L. 228 del 24/12/2012 (Legge di stabilità 2013) definisce il quadro della finanza pubblica per il triennio 2013-2015, con una significativa riduzione dei costi del sistema;
- L. n. 190/2012 recante le "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- PSSR 2012-2016 approvato con L.R. n.23 del 29/06/2012, come modificato dalla L.R. n. 46 del 3/12/2012, che ha introdotto importanti novità relative all'organizzazione del Sistema Sanitario Veneto, quali il "ridisegno" della rete ospedaliera sulla base dei differenti livelli di specializzazione e di intensità di cura, avviando il modello di ospedali *hub & spoke*;
- DGR n. 154/CR del 24/12/2012 di riparto provvisorio delle ASL delle risorse finanziarie per l'erogazione dei LEA per gli esercizi 2013-2015 e DGR 2358 del 16/12/2013, con

l'assegnazione definitiva alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse finanziarie per l'erogazione dei LEA per l'esercizio 2013;

- DGRV n. 2621 del 18/12/2012 “Conversione in legge, con modificazioni, del D.L. n. 95 del 6 luglio 2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”, che, di fatto, approva ulteriori iniziative da porre in essere in vari ambiti della sanità regionale al fine di assicurare gli obiettivi di risparmio previsti nel D.L. 95/2012 e nella relativa legge di conversione (L. 135/2012);
- D. Lgs. n. 33 del 14/03/2013 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle P.A.;
- DGR n.693/2013 “Determinazione delle pesature delle determinazioni dei soggetti coinvolti nel procedimento di valutazione annuale dei D.D.G.G. delle aziende ULSS, Ospedaliere e dell'IRCCS Istituto Oncologico Veneto”, che fissa la pesatura delle valutazioni dei Direttori Generali delle aziende ULSS ed Ospedaliere e dello IOV per i soggetti coinvolti nel procedimento di valutazione annuale, stabilendo, in particolare per le Aziende Ospedaliere e lo IOV, l'80% di competenza della Giunta Regionale per la garanzia dei livelli essenziali di assistenza nel rispetto dei vincoli di bilancio e il 20% di competenza della competente Commissione del Consiglio Regionale per il rispetto della programmazione regionale;
- DGRV n. 2525 del 23/12/2014 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ULSS del Veneto, l'Azienda Ospedaliera di Padova, l'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona e per l'IRCCS “Istituto Oncologico Veneto” per l'anno 2015”.
- DGRV n. 2718 del 29/12/2014 “Direttive alle Aziende ULSS ed Ospedaliere e all'IRCCS “Istituto Oncologico Veneto” per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2015, ex art. 25 D.Lgs. 118/2011: assegnazione provvisoria delle risorse per l'erogazione dei livelli di assistenza e determinazione dei limiti di costo anno 2015.

Come già anticipato in premessa, il presente documento è redatto ancora secondo le linee guida della DGRV 2205/2012 – allegato A. Infatti le nuove disposizioni, per una più efficace gestione del ciclo della performance, nonché le nuove o più estese funzioni degli O.I.V., stabilite con la DGRV n. 140 del 16/02/2016 “Organismi Indipendenti di Valutazione delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale. Approvazione delle Linee guida relative alla costituzione, al funzionamento e alle competenze attribuite agli Organismi predetti, in conformità alle disposizioni nazionali e regionali in materia. DGR n. 84/CR del 15/10/2015 (L.R. 22/2011, art. 1, comma 2)”, possono essere assunti, soprattutto in considerazione della loro esplicitazione ad esercizio concluso, a linee guida relative al ciclo della performance 2016, nell'ottica del succitato *improvement* procedurale.

1.2 L'Azienda in cifre

L'Istituto Oncologico Veneto (di seguito denominato IOV) è un istituto a indirizzo oncologico che opera in tale campo quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico (D.Lgs. 288/2003).

Lo IOV, sulla base della legge regionale istitutiva (n.26 del 22/12/2005) è un Ente a rilevanza nazionale dotato di autonomia e personalità giuridica di diritto pubblico che, secondo standard di eccellenza, persegue finalità di ricerca prevalentemente clinica e traslazionale nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari, effettuando prestazioni di ricovero e cura anche di alta specialità.

Lo IOV è parte integrante del Servizio Sanitario della Regione Veneto, nel cui ambito svolge funzioni di alta qualificazione relativamente alle attività di assistenza, ricerca e formazione.

La Regione ha promosso il riconoscimento dell'Istituto quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico nella disciplina Oncologia ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 26 ottobre 2003, n. 288. Il Ministero della Salute, con decreto del 18 marzo 2005, adottato d'intesa con il Presidente della Regione del Veneto, ha riconosciuto il carattere scientifico dell'Istituto, successivamente riconfermato con la periodicità e le modalità previste dall'art. 15 del medesimo decreto, con ultimo D.M. del 5 febbraio 2015.

L'Istituto Oncologico Veneto oltre ad essere centro *hub* oncologico in stretto coordinamento con le Aziende Ospedaliere Universitarie di Padova e Verona per le attività di alta specializzazione, garantendo la presa in carico dei pazienti oncologici e gli adeguati livelli di cura, con funzione di fulcro nello sviluppo e verifica dell'applicazione di linee guida, ha il compito, quale IRCCS, di favorire il trasferimento dei risultati della ricerca alle attività assistenziali.

I principali dati di attività sono rappresentati nella tabella 1.2.1 sotto riportata.

Tabella 1.2.1 – Sintesi dati di attività dell'Istituto

		2015
ATTIVITA'		
Numero ricoveri ordinari		2.621
<i>di cui week surgery</i>		461
Numero ricoveri diurni		2.994
totale ricoveri		5.615
valore attività ricoveri		16.684.865 €
degenza media ricoveri ordinari		6,92
intra-regione		4.697
extra-regione		919
Numero prestazioni specialistiche per esterni		576.416
numero prestazioni specialistiche SSN		551.514
valore attività specialistica SSN		29.543.180 €
numero di chemioterapie		22.178

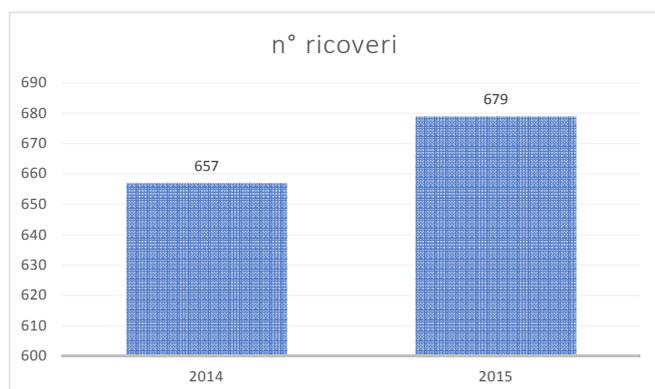
I dati della specialistica sono conteggiati al netto dell'attività in regime libero professionale e di quella per pazienti presi in carico dallo IOV, ma erogata da strutture esterne.

Successivamente, nella tabella 1.2.2 e in figura 1.2.1 viene mostrato un focus sulle procedure interventistiche oncologiche di alta specializzazione e dove l'Istituto detiene il ruolo di Centro di Riferimento Regionale.

Tabella 1.2.2 - Numero procedure interventistiche oncologiche.

Intervento principale	Anno 2015
Iniezione o infusione di sostanza chemioterapiche per tumore	709
Ipertermia per il trattamento di tumore	95
Altri interventi per cutanei sul tratto biliare	37
Vertebroplastica	24
Altro	225
Totale	1.090

Figura 1.2.1 Dimissioni con interventi chirurgici per tumore maligno della mammella.



Fonte Dati: flusso SDO

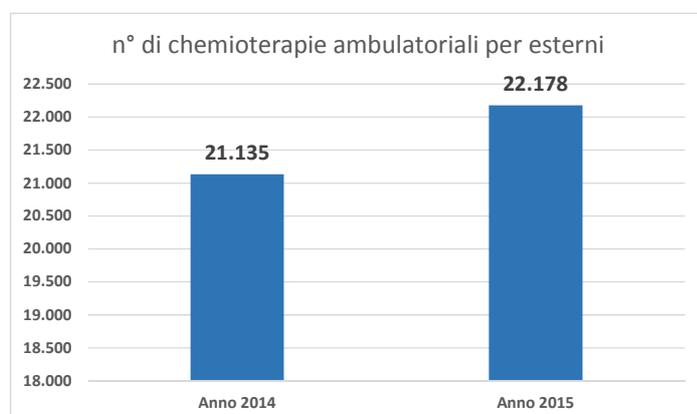
L'attività specialistica per esterni (in regime SSN e fatturazione), è rappresentata nella Tabella 1.2.3.

Tabella 1.2.3 – Prestazioni (numero e tariffato) per tipologia di pazienti e specialità. Anno 2015

Tipo Paz.	Specialità	Anno 2015	
		N. prest.	Tariffato
Esterni	Altre specialità	460.912	18.749.779
	Radioterapia (IOV + prestazioni erogate per pz in carico allo IOV)	69.877	6.743.905
	- di cui erogate dallo IOV	59.851	5.024.181
	- di cui erogate per pz presi in carico dallo IOV da strutture non aziendali	10.026	1.719.724
	Oncologia	55.653	8.104.879
	- di cui chemioterapie infusionali	22.178	7.607.054
	- di cui somministrazioni di chemioterapia orale	7.260	
	Totale	586.442	33.598.563
Interni	Totale	67.050	

Fonte dati: Foglio Qlik Specialistica - accesso del 08/06/2016

Figura 1.2.2 – Chemioterapie ambulatoriali per esterni. Anni 2014, 2015



Infine la composizione del personale che costituisce la seconda voce di costo per rilevanza dell'Istituto, è rappresentata nella successiva tabella riassuntiva. Nella lettura dei dati sotto riportati, è necessario ricordare il graduale, costante processo di autonomizzazione dall'Azienda Ospedaliera di Padova, in capo a questo Istituto. Si sottolinea inoltre come l'Istituto si avvalga di personale non dipendente (Co.Co.Co, Borsisti, Incarichi professionali), che nell'anno 2015 è stato pari a 171 unità.

Tabella 1.2.4 – Personale in unità equivalenti per ruolo professionale. Anni 2015

Personale in unità equivalenti		2015*
Personale ruolo Sanitario	Medici	85,71
	Sanitari non medici	21,00
	Infermieri Professionali	158,83
	TSRM	49,87
	Totale	315,41
Personale ruolo Professionale	Dirigenti	2,00
	Comparto	0,00
	Totale	2,00
Personale ruolo Tecnico	Dirigenti	2,71
	Comparto	5,00
	OTA/OSS	56,17
	Totale	63,88
Personale ruolo Amministrativo	Dirigenti	3,00
	Comparto	63,89
	Totale	66,89

* il dato al 31/12, tiene conto anche del personale comandato in entrata come previsto dalla DGRV n. 2846 del 29/12/2014 ed è stato depurato del personale in posizione di comando in uscita (n. 4 unità personale ruolo amministrativo comparto)

1.3 I risultati raggiunti, le criticità e le opportunità

Sembra opportuno, in questo contesto, richiamare alcuni sostanziosi risultati aziendali sottolineando l'importante ruolo di consulenza, oltre che di controllo, avuto dall'Organismo Indipendente di Valutazione, in forte sinergia con la Direzione aziendale, nell'*improvement* organizzativo-procedurale avvenuto in quest'ultimo biennio. Nello specifico:

- La negoziazione di un budget dipartimentale, per giungere all'affinamento della procedura verso un budget per UO;
- gli sforzi volti al monitoraggio e continuo confronto con i competenti uffici regionali per i corretti criteri di definizione dei tetti di spesa assegnati;

- la prosecuzione dei lavori di ristrutturazione edilizia ed impiantistica che hanno portato, tra i risultati più rilevanti, alla riunificazione delle piastre operatorie nell'unico nuovo blocco dell' ospedale Busonera e nell'attivazione della Terapia Intensiva, prima inserita, mediante letti dedicati, nelle strutture dell'Azienda Ospedaliera di Padova.

2 Ciclo della performance 2015: obiettivi, risultati e scostamento

2.1 - *L'albero delle performance: obiettivi strategici ed obiettivi operativi*

Per l'anno 2015 il ciclo della performance si è composto dalle seguenti fasi:

- i. definizione degli obiettivi strategici ed operativi aziendali che ha avuto inizio con la predisposizione del Piano della Performance (Deliberazione Commissario Straordinario n. 108/2015), che in primis ha recepito gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi assegnati dalla Regione del Veneto alle Aziende Sanitarie, Ospedaliere e IRCSS (DGRV 2525/2014);
- ii. predisposizione del Documento delle Direttive con la declinazione degli obiettivi strategici e la loro articolazione in obiettivi operativi aziendali;
- iii. assegnazione degli stessi ai Dipartimenti;
- iv. monitoraggio degli stessi obiettivi, con segnalazione, ove presenti, delle criticità;
- v. valutazione conclusiva del grado di raggiungimento degli obiettivi stessi ed eventuali note/evidenze per la direzione Strategica sulle cause intervenute in alcuni particolari situazioni specifiche.

2.2 Obiettivi individuali

Il livello di *performance* individuale varia in relazione al livello di aggregazione sviluppato (articolazione della struttura organizzativa, dimensione e complessità dell'organizzazione) e alla qualifica del personale (dirigenza e comparto). La valutazione sulla *performance* individuale si esprime concretamente con il sistema premiante. In particolare le risorse economiche da destinare alla retribuzione correlata al risultato, nel caso del personale dirigente ed alla produttività per il personale non dirigente sono definite in sede di contrattazione con le OO.SS.

2.2.1 Obiettivi individuali per il personale dirigente

Oltre agli obiettivi assegnati ai Direttori Generali stabiliti dalla Giunta della Regione Veneto (DGRV 2525/2014), in sede di negoziazione del Budget 2015 la Direzione Aziendale ha proceduto all'assegnazione degli obiettivi aziendali ai Direttori di Dipartimento.

Al riguardo gli obiettivi sono costruiti con la finalità di perseguire strategie aziendali il più possibile condivise col personale dirigente nel suo complesso e in tale ottica l'attribuzione delle quote economiche a titolo di retribuzione di risultato risponde alla suddivisione delle rispettive competenze interne e a criteri che garantiscono la coerenza tra la destinazione delle risorse disponibili e gli obiettivi da raggiungere. Il Direttore di Dipartimento si fa carico di portare a conoscenza di tutti i componenti l'obiettivo posto e le azioni da realizzare per il suo conseguimento secondo le indicazioni fornite dalla Direzione Generale, allo scopo di realizzare l'obiettivo della massima condivisione possibile. L'informazione e la diffusione degli obiettivi all'interno delle proprie strutture costituisce specifico obiettivo di budget. I Dirigenti con incarico di Direttore di Dipartimento rispondono della realizzazione di tutti gli obiettivi assegnati alle strutture di competenza.

2.2.2 Obiettivi individuali per il personale del comparto

Oltre agli obiettivi fissati dalla Regione come sopra richiamati, la Direzione Aziendale ha proceduto all'assegnazione degli obiettivi aziendali ai Direttori di Dipartimento. Inoltre nell'anno 2015 sono stati definiti maggiori obiettivi per far fronte alle progettualità direzionali.

2.2.3 Valutazioni individuali anno 2015

Un nuovo sistema di valutazione

L'anno 2015 ha visto l'introduzione di un nuovo sistema di valutazione del personale.

Sulla base, infatti, delle esperienze maturate nel corso degli anni precedenti, la Direzione dell'Istituto ha proposto alle Organizzazioni Sindacali la modifica del sistema di valutazione vigente.

Nel corso dell'anno 2015 sono stati quindi sottoscritti con le Organizzazioni Sindacali i seguenti nuovi accordi:

1. "Regolamento sulla valutazione per il riconoscimento del merito - personale del Comparto" (sottoscritto il 04/11/2015 e adottato con delibera del Commissario n. 615 del 02/12/2015);
2. "Definizione della retribuzione di risultato biennio 2014 e 2015 - Dirigenza Medica" (sottoscritto il 30/04/2015 e adottato con delibera del Commissario n. 350 del 16/07/2015);
3. "Definizione della retribuzione di risultato biennio 2014 e 2015 - Dirigenza Sanitaria e delle Professioni Sanitarie" (sottoscritto il 09/06/2015 e adottato con delibera del Commissario n. 352 del 16/07/2015);
4. "Definizione della retribuzione di risultato biennio 2014 e 2015 - Dirigenza Professionale, Tecnica e Amministrativa" (sottoscritto il 09/06/2015 e adottato con delibera del Commissario n. 352 del 16/07/2015);

I nuovi accordi hanno introdotto alcune modifiche sostanziali alla procedura adottata negli anni precedenti, tra cui, principalmente, l'utilizzo di più criteri di giudizio e la presenza di un unico valutatore (anziché due).

I dati sono stati raccolti on-line utilizzando un nuovo specifico applicativo fornito da "Sigma Informatica S.p.A.". Ogni valutatore doveva quindi accedere al sistema con le credenziali personali ed inserire, per ogni valutato, i relativi giudizi.

Per ogni persona è stata compilata un'unica scheda. Nel caso, quindi, di cambiamento della sede di lavoro del valutato nel corso dell'anno, l'ultimo valutatore ha concordato la valutazione con il valutatore precedente. I dati raccolti con la procedura on line sono stati integrati con i dati, raccolti tramite supporto cartaceo utilizzando le schede definite con le Organizzazioni Sindacali del Comparto e delle Aree Dirigenziali in sede di sottoscrizione degli accordi sopra descritti, relativi a valutati e valutatori del personale convenzionato con l'Università di Padova.

L'avvio di un nuovo sistema di valutazione e di un nuovo sistema per la raccolta dei dati non consente, perciò, di fare confronti con i risultati degli anni precedenti.

Con nota prot. n. 7317 del 12/05/2016, inviata ai Direttori ed ai Responsabili delle UU.OO., ai Coordinatori e alle Posizioni Organizzative, si è dato avvio alla procedura di valutazione del personale riferita all'anno 2015. Nella nota della UOC Risorse Umane e Affari Generali si comunicava la necessità

di utilizzare la procedura informatica predisposta allo scopo, si fissava la scadenza per la compilazione al 10 giugno 2016 mentre nei 15 giorni successivi le schede, opportunamente firmate dalle parti, dovevano pervenire in originale al succitato Servizio per il successivo inserimento nel fascicolo personale.

Il processo di valutazione ha visto coinvolto tutto il personale dipendente e comandato in entrata presso l'Istituto Oncologico Veneto, nonché il personale convenzionato con l'Università di Padova, per un totale di 495 persone da valutare. Per tutto il personale è stata compilata una scheda di valutazione.

Tabella 2.2.3.1 – Schede di valutazione del personale anno 2015: n° di persone per area contrattuale, ente e presenza della scheda di valutazione

Area contrattuale	Ente	Presenza scheda di valutazione		TOTALE
		Valutato	Da valutare	
Comparto	Dipendente	356	0	356
	Personale universitario in convenzione	5	0	5
Totale Comparto		361	0	361
Dirigenza	Dipendente	118	0	118
	Personale universitario in convenzione	16	0	16
Totale Dirigenza		134	0	134
TOTALE COMPLESSIVO		495	0	495

3. Risorse, efficienza ed economicità

3.1 Stato Patrimoniale, indicatori e macro aggregati di bilancio

Da una lettura schematica dello Stato Patrimoniale riclassificato dell'anno 2015, risultano complessivamente oltre 100 milioni di euro di impieghi, costituiti per circa il 55% dall'attivo corrente e per il rimanente dal totale immobilizzato. Sul fronte del passivo patrimoniale, il passivo corrente ammonta a circa 40,4 milioni, mentre non risultano iscritte passività consolidate. Il Patrimonio netto è di poco inferiore ai 64 milioni.

Nel prospetto che segue sono evidenziati su tre anni i macro aggregati di Stato patrimoniale. Relativamente all'esercizio appena concluso si segnalano anche le componenti più significative sia dell'attivo che del passivo patrimoniale:

- le immobilizzazioni che rappresentano il 41% dell'attivo patrimoniale e sono quasi interamente costituite da investimenti in beni materiali;
- l'attivo circolante con la componente più alta in valore data dai crediti (75% del totale) in forte incremento rispetto ai precedenti esercizi (rispettivamente +35 e +43%);
- il patrimonio netto quale voce più consistente del passivo patrimoniale.

Tabella 3.1.1 – Sintesi macro voci di Stato Patrimoniale

	VALORE 2015	rapporto 2015
A) IMMOBILIZZAZIONI	42.674.707	40,9%
B) ATTIVO CIRCOLANTE	61.423.865	58,9%
rimanenze	3.369.980	
crediti	45.877.420	
disponibilità liquide	12.176.465	
TOTALE ATTIVO	104.250.313	
A) PATRIMONIO NETTO	63.847.484	61,2%
fondo di dotazione	328.899	
finanziamenti	50.756.838	
riserve	12.669.747	
utile d'esercizio	92.000	
B) FONDI	9.350.232	9,0%
D) DEBITI	29.278.665	28,1%
E) RATEI e RISCONTI	1.773.932	1,7%
TOTALE PASSIVO	104.250.313	

Le figure che seguono riportano 3 indicatori che testimoniano il buono stato di salute economico-finanziaria dell'ente ed in particolare la sostenibilità del livello di indebitamento e del rispetto del

vincolo relativo all'equilibrio patrimoniale (figura 3.1.1) e la disponibilità di risorse per finanziare il programma di investimenti in corso, nonché un attivo corrente superiore al passivo corrente a garanzia del regolare pagamento delle forniture (figura 3.1.2).

Infine in figura 3.1.3 è rappresentato il livello di autonomia finanziaria, consentendo di valutare il grado di dipendenza dell'azienda da risorse legate a voci del passivo corrente e consolidato.

Figura 3.1.1 – Copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato

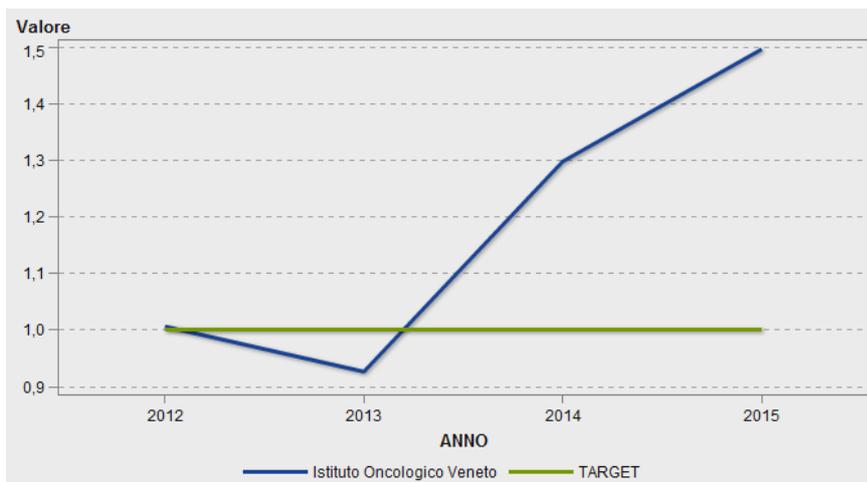


Figura 3.1.2 – Composizione attivo e passivo

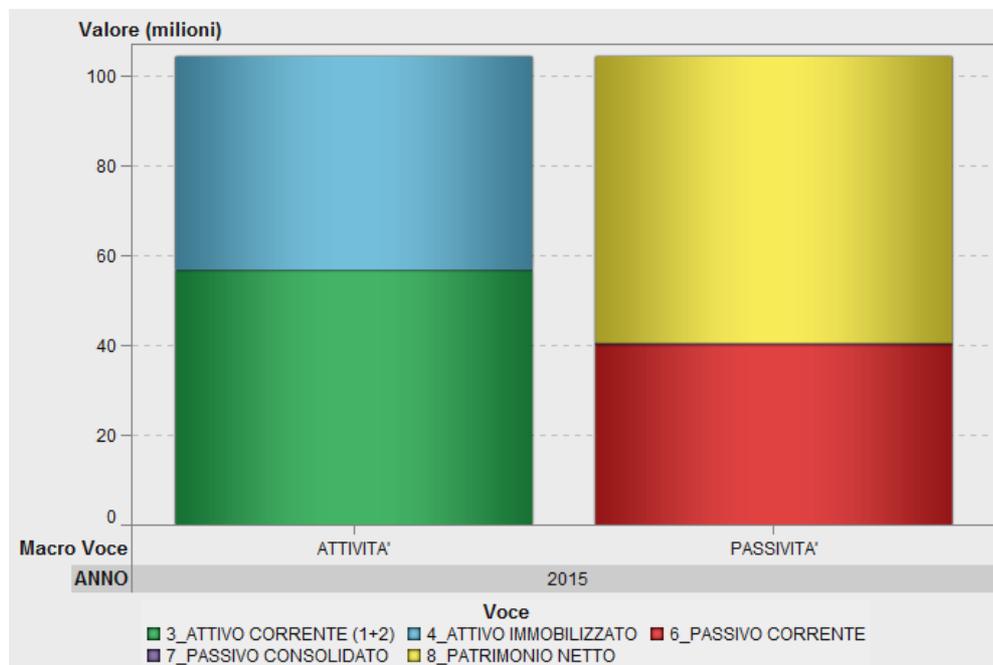
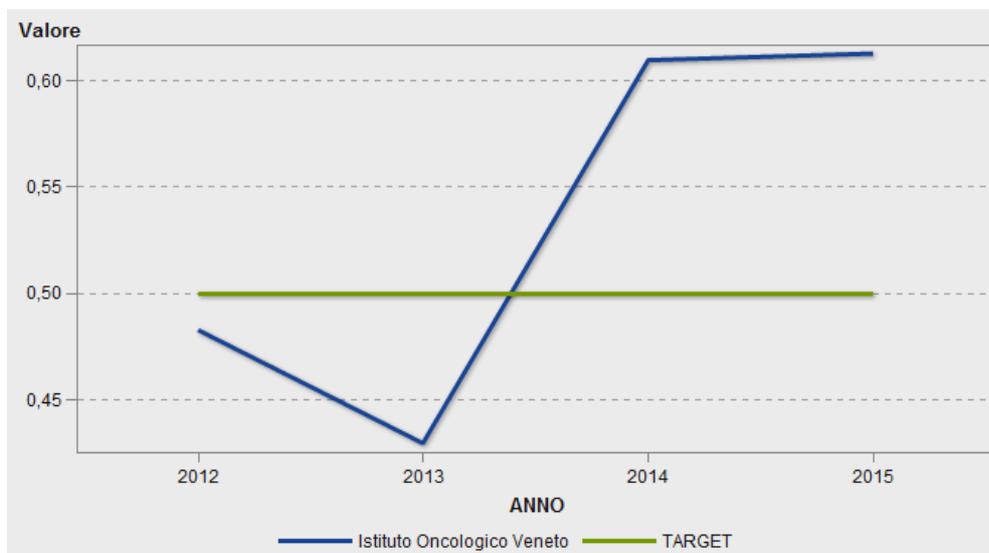


Figura 3.1.3 – Composizione attivo e passivo



3.2 Comparazione delle principali voci di Conto Economico e del Risultato di Esercizio

L'Istituto presenta una generale situazione di equilibrio economico, che ha contraddistinto la prevalenza dei passati esercizi, chiudendo anche il 2015 con un utile d'esercizio.

Il valore della produzione è tale da permettere la copertura dei costi della stessa, nonché parte della voce relativa all'imposta sulle attività produttive, confermando per l'Istituto una capacità di ripristino delle risorse utilizzate per la gestione caratteristica, attraverso le opportune fonti reddituali e quindi, di fatto, confermando un equilibrio economico-sanitario.

Quanto sopra viene ulteriormente rinforzato da un ulteriore indicatore di redditività che, misurando l'incidenza del risultato d'esercizio sui contributi in c/esercizio, misura la capacità dell'ente di remunerare tutti i fattori produttivi impiegati nelle attività di gestione associandoli alla tipologia e dimensioni dell'ente funzionali ai contributi erogati allo stesso nonché ai ricavi per prestazioni sanitarie che per le aziende non territoriali costituiscono il meccanismo di remunerazione tariffaria dell'attività tipica. L'indicatore in oggetto evidenzia un valore positivo tendente a zero, evidenziando l'effettiva propensione a remunerare i fattori produttivi utilizzati.

A completamento e per una migliore comprensione di quanto sopra esposto, si allega la tabella sottostante con il dettaglio delle rilevanti voci di bilancio, costituenti il costo della produzione dell'anno 2015.

Tabella 3.2.1 – Comparazione principali voci di conto economico

	2015
B.1 Acquisti di beni sanitari	42.794.502
<i>di cui B.1.A.1 Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	<i>23.571.302</i>
<i>di cui B.1.A.9 Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>14.608.060</i>
B.2.A.15 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.087.810
B.2.A.16 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.676.260
B.2.B.1 Acquisti di Servizi non sanitari	5.063.415
B.3 Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata	3.556.186
B.5 Totale Costo del personale	22.374.729
Totale Ammortamenti	4.380.238

*Voce che risente delle scelte regionali relative al finanziamento a funzione

4 Il processo di redazione della relazione sulle performance

4.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

La presente relazione è stata predisposta dalla U.O. Controllo di Gestione e dalla S.C. Risorse Umane e Affari Generali con il supporto della S.C. Bilancio e Programmazione Finanziaria. La verifica dei contenuti e le valutazioni consuntive sul livello di raggiungimento degli obiettivi assegnati ai Dipartimenti, e all'Istituto nel suo complesso, sono state operate dalla Direzione Strategica. I tempi del processo di redazione della Relazione sulla Performance sono stati definiti nella delibera CIVIT n.23/2013, mentre i report di monitoraggio consuntivo sono stati anticipatamente sottoposti al vaglio ed alle valutazioni della Direzione Strategica. La stessa Relazione è approvata dal Direttore Generale con Deliberazione n. 504 del 30/06/2016.

4.2 Considerazioni

Dalla rendicontazione dell'anno 2015 emerge un risultato positivo per le strutture aziendali, rispetto alle performance prefissate dalla DGRV 2525/2014 e dagli obiettivi prefissati dalla Direzione Strategica. Quanto sopra può essere ulteriormente verificato dal livello di raggiungimento degli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi che la regione Veneto ha riconosciuto allo IOV nel suo complesso e che, come già evidenziato, rappresentano le "linee guida organizzativo-gestionali" che la Direzione aziendale ha recepito e declinato alle proprie strutture.