



S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità  
Direttore a.i.: Ing. Davide Zanchi  
Piazzale Spedali Civili, 1 - 25123 Brescia  
Tel.: 030 3995918 Fax: 030 304921  
email: bilancio.risorse@asst-spedalivicili.it

Brescia, 20/12/2024

Prot. Gen. n. 0094885

Regione Lombardia  
Direzione Generale Salute  
U.O. Economico Finanziario e Sistemi di Finanziamento  
Struttura Bilanci, Costi e Equilibrio  
Economico Finanziario di Sistema  
Piazza Città di Lombardia 1  
20124 Milano

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO PREVENTIVO 2025

Con la presente si trasmette l'atto n° 1766 del 20/12/2024 di approvazione del bilancio preventivo 2025 composto da:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO;
2. BILANCIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
10. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
11. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
12. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
13. MODELLO UDO ASST;
14. DETTAGLIO SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;
15. TABELLE DI DETTAGLIO MMG/PDF/CA;

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE: allegato ☐ non allegato X Contrassegnare con una **X** l'opzione)

Il sottoscritto *Zanchi Davide* che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt.38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art.22 comma 3 D.Lgs n.82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n. 668 pagine numerate da 1 a 668, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB - SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art.24 D.Lgs n.82/2005  
Il Direttore a.i. S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità  
Zanchi Davide







## DECRETO

N. 1766 del 20/12/2024

## ADOTTATO

dal DIRETTORE GENERALE Dott. Luigi CAJAZZO  
nominato con D.G.R. n.XII/1638 del 21/12/2023

**OGGETTO: BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2025 DELL'AZIENDA  
SOCIO-SANITARIA TERRITORIALE DEGLI SPEDALI CIVILI DI  
BRESCIA.**

**SU PROPOSTA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO:  
Ing. Davide ZANCHI**

Acquisiti i pareri del  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
DIRETTORE SANITARIO  
DIRETTORE SOCIO SANITARIO

Dott. Fabio AGRÒ  
Dott.a Frida FAGANDINI  
Dott. Enrico BURATO







## IL DIRETTORE GENERALE

Richiamati:

- il Decreto Legislativo 23/06/2011 n.118 “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 Legge 05/05/2009 n.42”, nel rispetto delle disposizioni del quale è stato redatto il Bilancio di cui all’oggetto;
- la D.G.R. n.XII/3670 del 16/12/2024 “Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e SocioSanitario per l’esercizio 2025 – Quadro economico programmatico”, nella quale si ribadisce il carattere autorizzatorio del Bilancio Preventivo annuale e la sua funzione di strumento a garanzia del perseguimento degli obiettivi aziendali e necessario al mantenimento dell’equilibrio economico;

Preso atto:

- delle Linee Guida Regionali per la presentazione del BPE 2025 contenute nel Decreto Regione Lombardia n.20032 del 18/12/2024;
- delle Linee Guida per la presentazione del Modello A sulla Spesa per il Personale Dipendente e del Personale gravante sulla Spesa per Beni e Servizi diramate dal Servizio Regionale delle Risorse Umane con nota Prot. n.G1.2024.0049960 del 13/12/2024;
- delle Linee Guida tecniche redatte dalla Direzione Generale Welfare attraverso la piattaforma S.C.R.I.B.A. in data 25/11/2024 in ordine alla redazione del Piano Investimenti 2025;

Dato atto che con Decreto Regione Lombardia n.20032 del 18/12/2024 sono stati definiti i criteri di finanziamento 2025 a favore delle Aziende Sanitarie Lombarde ed è stato disposto il finanziamento di parte corrente 2025 a favore dell’ASST degli Spedali Civili di Brescia come di seguito rappresentato:

	Preventivo 2025 SAN V1	Preventivo 2025 TER V1	Preventivo 2025 SAN + TER V1	Preventivo 2025 AREU V1	Preventivo 2025 TOTALE V1
<b>Sezione A: ASSEGNAZIONE E VALIDAZIONE CONTRIBUTI REGIONALI</b>					
1) Contributi in c/esercizio da Regione - FSR INDISTINTO	230.369.612	138.536.421	368.906.033	0	368.906.033
Contributo da destinare al finanziamento del Pssr, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali	144.491.533	0	144.491.533	0	144.491.533
Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato	0	0	0	0	0
Funzioni non tariffate	38.991.613	0	38.991.613	0	38.991.613
Altri contributi in c/esercizio da Regione - FSR indistinto	46.886.466	138.536.421	185.422.887	0	185.422.887
Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)- (FSR indistinto)	0	0	0	0	0
2) Contributi in c/esercizio da Regione – FSR VINCOLATO	2.123.415	1.690.592	3.814.007	0	3.814.007
3) Contributi in c/esercizio da Regione – EXTRA FONDO	0	0	0	0	0
<b>Sezione B: VALIDAZIONE RICA VI E ALTRI CONTRIBUTI</b>					
4) Altri contributi: Enti Pubblici e Privati	0	0	0	6.843.304	6.843.304
5) Entrate proprie - Vincolo	25.836.360	2.241.442	28.077.802	35.000	28.112.802
6) Proventi Finanziari e Straordinari	0	0	0	0	0
7) Utilizzo Contributi anni precedenti	1.130.864	0	1.130.864	0	1.130.864
<b>Sezione C: RICA VI DI PRODUZIONE</b>					
8) Prestazioni di ricovero	254.370.196	0	254.370.196	0	254.370.196







		Preventivo 2025 SAN V1	Preventivo 2025 TER V1	Preventivo 2025 SAN + TER V1	Preventivo 2025 AREU V1	Preventivo 2025 TOTALE V1
	Lombardi	219.656.883	0	219.656.883	0	219.656.883
	Lombardi onore 9 Stranieri STP	1.388.861	0	1.388.861	0	1.388.861
	Legge 7	21.373.329	0	21.373.329	0	21.373.329
	Mobilità attiva extraregione	11.951.123	0	11.951.123	0	11.951.123
	Mobilità attiva internazionale (oneri 7)	0	0	0	0	0
	Stranieri (oneri 9)	0	0	0	0	0
9)	Prestazioni specialistica ambulatoriale	<b>117.227.000</b>	<b>0</b>	<b>117.227.000</b>	<b>0</b>	<b>117.227.000</b>
	Lombardi	109.846.010	0	109.846.010	0	109.846.010
	Lombardi onore 9 Stranieri STP	120.000	0	120.000	0	120.000
	Screening	4.985.000	0	4.985.000	0	4.985.000
	Mobilità attiva extraregione	2.275.990	0	2.275.990	0	2.275.990
	Mobilità attiva internazionale (oneri 7)	0	0	0	0	0
	Stranieri (oneri 9 e altri)	0	0	0	0	0
10)	Prestazioni Neuropsichiatria infantile (compreso fuori regione e progetti)	<b>3.149.775</b>	<b>0</b>	<b>3.149.775</b>	<b>0</b>	<b>3.149.775</b>
	Lombardi	2.384.775	0	2.384.775	0	2.384.775
	Mobilità attiva extraregione	0	0	0	0	0
	Mobilità attiva internazionale (oneri 7)	0	0	0	0	0
	Stranieri (oneri 9 e altri)	0	0	0	0	0
	Progetti innovativi	765.000	0	765.000	0	765.000
11)	Prestazioni di Psichiatria (compreso fuori regione e progetti)	<b>14.789.094</b>	<b>0</b>	<b>14.789.094</b>	<b>0</b>	<b>14.789.094</b>
	Lombardi	14.467.094	0	14.467.094	0	14.467.094
	Fuori regione	0	0	0	0	0
	Stranieri	0	0	0	0	0
	Progetti	322.000	0	322.000	0	322.000
12)	Farmaci di File F	<b>184.449.476</b>	<b>0</b>	<b>184.449.476</b>	<b>0</b>	<b>184.449.476</b>
	File F lombardi compreso carcerati	180.655.125	0	180.655.125	0	180.655.125
	File F Mobilità attiva extraregione	3.794.351	0	3.794.351	0	3.794.351
	File F stranieri	0	0	0	0	0
13)	Prestazioni sanitarie	<b>50.713.666</b>	<b>3.803.828</b>	<b>54.517.494</b>	<b>0</b>	<b>54.517.494</b>
	Doppio canale lombardi	44.099.946	0	44.099.946	0	44.099.946
	Doppio canale mobilità attiva extraregione	414.018	0	414.018	0	414.018
	Doppio canale stranieri	0	0	0	0	0
	Subacuti	951.785	0	951.785	0	951.785
	Reti sanitarie	7.239	0	7.239	0	7.239
	Altre prestazioni sanitarie - mobilità internazionale (oneri 7)	308.871	0	308.871	0	308.871
	CURE PALLIATIVE DOMICILIARI (INCLUSE EX NUOVE RETI)	234.786	0	234.786	0	234.786
	CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI (INCLUSO HOSPICE)	0	0	0	0	0
	Altre prestazioni sanitarie	4.652.723	3.803.828	8.456.551	0	8.456.551
	Nuove Reti Sanitarie mobilità attiva extraregione	0	0	0	0	0
	Subacuti e flusso emocomponenti (ex tip. 16) - Mobilità attiva extra regione	44.298	0	44.298	0	44.298
<b>Sezione D: COSTI - (vincoli di costo secondo le specifiche del testo del Decreto)</b>						
14)	Totale costi (al netto della ALP e dei costi capitalizzati)	<b>889.729.246</b>	<b>146.303.382</b>	<b>1.036.032.628</b>	<b>6.878.304</b>	<b>1.042.910.932</b>
	Costo del personale (escluso Irap)	321.226.874	27.309.819	348.536.693	4.147.054	352.683.747
	Personale con oneri riflessi	321.226.874	27.309.819	348.536.693	4.147.054	352.683.747
	RAR comparto con oneri riflessi	0	0	0	0	0
	RAR dirigenza con oneri riflessi	0	0	0	0	0
	Irap (su personale dipendente)	23.412.226	1.816.033	25.228.259	266.967	25.495.226
	Beni e Servizi	518.609.717	27.677.551	546.287.268	634.962	546.922.230
	Integrativa e Protesica	0	34.282.101	34.282.101	0	34.282.101
	Medici di Medicina Generale, Pediatri di Libera Scelta e Continuità Assistenziale	0	54.541.280	54.541.280	0	54.541.280
	Altri costi	19.390.196	633.580	20.023.776	1.829.321	21.853.097







	Preventivo 2025 SAN V1	Preventivo 2025 TER V1	Preventivo 2025 SAN + TER V1	Preventivo 2025 AREU V1	Preventivo 2025 TOTALE V1
Ammortamenti (al netto dei costi capitalizzati)	1.212.727	20.643	1.233.370	0	1.233.370
Accantonamenti	5.877.506	22.375	5.899.881	0	5.899.881
Oneri finanziari e straordinari	0	0	0	0	0

Preso atto, altresì, che il Bilancio Economico di Previsione deve essere inviato alla Giunta Regionale Lombarda entro il termine del 20/12/2024;

Dato atto, altresì, che l'attività di monitoraggio periodico dell'andamento economico e finanziario sarà svolta anche attraverso la redazione delle certificazioni economiche trimestrali (C.E.T.), nel rispetto delle tempistiche e delle Linee Guida tecnico-contabili definite dalla Regione Lombardia;

Evidenziate di seguito le risultanze complessive del Bilancio Preventivo 2025 dell'Azienda che raggruppa i sezionali delle seguenti aree:

- AREA SANITARIA COSTI E RICAVI A PAREGGIO (AL NETTO DEI COSTI CAPITALIZZATI) Euro 910.749.198;
- AREA TERRITORIALE COSTI E RICAVI A PAREGGIO (AL NETTO DEI COSTI CAPITALIZZATI) Euro 147.006.998;
- AREA DELL'EMERGENZA 118 COSTI E RICAVI A PAREGGIO (AL NETTO DEI COSTI CAPITALIZZATI) Euro 6.878.304;

721		ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
Cod.	Voce	2025	2025	
		<i>Prechiusura al 3° trimestre 2024</i>	<i>Preventivo al 31/12/2025</i>	<i>Variazione</i>
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>(B-A)</b>
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	254.370.196	254.370.196	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	38.991.613	38.991.613	-
AOIR03	Ambulatoriale	112.242.000	112.242.000	-
AOIR04	Neuropsichiatria	3.051.770	3.149.775	98.005
AOIR05	Screening	4.985.000	4.985.000	-
AOIR06	Entrate proprie	28.105.802	28.112.802	7.000
AOIR07	Libera professione (art.55 CCNL)	25.130.346	25.130.346	-
AOIR08	Psichiatria	14.789.094	14.789.094	-
AOIR09	File F	167.484.393	184.449.476	16.965.083
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	7.325.020	3.324.223	- 4.000.797
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	185.883.313	189.236.894	3.353.581
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	12.773.012	6.844.054	- 5.928.958
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	1.308.758	-	- 1.308.758
AOIR15	Prestazioni sanitarie	51.777.036	54.517.494	2.740.458
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>908.217.353</b>	<b>920.142.967</b>	<b>11.925.614</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	356.819.725	352.683.747	- 4.135.978
AOIC02	IRAP personale dipendente	26.812.160	25.495.226	- 1.316.934
AOIC03	Libera professione (art.55 CCNL) + IRAP	19.529.459	19.529.459	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	583.894.145	603.597.493	19.703.348
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.233.370	1.233.370	-
AOIC06	Altri costi	24.467.593	21.912.473	- 2.555.120
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	9.289.876	5.900.631	- 3.389.245
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	221.854	-	- 221.854
AOIC17	Integrativa e protesica	31.306.209	34.282.101	2.975.892
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1.053.574.391</b>	<b>1.064.634.500</b>	<b>11.060.109</b>







721		ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
Cod.	Voce	2025	2025	
		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
		A	B	(B-A)
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	145.357.038	144.491.533	- 865.505
	<b>Risultato economico</b>	-	-	-

Per l'analisi delle singole poste di Bilancio, si rinvia alla Nota Integrativa Descrittiva per singola sezione e alla Relazione del Direttore Generale allegate al documento di Bilancio;

Preso atto, inoltre, che il Direttore ad interim della S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità Ing. Davide ZANCHI, Responsabile del procedimento, proponente il presente provvedimento, ne ha dichiarato la completezza, la regolarità tecnica e la legittimità;

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo,

Acquisito il parere del Direttore Sanitario,

Acquisito il parere del Direttore Sociosanitario,

#### DECRETA

a) di adottare il Bilancio Economico di Previsione 2025 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia, come in premessa dettagliato, composto dai seguenti documenti uniti al presente provvedimento a costituirne parte integrante:

- 1) BILANCIO;
- 2) NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
- 3) NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
- 4) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
- 5) SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
- 6) TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
- 7) MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
- 8) TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
- 9) TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
- 10) PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
- 11) RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
- 12) MODELLO UDO ASST;
- 13) DETTAGLIO SOPRAVVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;
- 14) TABELLE DI DETTAGLIO MMG/PDF/CA;

b) di disporre la trasmissione del presente provvedimento alla Giunta Regionale Lombarda per l'approvazione definitiva ai sensi della Legge n.412/91 e dell'art.18, comma 6 della L.R. n.33/2009, a cura del Direttore ad interim della S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità Ing. Davide ZANCHI, tramite Piattaforma Regionale S.C.R.I.B.A. e mediante apposizione di firma digitale;

c) di procedere all'archiviazione e al deposito presso l'Azienda dei documenti cartacei del Bilancio Preventivo 2025, firmati in originale dai Responsabili dei singoli documenti prodotti, come stabilito dalla Circolare dell'allora Direttore Generale Sanità Prot.







## ASST Spedali Civili

n.H1.2012.0002815 del 25/01/2012 in ordine alle modalità d'invio dei Bilanci delle Aziende Sanitarie, Progetto S.C.R.I.B.A.;

- d) di disporre, altresì, la trasmissione del presente provvedimento al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art.3-ter del D.Lgs. n.502/1992 e s.m.i. e dell'art.12, comma 14 della L.R. n.33/2009, così come modificata dalla L.R. n.23/2015;
- e) di pubblicare il presente provvedimento nell'Albo on-line sul sito istituzionale dell'Azienda, ai sensi dell'art.32 della Legge n.69/2009, dell'art.17, comma 6 della L.R. n.33/2009, così come modificata dalla L.R. n.23/2015.

=====

F.to Il Direttore Generale Dott. Luigi Cajazzo ai sensi D.Lgs. n.39/93

F.to Il Direttore Amministrativo Dott.Fabio Agrò ai sensi D.Lgs. n.39/93

F.to Il Direttore Sanitario Dott.ssa Frida Fagandini ai sensi D.Lgs. n.39/93

F.to Il Direttore Sociosanitario Dott. Enrico Burato ai sensi D.Lgs.n.39/93

RL S.C.R.I.B.A.





# NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

## BILANCIO PREVENTIVO 2025

Azienda

**ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

Codice azienda:

**721**

*Regione Lombardia*





## Sommario

1. Criteri generali .....	4
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2025 .....	4
Gestione Sanitaria .....	9
3. Ricavi .....	9
ASSTIR01 – DRG .....	9
ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE.....	11
ASSTIR03 – AMBULATORIALE .....	11
ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA .....	13
ASSTIR05 – SCREENING .....	14
ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE.....	15
ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	15
ASSTIR08 – PSICHIATRIA .....	17
ASSTIR09 – FILE F .....	18
ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	19
ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche).....	24
ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche) .....	24
ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	25
ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR .....	25
ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE .....	26
4. Costi .....	34
ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente .....	34
ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	37
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....	39
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	72
ASSTIC06 – ALTRI COSTI .....	73
ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....	75
ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	79
Gestione Territoriale.....	85
ENTRATE PROPRIE.....	85
LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	95





UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	95
ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche).....	96
ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....	97
PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	97
PERSONALE e IRAP personale dipendente .....	97
LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	100
BENI E SERVIZI (netti).....	102
INTEGRATIVA E PROTESICA.....	112
AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	118
ALTRI COSTI .....	118
ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO.....	119
ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	120





## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è costituito dai seguenti documenti:

1. CERTIFICAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
2. CONTO ECONOMICO PREVENTIVO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A : DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
10. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
11. DETTAGLIO SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;
12. MODELLO UDO ASST.

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel decreto di Assegnazione n. 20032 del 18/12/2024.

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è stato predisposto in euro.

## 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2025

Il Bilancio Preventivo economico annuale è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Pertanto, sulla base di quanto disposto dall'art. 25 del D.Lgs. 118/2011, si forniscono i criteri utilizzati per la redazione del documento previsionale, in coerenza con gli atti di programmazione regionale e aziendale.





### Sintetica lettura degli accadimenti economici previsionali per l'anno 2025

L'ASST degli Spedali Civili di Brescia avvia la programmazione della propria attività per l'anno 2025 nel rispetto delle assegnazioni di bilancio elaborate da Regione Lombardia attraverso il decreto n. 20032 del 18/12/2024. Sarà peraltro preciso impegno della scrivente ASST garantire il rispetto di quanto previsto all'interno di tale Decreto.

Per quanto attiene ai valori relativi alla produzione di prestazioni sanitarie, l'impegno dell'ASST sarà volto al completo soddisfacimento delle richieste contenute nei Contratti di produzione sottoscritti con ATS di Brescia e, in generale, a massimizzare il rapporto tra risorse a disposizione ed attività erogata. Inoltre, l'ASST è in attesa di conoscere i contenuti delle Regole di Gestione dell'SSR per l'anno 2025 al fine di prendere atto di eventuali variazioni ai meccanismi di remunerazione delle prestazioni ambulatoriali previsti nei Contratti (oggetto, peraltro, dell'introduzione nell'anno 2025 del nuovo tariffario) al fine di incrementare la quota dei ricavi potenzialmente iscrivibili a bilancio, alla luce della storica sovrapproduzione non remunerata.

Per quanto attiene ai costi della produzione, appare necessario segnalare la difficoltà di garantire il pieno rispetto dei limiti di costo come indicati nell'attuale assegnazione. Le dinamiche alla base di questa riflessione sono molteplici, ed ascrivibili a diverse tipologie di costi; nello specifico, si segnalano, con riferimento all'area beni e servizi:

- l'ASST vede confermate le stime di chiusura elaborate in sede di assestamento 2024 per le voci relative ai costi di dispositivi medici. Tale conferma è preziosa per poter disporre di risorse adeguate al finanziamento delle attività che l'ASST erogherà anche per l'anno 2024. Tuttavia, è importante segnalare che la nostra ASST si è proposta come hub per la chirurgia robotica ed ha tra i propri obiettivi l'acquisizione di un terzo robot multidisciplinare (aggiuntivo ai due già attivi) e l'avvio, prima tra le aziende sanitarie italiane, di un robot monospecialistico per l'area della Pneumologia. E' inoltre prevista la progressiva internalizzazione di alcune prestazioni di diagnostica di laboratorio oggi acquisite in convenzione da altre strutture, con particolare riferimento alle prestazioni di genetica. Queste due particolarità determinano il possibile incremento delle spese per dispositivi medici sul sezionale SAN una cui quantificazione, al momento provvisoria, è identificabile in circa 1.000.000€;
- per quanto attiene all'area degli "altri beni e servizi", l'ASST ha rilevato un'assegnazione inferiore di circa 1.200.000€ rispetto al valore di assestamento 2024 individuato nel mese di luglio. A ciò inoltre si aggiungono una serie di dinamiche di incremento dei costi che di seguito vengono sintetizzate e che trovano, in gran parte, motivazione con le politiche di investimento o le revisioni organizzative in atto presso la scrivente Azienda; in particolare:
  - per la sostituzione di alcune apparecchiature elettromedicali sarà necessario attivare alcuni noleggi (portatili RX, tavoli operatori, scialitiche, apparecchiature per territorio), al momento stimabili solo indicativamente in circa 600 mila euro annui. A questo valore si aggiungono tecnologie dedicate quali, ad esempio, il noleggio delle apparecchiature e dei sistemi informativi necessari per i laboratori specialistici (esempio: NGS) che nell'ambito del *molecular tumor board* dovranno essere sviluppati (al momento spesa non prevedibile). Sempre con riferimento ai noleggi, qualora





l'Azienda non individuasse risorse specifiche in forma di investimento, le apparecchiature per l'allestimento della casa di comunità di via Marconi, che dovrà contenere un ambulatorio dedicato alle prestazioni di Radiologia, dovranno essere finanziate a noleggio (solo per aggiornamento della TC si stima circa 200.000 annui);

- capitolo importante degli incrementi di costo è quello legato alle “derivate” degli investimenti legati al PNRR. Le grandi apparecchiature fornite dal PNRR tramite gare Consip, prevedevano garanzie full risk per periodi limitati (12 o 24 mesi); pertanto dovrà essere progressivamente prevista una spesa incrementale per i contratti post-garanzia annui stimabile in almeno 380.000 euro. A tale costo si aggiunge una spesa per contratti di manutenzione delle apparecchiature che non sono state smaltite in quanto autorizzate in incremento dal PNRR (angiografo in 2° Radiologia e 3° PET-CT in Medicina Nucleare) per un importo annuo di 300.000 euro. Per quanto attiene invece agli aspetti informatici, si rileva la possibilità di un incremento pari a circa il 13-15% dei costi relativi a canoni di assistenza e manutenzione di applicativi acquistati con fondi PNRR e collaudati nel corso dell'anno 2024 e per l'estensione di servizi di supporto per consolidare il passaggio in produzione di nuove tecnologie acquisite con il PNRR (es. la configurazione dei nuovi firewall, l'attivazione e la gestione del nuovo sistema di controllo dei dispositivi in rete – NAC ecc.). Infine, si segnala l'inserimento di nuove voci di costo rispetto all'anno precedente in conseguenza del cambio di scenario introdotto dalla digitalizzazione (es. nuove funzionalità che coinvolgono molti più utenti e che richiedono una copertura H24, come la gestione dei posti letto in ADT, fino a pochi mesi fa cartacea);
- project financing: questa voce di costo, che si compone sia di un canone per la disponibilità di capitale sia delle spese per una serie di servizi oggetto di concessione all'interno del contratto di project financing e la cui stima dell'importo complessivo 2024 è pari a circa 42.000.000€, viene fatta oggetto annualmente di una rivalutazione alla luce dell'andamento dell'indice ISTAT. Tale rivalutazione ad oggi non è di facile previsione, in quanto l'indice relativo all'anno 2024 sarà disponibile nelle prime settimane dell'anno 2025, ma è ragionevole attendersi un incremento nell'ordine dell'1-2%, in modo simile a quanto verificatosi nel periodo 2015-2023 oggetto di recente analisi. Si segnala tuttavia che l'ASST ha dato avvio a specifiche iniziative per la verifica dell'allineamento dell'equilibrio economico-finanziario di questa concessione come previsto dal Contratto stesso, anche con il supporto di consulenti di comprovata esperienza e professionalità;
- adeguamenti strutturali e relative modifiche organizzative: per effetto degli importanti lavori di riqualificazione strutturale ed adeguamento alla normativa antincendio presso il presidio ospedaliero di Montichiari, sono incrementate le spese per spostare e ri-certificare le apparecchiature elettromedicali. Si stima che tali spostamenti, nel 2025, saranno maggiori per numerosità e complessità, richiedendo un budget aggiuntivo di manutenzione per spostamenti, calibrazioni e collaudi pari ad almeno 200.000 euro;
- avvio di nuovi, specifici servizi: si segnala in questo senso l'avvio del servizio di gestione esternalizzata dei magazzini, al pari dell'estensione di alcuni servizi già in essere (pulizia, sterilizzazione, lavanderia) conseguenti al progressivo avvio dell'attività sanitaria presso le Case di Comunità e presso l'Ospedale di Comunità;





- per quanto attiene all'area degli altri costi, si segnala che l'attuale assegnazione di risorse per prestazioni incentivate copre solo un quarto del fabbisogno riconosciuto da Regione in sede di terzo CET 2024; importo che, peraltro, a sua volta era inferiore rispetto a quanto richiesto dall'ASST nell'assestamento proposto a Regione Lombardia (6.672.000€). Si consideri, in questo senso, la grande importanza di questa risorsa nella gestione dei percorsi di erogazione di prestazioni sanitarie di varia natura, di ricovero ed ambulatoriale e la capacità della stessa di garantire il coinvolgimento sia del personale medico sia del personale del comparto sanitario/tecnico, indispensabile per l'erogazione delle prestazioni. Per una adeguata presa in carico degli obiettivi di contenimento delle liste d'attesa e di rispetto dei tempi previsti dalle classi di priorità, l'utilizzo dell'incentivazione economica potenzia il proprio effetto se accompagnato da una tempestiva programmazione di medio periodo dell'uso delle stesse. Diviene quindi necessario segnalare la necessità di una integrazione, quanto prima, delle risorse attualmente assegnate ed un allineamento delle stesse a quanto richiesto dall'ASST in sede di assestamento, al fine di garantire la ripetibilità dell'attività erogata nell'anno 2024 a garanzia del mantenimento dei volumi complessivi di prestazioni offerti alla cittadinanza. Si aggiunge che questa ASST nell'anno 2024 ha fatto ricorso alle prestazioni incentivate nel pieno rispetto delle disposizioni contrattuali e regionali ed ha seguito una attenta programmazione conseguendo peraltro gli obiettivi di produzione definiti con ATS;
- protesica territoriale: questa voce di spesa, che si compone dell'aggregato di più flussi informativi specifici, presenta tipicamente incrementi rispetto alla spesa sostenuta l'anno precedente. Per quanto attiene alla protesica minore (flusso PROMIN) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA siano in costante aumento, passando da 30.712 assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Ciò determina un progressivo incremento della spesa. Per quanto attiene alla protesica maggiore (flusso PRO-MAG) nel corso del 2025 si passerà gradualmente all'erogazione di ausili con tariffazione come da Allegato 5 del DPCM 12/01/2017, che causerà un aumento di circa il 35% nella spesa per ausili a costo afferenti all'"Elenco 1". Per quanto attiene ai sistemi di monitoraggio glicemico (flusso DIABET) si evidenzia come i sensori di monitoraggio glicemico abbiano avuto un ampliamento nella prescrivibilità, indicato nella DGR n° XII/1827 del 31/01/2024 – Allegato 3.4.8.6 (appendice 3.4) dove qualsiasi linea guida locale cui attenersi per la prescrizione di microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico è da ritenersi superata e non più vigente. Il documento consiglia l'utilizzo di sensori di monitoraggio glicemico ad intermittenza anche nei pazienti affetti da diabete mellito di tipo 2 in terapia insulinica, nel diabete gestazionale e in pazienti in terapia ipoglicemizzante durante la prima fase di educazione alla gestione della malattia. I pazienti hanno subito un incremento passando da 5.125 assistiti nel 2023 a 6250 assistiti nel corso del 2024 e pertanto, se questo trend dovesse proseguire, porterebbe con sé un parallelo incremento dei relativi costi. Sempre con riferimento al flusso DIABET, l'incremento si è percepito anche nei canoni di noleggio dei sensori per il monitoraggio della glicemia e per i dispositivi di protesica;
- flusso file F e doppio canale: per entrambi i flussi, i valori previsti in sede di preventivo sono superiori di circa il 6,25% rispetto alla previsione di chiusura al 31/12/2024 elaborata dall'ASST in sede di assestamento. Questo dato sarà oggetto di costante monitoraggio a cadenza mensile, consapevoli del trend annuale di incremento rispetto alla spesa sostenuta nell'annualità precedente e con l'obiettivo di contenere la percentuale di incremento al valo-





re di assegnazione regionale.

Alla luce di quanto individuato nei paragrafi precedenti pertanto, appare evidente come la gran parte delle dinamiche di incremento dei costi ad oggi previste sono legate a variabili esogene a scelte strategiche dell'ASST, o comunque non pienamente controllabili nel breve periodo dall'Azienda. Quanto sopra tuttavia è stato condiviso al fine esclusivo di creare una comune conoscenza delle dinamiche economiche cui l'ASST andrà incontro nei prossimi mesi, fermo restando l'impegno di tutta l'amministrazione ad una gestione efficace ed efficiente delle risorse a disposizione.

Da ultimo, in continuità con quanto già segnalato nel corso di un incontro avvenuto in Regione nel mese di ottobre con il settore Economico-Finanziario, portando l'attenzione alle dinamiche puramente finanziarie della gestione, si segnalano particolari difficoltà di cassa sostenute dall'ASST nell'anno in corso ed acuitesi rispetto a quanto avvenuto negli anni precedenti. La crescita dei costi di gestione superiore alle percentuali di adeguamento dei contratti di produzione, unita alle dinamiche temporali di acconti e saldi delle rimesse di cassa e l'impatto degli investimenti, non solo PNRR, per la scrivente ASST (la cui liquidità trova tipicamente ristoro alla conclusione dei percorsi di investimento) determinano una situazione di particolare tensione in alcune mensilità che richiede, assai spesso, la richiesta di anticipi mensili ad ATS della rimessa relativa alla mensilità successiva. Sebbene ciò non abbia trovato traduzione in performance negative dell'indice ITP, oggetto di particolare monitoraggio da parte dell'ASST e gestito attraverso mirate politiche di controllo, con la presente si segnala la possibilità di prevedere in accordo con le ATS un incremento di 2-3 punti percentuali degli acconti mensili sulla produzione da parte delle ATS stesse rispetto al 95% oggi adottato, la revisione dei Contratti con gli enti erogatori di diritto pubblico alla luce della reale produzione storica non abbattuta e la possibilità di liquidare, in parte, il contributo PSSR con quote mensili maggiori rispetto a quanto avviene oggi, così da garantire una maggiore disponibilità di cassa agli enti sanitari, a supporto e facilitazione dell'obiettivo di rispetto e contenimento dei tempi di pagamento della pubblica amministrazione.





### 3. Ricavi

#### ASSTIR01 – DRG

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro   255.644.924

Valore Prechiusura 3° CET 2024           Euro   254.370.196

Valore preventivo 2025                      Euro   254.370.196

L'Azienda recepisce in Preventivo 2025 l'Assegnazione Regionale, definita sulla base dei valori di 3° CET 2024; con valore complessivo di DRG pari ad euro 254.370.196.

Sulla base dei valori rilevati nell'esercizio 2024 l'Azienda stima una prechiusura d'esercizio 2025 in linea con l'assegnazione.





**DRG A BUDGET**

L'Azienda ha recepito il valore di Decreto Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 2342.996.867.  
Con i dati rilevati nel 2024, l'Azienda prevede una produzione in linea con l'assegnazione regionale.

DRG A BUDGET	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	224.581.920	222.240.826	224.050.371	219.656.883	219.656.883	221.473.396	221.473.396	1.816.513	1.816.513	-767.430
EXTRA REGIONE	11.713.610	11.126.058	11.113.846	11.951.123	11.951.123	11.951.123	11.951.123	0	0	825.065
STRANIERI STP	439.607	434.718	236.352	1.388.861	1.388.861	1.388.861	1.388.861	0	0	954.143
STRANIERI	472.844	469.992	0					0	0	-469.992
<b>TOTALE</b>	<b>237.207.981</b>	<b>234.271.594</b>	<b>235.400.569</b>	<b>232.996.867</b>	<b>232.996.867</b>	<b>234.813.380</b>	<b>234.813.380</b>	<b>1.816.513</b>	<b>1.816.513</b>	<b>541.786</b>
ABB.APP108								0	0	0
ABBSISTEMA								0	0	0
ABB.NOC								0	0	0
BUDGET RINEGOZIOZIONE								0	0	0
<b>TOTALE FINANZIATO</b>	<b>237.207.981</b>	<b>234.271.594</b>	<b>235.400.569</b>	<b>232.996.867</b>	<b>232.996.867</b>	<b>234.813.380</b>	<b>234.813.380</b>	<b>1.816.513</b>	<b>1.816.513</b>	<b>541.786</b>

**MAGGIORAZIONI TARIFFARIE****MAGGIORAZIONI TARIFFARIE**

L'Azienda recepisce i valori regionali di Decreto di Preventivo 2025.  
Trattasi di Budget Assegnato e definito in sede Regionale.  
Sulla base dei valori 2024 l'Azienda stima una prechiusura allineata all'assegnazione regionale.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	21.373.329	21.373.330	19.556.816	21.373.329	21.373.329	19.556.816	19.556.816	-1.816.513	-1.816.513	-1.816.514
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>21.373.329</b>	<b>21.373.330</b>	<b>19.556.816</b>	<b>21.373.329</b>	<b>21.373.329</b>	<b>19.556.816</b>	<b>19.556.816</b>	<b>-1.816.513</b>	<b>-1.816.513</b>	<b>-1.816.514</b>
<b>TOT DRG</b>	<b>258.581.310</b>	<b>255.644.924</b>	<b>254.957.385</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.274.728</b>





## ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 38.991.613

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 38.991.613

Valore Preventivo 2025 Euro 38.991.613

L'Azienda ha recepito il finanziamento regionale di Preventivo 2025 di euro 38.991.613; corrispondente all'assegnazione del decreto di Assestamento 2024.

Di seguito si dettagliano le singole voci:

Le funzioni risultano pertanto così ripartite:

DESCRIZIONE	FUNZIONI ASSESTAMENTO 2024	FUNZIONI BPE 2025	VARIAZIONI
FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA (PS)	8.602.765	8.602.765	0
STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	1.155.910	1.155.910	0
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	1.902.037	1.902.037	0
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRASILVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	756.276	756.276	0
DISPONIBILITA' POSTI ECMO	200.000	200.000	0
RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	525.000	525.000	0
CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	150.000	150.000	0
MINORI IN ACUZIE	2.005.606	2.005.606	0
ANZIANI IN ACUZIE	4.331.897	4.331.897	0
COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	1.780.611	1.780.611	0
INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	220.164	220.164	0
UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	449.398	449.398	0
CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	641.196	641.196	-
FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.064.685	2.064.685	0
RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	3.020.968	3.020.968	0
RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	2.316.419	2.316.419	0
INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST	2.800.053	2.800.053	0
ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST	1.639.075	1.639.075	0
RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST	2.027.679	2.027.679	0
SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST	469.088	469.088	0
C.R. DISTURBI ALIMENTARI	901.965	901.965	0
C.R. EPILESSIA	728.016	728.016	0
C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	302.805	302.805	0
PRONTO SOCCORSO ODONT.	0	0	0
PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	0	0	0
FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	0	0	0
MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	0	0	0
TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>38.991.613</b>	<b>38.991.613</b>	<b>0</b>





## ASSTIR03 – AMBULATORIALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro 107.834.834

Valore Prechiusura 3° CET 2024              Euro 112.242.000

Valore Preventivo 2025                      Euro 112.242.000

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 112.242.000; l'assegnazione si basa sui valori di Assestamento 2024.

Con i dati in possesso del 2024 l'Azienda prevede in chiusura 2025 una produzione in linea con l'assegnazione. Si prevede una produzione in incremento rispetto al 2023 per euro 4.396.284.

Si precisa che il valore è al netto della produzione per tamponi che risulta essere scorporata nell'aggregato "altre prestazioni".

28 SAN	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	121.033.886	105.307.241	108.001.508	109.846.010	109.846.010	126.291.211	109.846.010	0	0	4.538.769
EXTRA REGIONE	2.861.877	2.398.908	2.432.458	2.275.990	2.275.990	1.704.055	2.275.990	0	0	-122.918
STRANIERI STP	107.904	106.966	35.942	120.000	120.000	235.451	120.000	0	0	13.034
STRANIERI	33.243	32.601	0					0	0	-32.601
<b>TOTALE</b>	<b>124.036.910</b>	<b>107.845.716</b>	<b>110.469.908</b>	<b>112.242.000</b>	<b>112.242.000</b>	<b>128.230.717</b>	<b>112.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.396.284</b>
ABBATTIMENTO NOC								0	0	0
<b>TOALE FINANZIATO</b>	<b>124.036.910</b>	<b>107.845.716</b>	<b>110.469.908</b>	<b>112.242.000</b>	<b>112.242.000</b>	<b>128.230.717</b>	<b>112.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.396.284</b>

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





## ASSTIRO4 – NEUROPSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 3.346.371

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 3.051.770

Valore Preventivo 2025 Euro 3.149.775

L'assegnazione è stata definita dalla Direzione Generale Welfare a partire dai dati relativi all'assestamento 2024.

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 3.149.775.

L'assegnazione regionale è in linea con la stima di prechiusura aziendale.

UONPIA	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	2.559.060	2.558.664	2.286.770	2.286.770	2.384.775	2.414.775	2.384.775	0	98.005	-173.889
EXTRA REGIONE	22.707	22.707	0					0	0	-22.707
STRANIERI	0							0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.581.767</b>	<b>2.581.371</b>	<b>2.286.770</b>	<b>2.286.770</b>	<b>2.384.775</b>	<b>2.414.775</b>	<b>2.384.775</b>	<b>0</b>	<b>98.005</b>	<b>-196.596</b>
PROGETTI	955.659	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.537.426</b>	<b>3.346.371</b>	<b>3.051.770</b>	<b>3.051.770</b>	<b>3.149.775</b>	<b>3.179.775</b>	<b>3.149.775</b>	<b>0</b>	<b>98.005</b>	<b>-196.596</b>

Si rammenta che l'assegnazione tiene conto del valore delle seguenti progettualità:

### 2025

- a) la rete ospedale territorio per adolescenti con disturbi psichiatrici Euro 330.000
- b) Diagnosi precoce intervento riabilitativo nel bambino con disabilità complessa Euro 290.000
- c) Condivisione di percorsi diagnostici per ADHD in Lombardia Euro 145.000
- d) Progetto soggetti autistici Euro 245.000 (Valore incluso nel Budget)





## ASSTIR05 – SCREENING

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro    4.496.667

Valore Prechiusura 3° CET 2024            Euro    4.985.000

Valore Preventivo 2025                      Euro    4.985.000

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 4.985.000.

L'Azienda, tenuto conto dei dati rilevati nell'esercizio 2024, stima in chiusura 2024 un valore in linea rispetto all'assegnazione regionale.

SCREENING	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	4.353.653	4.485.785	1.362.411	4.985.000	4.985.000	4.985.000	4.985.000	0	0	499.215
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI STP								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>4.353.653</b>	<b>4.485.785</b>	<b>1.362.411</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>499.215</b>





**ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE****Entrate proprie (escluse le voci che rientrano "Altre prestazioni sanitarie da .....")***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 26.510.159

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 25.836.360

Valore Preventivo 2025 Euro 25.836.360

L'Azienda recepisce il valore assegnato da Regione con Decreto di Preventivo 2025 di euro 25.836.360; valore in linea con quanto rilevato in sede di Assestamento 2024.

Detto valore è in decremento rispetto al valore di Consuntivo 202

3 per euro all'assegnazione regionale di Preventivo 2024 per euro 188.768, è invece in decremento rispetto al valore di Consuntivo 2023 per euro 673.799.

Il decremento rispetto al Consuntivo 2023 è dovuto principalmente alla voce degli oneri di valutazione nel merito della sperimentazione dei farmaci in quanto il pagamento non viene più effettuato all'Azienda ma direttamente all'AIFA ed alla voce degli altri concorsi, recuperi e rimborsi.

Di seguito le variazioni delle macro voci che costituiscono le entrate proprie:

Descrizione	BE 2023	DECRETO REGIONALE 2024 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE 2024
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.964.203	2.792.433	2.792.433	-171.770	0
Ricavi psichiatria 46 san extra Regione fatturazione diretta	28.228	0	0	-28.228	0
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.092.182	1.076.450	1.076.450	-15.732	0
Altri proventi	1.454.035	1.254.419	1.254.419	-199.616	0
Rimborsi assicurativi	418.715	344.235	344.235	-74.480	0
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.897.374	10.242.939	10.242.939	-654.435	0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	9.655.422	10.125.884	10.125.884	470.462	0
<b>TOTALE</b>	<b>26.510.159</b>	<b>25.836.360</b>	<b>25.836.360</b>	<b>-673.799</b>	<b>0</b>

**Altre prestazioni sanitarie da ...***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Si fa rinvio al dettaglio riportato nelle tabelle allegate al Bilancio Preventivo 2025.

**ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 23.963.468

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 24.779.877

Valore Preventivo 2025 Euro 24.779.877

L'Azienda recepisce il decreto regionale di Preventivo 2025 ed iscrive il valore di euro 24.779.877 in linea con la previsione Aziendale e con i valori del 3° CET 2024.

Il valore è in incremento rispetto al Consuntivo 2023 per euro 816.409.





L'Azienda terrà monitorata l'attività anche per l'anno 2025.

LIBERA PROFESSIONE 2025	BE 2023	DECRETO REGIONALE 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO REGIONALE ASSESTAMENTO 2024
RICAVI	23.963.468	24.779.877	24.779.877	816.409	0
COSTI	19.017.829	19.210.089	19.210.089	192.260	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	788.220	788.220	788.220	0	0
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	787.347	787.347	787.347	0	0
	20.593.396	20.785.656	20.785.656	192.260	0
<b>MARGINE</b>	<b>3.370.072</b>	<b>3.994.221</b>	<b>3.994.221</b>	<b>624.149</b>	<b>0</b>





## ASSTIR08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 13.046.798

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 14.789.094

Valore Preventivo 2025 Euro 14.789.094

L'azienda recepisce in Preventivo 2025 il valore del decreto di assegnazione regionale di euro 14.789.094, determinato sulla base dell'assegnazione di assestamento 2024. Tale assegnazione risulta in incremento rispetto ai valori previsti dall'azienda, anche sulla base dei valori rilevati nel 2024 per euro 1.343.094. Il valore di assegnazione dell'esercizio risulta in incremento anche rispetto al Consuntivo 2023 per euro 1.742.296.

46 SAN	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	12.653.981	12.653.981	14.467.094	14.467.094	14.467.094	12.944.000	12.944.000	-1.523.094	-1.523.094	290.019
EXTRA REGIONE	21.605	21.605	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	58.395
STRANIERI	49.212	49.212	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	50.788
<b>TOTALE</b>	<b>12.724.798</b>	<b>12.724.798</b>	<b>14.467.094</b>	<b>14.467.094</b>	<b>14.467.094</b>	<b>13.124.000</b>	<b>13.124.000</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>399.202</b>
PROGETTI	440.273	322.000	322.000	322.000	322.000	322.000	322.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.165.071</b>	<b>13.046.798</b>	<b>14.789.094</b>	<b>14.789.094</b>	<b>14.789.094</b>	<b>13.446.000</b>	<b>13.446.000</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>399.202</b>

Trovano collocazione in questa sede, i contributi definiti con Decreto DG Welfare relativi ai seguenti progetti:

- TR09 "Programma per la diagnosi e l'intervento precoce di disturbi dell'umore gravi nella fascia di età 17-24 anni afferente alla UOP 23 del DSMD" euro 50.000;
- TR11 "Interventi di riabilitazione cognitiva integrati nel progetto terapeutico riabilitativo di pazienti con disturbi mentali gravi ne loro impatto sull'esito funzionale a breve, medio e lungo termine" euro 132.000;
- TR109 "Individuazione e trattamento precoce dei disturbi psichici in età adolescenziale: percorsi di integrazione nell'area della salute mentale tra psichiatria e neuropsichiatria dell'infanzia e dell'adolescenza" euro 30.000;
- TR111 "povertà e disturbo mentale: una rete per chi non ne ha" euro 30.000;
- TR117 "progetto CoLab – Torre Cimabue" euro 80.000.

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





# ASSTIR09 – FILE F

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 158.889.229

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 167.484.393

Valore Preventivo 2025 Euro 184.449.476

L'Azienda recepisce in bilancio Preventivo 2025 l'assegnazione come da decreto regionale di euro 184.449.476. Detto valore è in incremento rispetto alla stima aziendale di chiusura, che si assesta sui valori rilevati in sede di assestamento 2024, per euro 10.556.476, pertanto l'incremento rilevato è pari al 6%. Il valore assegnato da regione risulta in netto incremento anche rispetto ai valori registrati nell'esercizio 2023 per euro 25.560.247.

FILE F	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRE- CHIUSURA 2025	STIMA PRE- CHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRE- CHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRE- CHIUSURA 2025/ BE 2023	CONTRATTO ATS 2023
LOMBARDI	154.854.731	154.854.731	164.404.253	163.610.182	180.043.254	169.728.082	169.728.082	-10.315.172	6.117.900	14.873.351	153.501.991
EXTRA REGIONE	3.577.581	3.577.581	3.491.272	3.571.211	3.794.351	3.571.211	3.571.211	-223.140	0	-6.370	3.158.533
STRANIERI	184.162	184.162	0	0	308.871	290.707	290.707	-18.164	290.707	106.545	
CARCERI	272.755	272.755	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000	0	0	30.245	303.000
<b>TOTALE</b>	<b>158.889.229</b>	<b>158.889.229</b>	<b>168.198.525</b>	<b>167.484.393</b>	<b>184.449.476</b>	<b>173.893.000</b>	<b>173.893.000</b>	<b>-10.556.476</b>	<b>6.408.607</b>	<b>15.003.771</b>	<b>156.963.524</b>





La previsione, sulla base dei dati a disposizione alla data odierna (dati dicembre non ancora presenti) stima ad oggi, per il File F, comprensiva dei farmaci innovativi ed al netto del doppio canale (totale pazienti lombardi e non) un incremento di almeno 7% sul valore di chiusura ed assegnazione dell'anno 2024 (stimato da assestamento 2024 in € 173.893.000), incremento pertanto di € 12.200.000.

La stima dei farmaci doppio canale, al netto di eventuali assegnazioni di pazienti da altre ASST per prossimità di File F e di carenze dei farmaci territoriali in convenzionata e/o DPC ad oggi non prevedibili, prevede anch'esso un aumento percentuale prudenziale dell'8% rispetto al valore stimato a consuntivo 2024 di € 41.900.000 (assestamento settembre 2024), incremento pertanto di € 3.352.000.

Si rammenta che nell'ambito dei Farmaci File F sono rilevati come costi a livello contabile i farmaci innovativi tip.30-40 distribuiti alle strutture private e da queste rendicontate da ultimo al 30.09.2024, in File pari a Euro 937.017 (di cui euro 641.701 Poliambulanza Brescia, ed euro 295.316 S. Anna).

POLIAMBULANZA	RENDICONTATO AL 30/09/2024
KEYTRUDA*1FL 25MG/ML 100MG	262.208,72 €
TRODELVY*EV 1FL POLV 200MG	€ 15.986,75
BAVENCIO*EV 1FL 10 ML 20MG/ML	€ 48.488,40
TECENTRIQ*INFUS 1200MG 20ML	€ 9.654,72
ENHERTU*INF 1FL POLV 100MG	€ 293.370,32
FETCROJA*10FL EV 1G POLV	€ 166,67
QINLOCK*90CPR 50MG FL	€ 11.825,00
TOTALE RENDICONTATO	€ 641.700,58

SAN'ANNA	RENDICONTATO AL 30/09/2024
KEYTRUDA*1FL 25MG/ML 100MG	79.114,70 €
TAGRISSO*28CPR RIV 80MG	- €
TAGRISSO*28CPR RIV 40MG	- €
BAVENCIO*EV 1FL 10ML 20MG/ML	25.860,48 €
LYNPARZA*56CPR RIV 150MG	- €
TRODELVY*EV 1FL POLV 200MG	12.789,40 €
ENHERTU*INF 1FL POLV 100MG	273.459,63 €
TOTALE RENDICONTATO	295.316,03 €

L'Azienda tiene inoltre monitorato l'andamento delle somministrazioni correlato all'attività del Centro Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File F e farmaci Innovativi.

#### SERVIZI DI OSSIGENOTERAPIA

Si precisa inoltre che la previsione non contempla nei ricavi il valore correlato ai costi per Acquisto di Servizi di ossigenoterapia domiciliare.

#### ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	9.442.947
Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	6.398.702
Valore Preventivo 2025	Euro	2.939.977

Regione Lombardia, in sede di decreto Preventivo 2025, ha previsto l'assegnazione di utilizzi per un valore di euro 1.130.864 con Decreto n.20032 del 18/12/2024 riferiti alle Prestazioni orarie aggiunti-





ve per euro 130.864 e alla Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021/2023) per euro 1.000.000.

CONTO	DESCRIZIONE PROGETTO	IMPORTO	UTILIZZO CE
60401000000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Prestazioni orarie aggiuntive (q.ta utilizzi 2023)	130.864	130.864
60401000000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANLFU 2021/2023) (q.ta utilizzi 2023)	1.000.000	1.000.000
<b>TOTALE</b>		<b>1.130.864</b>	<b>1.130.864</b>

In questa sede l'Azienda espone un valore complessivo di euro 2.939.977 che ricomprende i 1.130.864, sopra descritti, ed ulteriori utilizzi come di seguito dettagliati:





**- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR vincolato: euro 36.666;**

Conto	4.10.12.10.010.000.00.000						
Conto new	40120010020000						
Descrizione:	Utilizzo fondi quote inutiliz. contributi vincolati es. preced. da Regione per quota FSR Vincolato						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
REGIONE LOMBAR-DIA	DDG 12096/2023	495 - Bando ricerca finalizzata 2021 Ministero della salute - Progetto di ricerca "RF-2021-12375279 Muscle tissue extracellular vesicles: novel biomarkers for sepsis related intensive care unit acquired weakness (ICUAW)". Prof. Latronico	2023	450.000	33.794	2.872	36.666
Totale				450.000	33.794	2.872	36.666

**- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato: euro 19.080;**

Conto	4.10.12.10.015.000.00.000						
Conto New	40120010050000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
IRCCS CA GRANDA OSP.MAGG.POLICL.	Decreto 902 del 10/11/2022	486 - Progetto The Lombardia Long Covid	2022	42.900	8.458	719	9.177
ASST SS.PAOLO E CARLO	Decreto 1095 del 29/12/2022	490 - Progetto BIOREWARD	2022	25.000	2.719	231	2.950
IRCCS CA' GRANDA OSP. MAGGIORE	Decreto 242 del 09/03/2023	489 - Progetto di ricerca scientifica su salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	2023	43.548	6.408	545	6.953
Totale				111.448	17.585	1.495	19.080

**- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: euro 13.260;**

Conto	4.10.12.10.020.000.00.000						
Conto New	40120010070000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Totale utilizzi (€)	
REGIONE LOMBARDIA	DDG 19004/2023	525 - Diapason	2023	140.941	13.260	13.260	
Totale				140.941	13.260	13.260	

**- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati: euro 137.082;**





Conto	4.10.12.10.026.000.00.000						
Conto New	40120010080100						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
REGIONE LOMBAR-DIA	DDG 12093/2023	496 - Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) - progetto di ricerca "implementation of an italian network for advanced diagnosis and targeted treatment of inborn errors of immunity" - Prof. Badolato	2023	900.000	4.224	359	4.583
REGIONE LOMBAR-DIA	DDG 12093/2023	497 - Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) - Progetto di ricerca "brain synchronization to treat early stage alzheimer disease - brainsync-AD" - Prof. Borroni	2023	820.000	49.140	3.328	52.468
REGIONE LOMBAR-DIA	Decreto 1025 del 23/08/2024	533 - PNRR Brain health assessment in cardiometabolic diseases	2024	384.508	73.761	6.270	80.031
			Totale	2.104.508	127.125	9.957	137.082

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro): euro 1.603.025.

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
IRCSS FONDAZIONE S.LUCIA DI ROMA	Decreto 19 del 21/01/2022	445 - ALZHEIMER'S DISEASE	2022	100.000	16.897	1.436	18.333
DONATORI DIVERSI	Delibera 514 del 09/07/2008	Contributi ai Reparti	2022	3.115.451	948.459	37.599	986.058
AIRC	Decreto 1356 del 29/12/2020	468 - Progetto Airc bando 2020	2023	117.000	10.369	881	11.250
FRRB	Decreto 623 del 30/06/2023	493 - Bando "UNMET MEDICAL NEEDS" - Progetto "in depth analysis of salivary gland cancers: from cell lines and genomic evaluation towards clinical trials in locally advanced and recurrent/metastatic disease" - INDAGA	2023	386.400	71.965	5.136	77.101
IRCCS FATEBENEFRAELLI	Decreto 737 del 09/08/2023	515 - Bando "ATTENTA-MENTE" - Progetto "interventi di rete per la prevenzione, l'individuazione e il trattamento precoce dei giovani con disturbi emotivi comuni"	2023	36.291	6.857		6.857
FRRB	Decreto 622 del 14/05/2024	508 - BOOST	2024	210.767	28.080		28.080
NOMINATIVI DIVERSI	Decreti diversi	162 - BALDUZZI 2024 Fondo consulenti	2024	788.000	356.509		356.509







Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
DITTE DIVERSE	Delibere diverse	406 - Fondi Ricerca Clinica Sperimentazioni	2024	2.404.115	118.837		118.837
			Totale	7.158.024	1.557.973	45.052	1.603.025





Si evidenzia che a seguito della comunicazione regionale l'Azienda ha provveduto ad inserire negli utilizzi e parallelamente nelle rettifiche di contributi in c/esercizio per investimenti il valore degli investimenti relativi a contributi di esercizi precedenti.

### ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

#### Descrizione dei valori

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 86.849.881

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 50.859.168

Valore Preventivo 2025 Euro 49.009.881

Il valore complessivo di euro 49.009.881 è come di seguito suddiviso:

- euro 46.886.466 relativo a "Altri contributi da Regione FSR indistinto";
- euro 2.123.415 relativo a "Contributi da Regione FSR vincolato".

### ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

#### Descrizione dei valori

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 11.467.578

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 5.561.970

Valore Preventivo 2025 Euro 750

L'Azienda iscrive in sede di Assestamento 2024 contributi da pubblici e privati al netto delle rettifiche per euro 260.000, di cui:

- euro 260.000 relativi a "Contributo del Tesoriere – Indistinto";
- euro -259.250 relativi alle rettifiche di contributi per destinazione ad investimenti.

- Contributo del Tesoriere – Indistinto: euro 260.000;

Conto	4.10.10.30.030.000.00.000		
Conto New	40103030000000		
Descrizione:	Contributo del Tesoriere - Indistinto		
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo assegnato (totale)
UBI BANCA	Determina 1853 del 19/12/2017	Contributo del Tesoriere 2024	260.000
		<b>Totale</b>	<b>260.000</b>

Ai contributi vengono sottratte le rettifiche per investimenti di contributi dell'esercizio e rettifiche per investimenti di utilizzi di contributi di esercizi precedenti per un totale di euro 259.250.

Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.





**ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	4.537.374
------------------------	------	-----------

Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	1.248.758
--------------------------------	------	-----------

Valore Preventivo 2025	Euro	0
------------------------	------	---

L'Azienda in sede di Preventivo 2025 recepisce il valore regionale e non è autorizzata ad iscrivere proventi finanziari e straordinari, come da linee guida.

**ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR**

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	108.860.366
------------------------	------	-------------

Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	145.357.038
--------------------------------	------	-------------

Valore Preventivo 2025	Euro	144.491.533
------------------------	------	-------------

Valore assegnato da regione Lombardia con Decreto Preventivo 2025.





## ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE

### Doppio Canale e I ciclo terapeutico

#### DOPPIO CANALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro    39.836.252

Valore Prechiusura 3° CET 2024            Euro    41.896.168

Valore Preventivo 2025                      Euro    44.513.964

L'Azienda recepisce in bilancio Preventivo 2025 l'assegnazione come da decreto regionale di euro 44.513.964. Detto valore è in incremento rispetto alla stima aziendale di chiusura, che si assesta sui valori rilevati in sede di assestamento 2024, per euro 2.617.796, pertanto l'incremento rilevato è pari al 6%.

Il valore assegnato da regione risulta in netto incremento anche rispetto ai valori registrati nell'esercizio 2023 per euro 4.677.712.

DOPPIO CANALE	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	39.159.855	39.159.855	37.989.087	41.506.498	44.099.946	41.506.498	41.506.498	-2.593.448	0	2.346.643
EXTRA REGIONE	676.397	676.397	654.414	389.670	414.018	389.670	389.670	-24.348	0	-286.727
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>39.836.252</b>	<b>39.836.252</b>	<b>38.643.501</b>	<b>41.896.168</b>	<b>44.513.964</b>	<b>41.896.168</b>	<b>41.896.168</b>	<b>-2.617.796</b>	<b>0</b>	<b>2.059.916</b>

#### PRIMO CICLO TERAPEUTICO

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

La Tipologia 11 risulta inclusa in tipologia 6.

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





## Reti sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 13.720

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 14.000

Valore Preventivo 2025 Euro 7.239

Il valore di assegnazione regionale è in decremento sia rispetto al valore 2024 che rispetto al valore 2023, rispettivamente per euro 6.761 ed euro 6.481.

RETI SANITARIE	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	13.720	13.720	14.000	14.000	7.239	14.000	14.000	6.761	0	280
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.720</b>	<b>13.720</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>7.239</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>6.761</b>	<b>0</b>	<b>280</b>

## UCP-DOM

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 421.688

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 233.267

Valore Preventivo 2025 Euro 234.786

Si iscrive il valore assegnato da Regione Lombardia con decreto di Assestamento 2024 di euro 234.786. Il valore risulta essere in incremento rispetto ai valori di 3° CET 2024 per euro 195.214 ed in decremento rispetto al valore Consuntivo 2023 per euro 186.902.

L'Azienda stima un valore maggiore, di euro 430.000 che tiene conto dei contratti di scopo (PNRR) oltre che alla maggiore produzione prevista che permetterebbe al servizio di rispondere adeguatamente alla domanda in crescita da parte dell'utenza.

UPCDOM	PRODUZIONE	BE 2023	DECRETO	DECRETO ASSE-	BPE 2025	STIMA PRODU-	STIMA PRECHIU-	STIMA PRECHIU-	STIMA PRECHIU-	STIMA PRECHIU-
--------	------------	---------	---------	---------------	----------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia







	BE 2023		BPE 2024	STAMENTO 2024 (3° CET 2024)		ZIONE LORDA 2025	SURA 2025	SURA 2025/DECRETO BPE 2025	SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	421.688	421.688	233.267	233.267	234.786	430.000	430.000	195.214	196.733	8.312
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI	0	0						0	0	0
TOTALE	421.688	421.688	233.267	233.267	234.786	430.000	430.000	195.214	196.733	8.312

## Subacuti

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro    960.130

Valore Prechiusura 3° CET 2024            Euro    951.785

Valore Preventivo 2025                      Euro    951.785

L'Azienda iscrive il valore del decreto di assegnazione di Preventivo 2025 pari ad euro 951.785, in incremento rispetto alla stima aziendale per euro 131.458.

SUBACUTI	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	992.520	885.637	944.389	951.785	951.785	945.580	820.327	-131.458	-131.458	-65.310
EXTRA REGIONE	9.150	8.346	0					0	0	-8.346
STRANIERI	14.550	66.148	29.100					0	0	-66.148
TOTALE	1.016.220	960.131	973.489	951.785	951.785	945.580	820.327	-131.458	-131.458	-139.804

## TAMPONI

L'Azienda recepisce l'assegnazione di Preventivo 2025 pari a zero e non prevede valori in chiusura 2025, con i dati a disposizione.

L'azienda terrà monitorato anche nell'esercizio 2025 il ricorso all'utilizzo dei tamponi.

## ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

La voce "Altre prestazioni sanitarie" di euro 4.652.723 comprende:





- Vaccini per euro zero; l'Azienda iscrive il valore di assegnazione di Preventivo 2025 pari a zero e non prevede valori in chiusura 2025, con i dati a disposizione.
- Prestazioni diagnostiche strumentali definite in Intercompany:
  - > ATS appartenenza per euro 8.620;
  - > ATS/ASST Regione per euro 1.692.683;
  - > Enti Pubblici per euro 595.228;
- Emocomponenti ex tip. 16 per euro 2.356.192:

EMOCOMPONENTI EX TIPOLOGIA 16	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSE- STAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODU- ZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIU- SURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIU- SURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	2.173.633	2.173.633	1.804.002	2.174.952	2.354.156	2.365.710	2.365.710	11.554	190.758	192.077
EXTRA REGIONE	51.055	51.055						0	0	-51.055
STRANIERI	1.319	1.319			2.036			-2.036	0	-1.319
	<b>2.226.007</b>	<b>2.226.007</b>	<b>1.804.002</b>	<b>2.174.952</b>	<b>2.356.192</b>	<b>2.365.710</b>	<b>2.365.710</b>	<b>9.518</b>	<b>190.758</b>	<b>139.703</b>

Si precisa, inoltre, che la nostra proiezione contempla emocomponenti Tipologia 16 esposti nei costi nell'ambito della Voce "Emocomponenti da privati".





## ASSISTENZA CURE PALLIATIVE DOMICILIARI

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024, Regione Lombardia ha disposto il finanziamento per il servizio di cure palliative domiciliari in euro 234.786.

L'importo assegnato per l'esercizio 2025 è allineato a quanto esposto in sede di Assestamento 2024, ma risulta inferiore sia rispetto a quanto consolidato a Consuntivo 2023, sia rispetto a quanto stimato in prechiusura 2024 dall'Azienda sulla base dei dati rilevati al III Cet 2024, che confermano un trend costante di crescita nei valori di produzione degli ultimi anni.

Si rappresenta nell'allegato conto economico i valori di BPE 2025 ed il relativo confronto con i valori di BE 2023 e di prechiusura 2024 aggiornati al III Cet.

Per quanto riguarda il costo del personale, il valore rappresentato è stato definito sulla base delle effettive assegnazioni al 31.12.2023, mentre per i costi dell'aggregato "beni e servizi" l'Azienda ha esposto la stima dei valori accertati in sede di III Cet 2024.

In sede di BPE 2025 si rileva che l'assegnazione disposta da Regione Lombardia appare comunque sottostimata rispetto alle esigenze di un servizio in crescita; l'UCP DOM è infatti un servizio in continua implementazione (compresa anche l'attività di terapia del dolore e lo sviluppo di una sezione dedicata alle Cure Palliative Pediatriche), in linea con un aumento del bisogno e della richiesta di Cure palliative che si registra in tutto il territorio, oltre che con le indicazioni di Regione Lombardia.





UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE2023	BPE 2024	DECRETO AS- SESTAMENTO III CET 2024	PRECHIU- SURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUUSU RA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAME NTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
2025								
<b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO</b>								
<b>A) Valore della produzione</b>								
<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>								
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale								
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo								
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro								
<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>								
<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>								
<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	421.688	233.267	233.267	430.000	234.786	- 195.214	1.519	- 186.902
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	421.688	233.267	233.267	430.000	234.786	195.214	1.519	186.902
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro								
<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>								
<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>								
<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>								
<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>								
<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>								
<b>TOTALE A)</b>	<b>421.688</b>	<b>233.267</b>	<b>233.267</b>	<b>430.000</b>	<b>234.786</b>	<b>- 195.214</b>	<b>1.519</b>	<b>- 186.902</b>
<b>B) Costi della produzione</b>						0	0	0
<b>B1) Acquisti di beni</b>	27.152	25.590	18.050	17.432	18.050	618	-	- 9.102
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	26.124	25.076	17.250	16.982	17.250	268	-	- 8.874
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.028	514	800	450	800	350	-	- 228
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	74.369	75.223	74.369	79.616	74.369	- 5.247	-	-
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario								
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria								
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.050	8.247	7.050	7.050	7.050	-	-	-
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	67.319	66.976	67.319	72.566	67.319	- 5.247	-	-
<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>								
B.3.a) Servizi non sanitari								
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie								

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE2023	BPE 2024	DECRETO AS- SESTAMENTO III CET 2024	PRECHIU- SURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIU RA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAME NTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
B.3.c) Formazione								
<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>								
<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>								
<b>B6) Costi del personale</b>	<b>923.845</b>	<b>675.147</b>	<b>923.845</b>	<b>923.845</b>	<b>923.845</b>	-	-	-
B.6.a) Personale dirigente medico	542.390	445.507	542.390	542.390	542.390	-	-	-
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico								
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	373.010	219.696	373.010	373.010	373.010	-	-	-
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli								
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	8.445	9.944	8.445	8.445	8.445	-	-	-
<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>16.169</b>	<b>14.105</b>	<b>16.169</b>	<b>16.169</b>	<b>16.169</b>	-	-	-
<b>B8) Ammortamenti</b>								
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali								
B.8.b) Ammortamento fabbricati								
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali								
<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>								
B.9.a) Svalutazione dei crediti								
<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>								
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie								
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie								
<b>B11) Accantonamenti</b>								
B.11.a) Accantonamenti per rischi								
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità								
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati								
B.11.d) Altri accantonamenti								
<b>TOTALE B)</b>	<b>1.041.535</b>	<b>790.065</b>	<b>1.032.433</b>	<b>1.037.062</b>	<b>1.032.433</b>	- 4.629	-	- 9.102
Differenza tra valore e costi della produzione	619.847	556.798	- 799.166	- 607.062	797.647	- 190.585	1.519	- 177.800
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>								
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari								
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari								
<b>TOTALE C)</b>								
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>								
D1) Rivalutazioni								
D2) Svalutazioni								
<b>TOTALE D)</b>								





UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE2023	BPE 2024	DECRETO AS- SESTAMENTO III CET 2024	PRECHIU- SURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUUSU RA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAME NTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>								
<b>E1) Proventi straordinari</b>	<b>1.129</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	-	- 1.129
E.1.a) Plusvalenze								
E.1.b) Altri proventi straordinari	1.129					-	-	1.129
<b>E2) Oneri straordinari</b>	<b>971</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	-	- 971
E.2.a) Minusvalenze						-	-	
E.2.b) Altri oneri straordinari	971					-	-	- 971
<b>TOTALE E)</b>	<b>158</b>		-	-	-	-	-	- 158
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>- 619.689</b>	<b>556.798</b>	<b>- 799.166</b>	<b>- 607.062</b>	<b>- 797.647</b>	<b>- 190.585</b>	<b>1.519</b>	<b>- 177.958</b>
<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>								
<b>Y1) IRAP</b>								
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	61.611	45.091	61.611	61.611	61.611	-	-	-
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente								
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali								
<b>Y2) IRES</b>								
<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>								
<b>TOTALE Y)</b>	<b>61.611</b>	<b>45.091</b>	<b>61.611</b>	<b>61.611</b>	<b>61.611</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>- 681.300</b>	<b>- 601.889</b>	<b>- 860.777</b>	<b>- 668.673</b>	<b>- 859.258</b>	<b>- 190.585</b>	<b>1.519</b>	<b>- 177.958</b>





### Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Trattasi principalmente di valori definiti in Intercompany.

L'Azienda ha proceduto alla compilazione del modello di dettaglio.

### Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Relativamente alle prestazioni sanitarie rese a favore di Asst/Ircs della Regione il valore è definito in Intercompany.

L'Azienda ha proceduto alla compilazione del modello di dettaglio.

## 4. Costi

### ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	331.131.430	Irap Euro	22.437.986
Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	325.188.225	Irap Euro	24.631.518
Valore Preventivo 2025	Euro	321.226.874	Irap Euro	23.412.226

#### PERSONALE DIPENDENTE

In applicazione alle norme previste nel Decreto Legislativo 118/2011 i costi del Personale Dipendente sono dettagliati per Classe contrattuale ed in relazione alla tipologia di incarico attribuito (Tempo indeterminato e Tempo Determinato).

Il costo del personale, esposto nel Modello A è determinato dal budget considerando le risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" in riduzione delle seguenti risorse:

- importi di carattere straordinario già erogati in materia di indennità di mancato preavviso (valori assestamento 2024);
- importi relativi all'IRAP degli arretrati sui CC.CC.NN. L 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza Funzioni Locali III. SEZIONE Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali riconosciuti "una tantum" per l'anno 2024;
- le quote relative alle "RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, n. 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI" riconosciute in occasione del Decreto sopracitato, comprensive di oneri riflessi ed irap;
- le quote riferite alle "Risorse Aggiuntive Regionali" già assegnate in assestamento, pari al 50% del valore complessivo, previste dagli accordi recepiti con la D.G.R. n. XII/2748 del 15/07/2024.

In merito alla compilazione del BPE 2025, si è proceduto rappresentando il reale andamento del costo del personale seguendo le specifiche linee guida di compilazione regionali.





In particolare, di seguito sono indicate le risorse oggetto di specifiche linee di finanziamento quali:

- D. L. 34/2020 - Art. 2 commi 1 e 7 e Risorse D.L. 34/2020 Convertito con Legge 77/2020 - "TERAPIE INTENSIVE";
- risorse Unità Continuità Assistenziale - UCA
- DGR XII/1827 del 31/01/2024 Allegato 7.8 e DGR XII/2241 del 25/02/2024 - "Proroga Piano Strategico - operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021–2023) di cui alla DGR N. XI/2477 del 17 Maggio 2022";
- STABILIZZAZIONI ai sensi della DGR XII/606 del 10/07/2023;
- D.L. 35/2019 - art. 11 comma 1 - Incremento fondi SK fondi 2023 foglio "Assunzioni variabili ex lege"

Con riferimento alla spesa delle assunzioni integrative (stabili e variabili), nel 2025, i costi derivanti dalle assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel 2024, il cui importo è specificato in una riga dedicata della SK di assegnazione, è rendicontato, come indicato nelle linee guida di compilazione, secondo le seguenti modalità:

- Trattamento economico fondamentale (comprensivo di oneri riflessi e IRAP): imputato sull'assegnazione ordinaria;
- Trattamento economico accessorio (comprensivo di oneri riflessi e IRAP): imputato sui fondi disponibili in base all'articolo 11, comma 1, del Decreto Legge 35/2019.

Relativamente all'indennità di pronto soccorso ai sensi del comma 293 della L. 234/2021, si confermano le quote per l'area del Comparto già esposte nel bilancio di previsione 2024 e il riconoscimento in sede di assestamento 2024 anche delle quote per la Dirigenza Area Sanità.

Infine, si fa presente che, il DECRETO N. 908 del 01/08/2024 del DIRETTORE GENERALE, in applicazione art.95 comma 9 CCNL 19/12/2019 AREA SANITÀ, al fine di garantire la copertura degli oneri anche in correlazione alla definizione dei nuovi assetti organizzativi, ha disposto di ridurre stabilmente le risorse consolidate del Fondo per la retribuzione di risultato in misura non superiore al 30%, incrementando dell'importo corrispondente le risorse del fondo per la retribuzione degli incarichi.

#### **CERTIFICAZIONE RISPETTO ART. 70 DEL CCNL COMPARTO SANITA' DEL 02/11/2022.**

Si certifica il rispetto del limite percentuale di cui all'art. 70 del CCNL 2019/2021 del Comparto.

#### **DETTAGLIO CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE DISTINTI PER PROFILO**

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	N. CONTRATTI	DESCRIZIONE PROFILO	DELIBERATO
3.43.6.16	Prestazioni occasionali sanitarie	4	Assistenza riabilitativa psichiatrica	7.600
	<b>TOTALE</b>	<b>4</b>		<b>7.600</b>





# LAVORO INTERINALE

Si certificano i valori assegnati e quelli previsti al 31/12/2025:

DESCRIZIONE	BE 2023 ATTIVITA' ORDINARIA	BE 2023 CONTRI- BUTI	BE 2023 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	ASSE- STAMEN- TO 2024 ATTIVITA' ORDINA- RIA	ASSE- STA- MENTO 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU- TI	III CET 2024 ATTIVITA' ORDINA- RIA	III CET 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	BPE 2025	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	VARIA- ZIONE BPE 2025/ III CET 2024	VARIA- ZIONE BPE 2025/ ASSE- STA- MENTO 2024	VARIAZIO- NE BPE 2025/ BE 2023
Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	314.653,00	2.593,00	142.063,00	459.309,00	314.653,00	500.000	179.267	679.267	500.000	328.548	179.267	507.815	328.548	500.000	500.000	500.000	171.452	0	185.347,00
Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi TECNICI DI LABORATORIO	53.922,00			53.922,00	53.922,00	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	-53.922,00
Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato			46.870,00	46.870,00	0,00	30.324	27.461	57.785	30.324	30.324	37.460	67.784	30.324	30.324	30.324	30.324	0	0	30.324,00
Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	1.424.494,00			1.424.494,00	1.424.494,00	850.000		850.000	850.000	850.000		850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	0	0	-574.494,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.793.069</b>	<b>2.593</b>	<b>188.933</b>	<b>1.984.595,00</b>	<b>1.793.069,00</b>	<b>1.380.324</b>	<b>206.728</b>	<b>1.587.052</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.208.872</b>	<b>216.727</b>	<b>1.425.599</b>	<b>1.208.872</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.380.324</b>	<b>171.452</b>	<b>0</b>	<b>-412.745,00</b>





**ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	19.017.829
------------------------	------	------------

Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	19.210.089
--------------------------------	------	------------

Valore Preventivo 2025	Euro	19.210.089
------------------------	------	------------

Per quanto riguarda i costi relativi all'attività libero professionale dell'area sanitaria, l'Azienda recepisce IL DECRETO Preventivo regionale 2025 di euro 19.210.089 in linea con la Prechiusura di 3° CET 2024. Il valore è in incremento rispetto al Consuntivo 2023 per euro 192.260.

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le	17.315.832
-----------------------	------------

Irap	1.894.257
------	-----------

Come previsto dalle linee guida regionali, i valori della trattenute relative alla legge 189/12, Legge "Balduzzi", e al "Fondo di Perequazione" sono previste alla voce di bilancio "Altri accantonamenti" e sono rispettivamente pari ad euro 788.220 e ad euro 787.347.

Si rinvia all'allegato conto economico della Libera Professione precisando che per quanto attiene ai costi diretti e indiretti, che saranno meglio definiti in sede di Preconsuntivo con il supporto dei dati analitici del controllo di Gestione.

Di seguito viene esposto il dettaglio dei costi e ricavi di libera professione nonché i relativi margini:





Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	BE 2023	DECRETO REGIONALE 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO REGIONALE 3° CET 2024
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.285.095	2.986.543	3.008.954	- 276.141	22.411
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	18.337.643	18.869.214	18.869.214	531.571	-
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	300.955	265.574	265.574	- 35.381	-
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.794.635	2.423.442	2.449.095	654.460	25.653
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	245.140	235.104	187.040	- 58.100	- 48.064
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>23.963.468</b>	<b>24.779.877</b>	<b>24.779.877</b>	<b>816.409</b>	-
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.971.057	1.891.772	1.891.772	- 79.285	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	14.011.068	13.758.996	13.758.996	- 252.072	-
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.228.355	1.665.064	1.665.064	436.709	-
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>17.210.480</b>	<b>17.315.832</b>	<b>17.315.832</b>	<b>105.352</b>	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.807.349	1.894.257	1.894.257	86.908	-
	Accantonamento L. Balduzzi	788.220	788.220	788.220	-	-
	Accantonamento al Fondo di perequazione	787.347	787.347	787.347	-	-
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA	20.593.396	20.785.656	20.785.656	192.260	-
	<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>3.370.072</b>	<b>3.994.221</b>	<b>3.994.221</b>	<b>624.149</b>	-
			7.070.839	7.070.839	7.070.839	-
	Costi diretti aziendali	672.516	672.516	672.516	-	-
	Costi generali aziendali	700.219	700.219	700.219	-	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.372.735	1.372.735	1.372.735	-	-
	<b>SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>1.997.337</b>	<b>2.621.486</b>	<b>2.621.486</b>	<b>624.149</b>	-





## ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)

### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 469.910.169

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 494.709.595

Valore Preventivo 2025 Euro 517.186.833

L'Azienda espone in questa sede una spesa per Beni e servizi definita a livello regionale con decreto di Bilancio Preventivo 2025 per euro 518.609.717; tale valore risulta in incremento rispetto al bilancio di Prechiusura 3° CET 2024 con il quale l'Azienda aveva recepito il decreto di Assestamento 2024. In particolare l'assegnazione è complessivamente in incremento per euro 24.115.145 da ricondurre ad euro 19.601.043 ai Farmaci File F e Doppio Canale, euro 1.748.829 ai dispositivi medici, euro 1.342.389 alla voce delle consulenze (sanitarie e non sanitarie) ed euro 1.422.884 alla voce altri beni e servizi.

Si rammenta che l'Azienda aveva previsto in sede di Assestamento 2024 un valore complessivo per beni e servizi netti di euro 506.334.435 il quale è stato ridotto di euro 11.839.863 con il decreto regionale come sopra indicato, nel bilancio di 3° CET 2024. Pertanto, rispetto alla reale stima aziendale a chiudere 2024, il decreto Preventivo 2025 è in incremento per euro 10.852.398 grazie ad un delta positivo di euro 13.483.143 su Farmaci File F e Doppio Canale (6 %) ed un delta negativo di euro 2.630.745 sulla voce degli Altri beni e servizi. Tale delta negativo, ridotto ora a 1.207.861, risulta per l'Azienda di difficile gestione in quanto l'area di costi che ricomprende è caratterizzata da alcune voci che subiscono incrementi annui per loro natura e per l'adeguamento dell'indice Istat (quali le utenze, le manutenzioni software, il Project Financing, i noleggi) e per specifiche voci di costo rese necessarie da cambiamenti organizzativi stabili (ad esempio l'esternalizzazione gestione magazzini) o temporanee (ad esempio i lavori presso il presidio di Montichiari).

Di seguito una panoramica sulle macro aree:

BENI E SERVIZI SANITARIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	ASSESTAMENTO AZIENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	32.624.151	36.098.486	36.098.486	0	36.081.907	-16.579	-16.579
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	198.725.481	215.789.168	209.671.268	-6.117.900	229.272.311	13.483.143	19.601.043
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.766.800	3.712.173	3.712.173	0	3.728.752	16.579	16.579
DISPOSITIVI	79.339.306	84.528.804	82.779.975	-1.748.829	84.528.804	0	1.748.829
CONSULENZE	4.320.604	4.806.402	3.464.013	-1.342.389	4.806.402	0	1.342.389
BENI E SERVIZI NON SANITARI	151.133.289	161.399.402	158.768.657	-2.630.745	160.191.541	-1.207.861	1.422.884
<b>TOTALE BENI E SERVIZI</b>	<b>469.909.631</b>	<b>506.334.435</b>	<b>494.494.572</b>	<b>-11.839.863</b>	<b>518.609.717</b>	<b>12.275.282</b>	<b>24.115.145</b>

Le variazioni correlate a nuovi contributi e utilizzi di contributi di esercizi precedenti sono di seguito riportate:

		BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ 3° CET 2024
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	4.359.107	1.489.734	4.407.841	4.772.937	1.749.737	-2.609.370	-3.023.200
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	6.213.084	0	3.449.182	3.637.156	0	-6.213.084	-3.637.156
<b>TOTALE</b>		<b>10.572.191</b>	<b>1.489.734</b>	<b>7.857.023</b>	<b>8.410.093</b>	<b>1.749.737</b>	<b>-8.822.454</b>	<b>-6.660.356</b>
UTILIZZI RL	BENI E SERVIZI	0					0	0





### B.1.A) Acquisti di beni sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 328.522.756

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 332.862.179

Valore Preventivo 2025 Euro 353.615.553

L'azienda iscrive in Preventivo 2025 i valori assegnati da Regione Lombardia con decreto, aggiornando i dati di Prechiusura 3° CET 2024 come di seguito:

Farmaci file F + 16.983.247

Doppio Canale + 2.617.796

Dispositivi medici + 1.748.829.

L'Azienda in questa sede sottolinea che i valori di Preventivo 2025, soprattutto per quanto riguarda i dispositivi medici, sono in linea con la reale stima di chiusura a chiudere 2024 indicata in sede di Assestamento 2024.

#### FARMACI FILE F E DOPPIO CANALE

L'azienda iscrive in Preventivo 2025 i valori assegnati da Regione Lombardia con decreto di BPE 2025, indicando l'incremento di euro 19.601.043 rispetto al decreto do 3° CET 2024 e di euro 13.483.143 rispetto alla reale stima aziendale di chiusura 2024. L'incremento è di circa il 6%.

Di seguito l'evidenza dell'andamento.

FILE F E DOPPIO CANALE	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	ASSESTAMENTO REGIONE 2024	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 / ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI FILE F	165.671.700	168.198.525	173.893.000	167.775.100	- 6.117.900	184.758.347	10.865.347	16.983.247
FARMACI DOPPIO CANALE	39.761.162	38.643.501	41.896.168	41.896.168	-	44.513.964	2.617.796	2.617.796
<b>TOTALE</b>	<b>205.432.862</b>	<b>206.842.026</b>	<b>215.789.168</b>	<b>209.671.268</b>	<b>- 6.117.900</b>	<b>229.272.311</b>	<b>13.483.143</b>	<b>19.601.043</b>

Sull'evoluzione della spesa si veda commento, per linee di attività, nella sezione ricavi.

La previsione, sulla base dei dati a disposizione alla data odierna (dati dicembre non ancora presenti) stima ad oggi, per il File F, comprensiva dei farmaci innovativi ed al netto del doppio canale (totale pazienti lombardi e non) un incremento di almeno 7% sul valore di chiusura ed assegnazione dell'anno 2024 (stimato da assestamento 2024 in € 173.893.000), incremento pertanto di € 12.200.000.

La stima dei farmaci doppio canale, al netto di eventuali assegnazioni di pazienti da altre ASST per prossimità di File F e di carenze dei farmaci territoriali in convenzionata e/o DPC ad oggi non prevedibili, prevede anch'esso un aumento percentuale prudenziale dell'8% rispetto al valore stimato a consuntivo 2024 di € 41.900.000 (assestamento settembre 2024), incremento pertanto di € 3.352.000.

Si rammenta che nell'ambito dei Farmaci File F sono rilevati come costi a livello contabile i farmaci innovativi tip.30-40 distribuiti alle strutture private e da queste rendicontate da ultimo al 30.09.2024, in File pari a Euro 937.017 (di cui euro 641.701 Poliambulanza Brescia, ed euro 295.316 S. Anna).

Per quanto riguarda il costo globale dei farmaci in File F l'Azienda prevede come prima evidenziato un costo maggiore di almeno il 7%, dovuti sia ad un maggior numero di pazienti reclutati sia ad un aumento delle terapie correlate in termini quantitativi che qualitativi (ossia con costi aumentati).





Dalla anticipazione delle Regole 2025, non si prevedono importanti risparmi derivanti dal maggior ricorso a terapie con farmaci biosimilari, in quanto tale ASST ha già percentuali di utilizzo dei farmaci biosimilari in ambito oncoematologico, reumatologico, gastroenterologico e dermatologico, oltre che in generale in altre aree terapeutiche, sopra la media regionale ed in linea con le percentuali più elevate in Italia; in ogni caso, ogni farmaco con perdita di brevetto (equivalente o biosimilare) verrà monitorato immediatamente, in linea con Nota regionale RL 10421/2024, per ottenere la ricontrattazione del prezzo nei tempi più rapidi possibili, anche anticipando con contratti autonomi, in accordo con ARIA, la diminuzione del prezzo ottenibile.

Le aree terapeutiche con possibili aumenti di spesa sono le seguenti:

#### - CARDIOLOGIA

> aumento considerevole di pazienti in terapia con Vyndaqel

#### - BIOLOGICI DERMATOLOGIA/ALLERGOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Dupixent  
> aumento pazienti in terapia con Xolair  
> nuove molecole per psoriasi di seconda o terza linea

#### - REUMATOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Roactemra  
> acquisti preventivi per carenze farmaci già segnalate in AIFA a garanzia della continuità terapeutica per i pazienti già in trattamento

#### - EMATOLOGICI/ONCOEMATOLOGICI/TMO

> aumento pazienti in terapia con Calquence  
> nuove terapie per Mieloma multiplo in terza, quarta e quinta linea di terapia

#### - ONCOLOGICI

> aumento pazienti in terapia con Rozlytrek  
> aumento pazienti in terapia con Verzenios  
> introduzione di nuovi farmaci ad alto costo: Padcev, Enhertu, Elzonris  
> aumentato il consumo di Opdivo in quanto sono aumentate le indicazioni registrate  
> aumentato il consumo delle somministrazioni car T ed in atto procedura registrativa di questa ASST per > poter utilizzare le Car T della ditta BMS (mieloma multiplo)  
aumento consistente per la specialità Darzalex ed Imfinzi

#### - EMODERIVATI

si segnala aumento di 10€/g di Flebogamma (Immuglobulina polivalente) da inizio Gennaio 2024, terapia essenziale in molte malattie rare di cui l'ASST è Centro di riferimento regionale e Nazionale, e non autosufficiente in termini di Emoderivati correlati a Piano sangue regionale con necessario ricorso al mercato.

Il costo dei farmaci invece relativa al Doppio canale presenta una proiezione di aumento di costi rispetto all'assegnato in BPE 2024 per € 3.252.667, dovuto sia a nuove terapie in particolare per malattie rare (Emofilia e Fenilchetonuria) sia a pazienti residenti nell'ambito territoriale, ma in cura presso Centri regionali ed extraregionali (Prossimità di File F), Dermatologici, Emicranici, ecc. Per il 2025 si stima pertanto in analogia un aumento del costo da sostenere dell'8% rispetto a consuntivo 2024, stimabile pertanto in circa 3.400.000.





## FARMACI E MATERIALE SANITARIO

In merito ai farmaci ed altro materiale sanitario, in sede di Preventivo 2025 Regione Lombardia ha assegnato un valore complessivo di euro 36.098.486 in linea con la stima aziendale reale di chiusura dell'esercizio 2024.

L'Azienda prevede che, anche sull'esercizio 2025 si possano stimare costi correlati alla attività ordinaria in regime di ricovero/MAC omnicomprensive, quindi con rimborso File F non riconosciuto, da ricondurre principalmente a farmaci in ambito oncologico (in particolare Tagrisso, Keytruda, Kisqali, Lynparza, Verzenios, Opdivo, Tanfilar, Erleada), ematologico (Imbruvica, Darzalex), malattie rare ed extra malattie rare (Eculizumab- per Seu in fase acuta con ricovero per oltre 1 mil di €- Jakavi), oculistico (Eylea, Lucentis) infettivo per gravi infezioni multiresistenti (antibiotici/antimicotici/antivirali di ultima generazione, quali Defitelio, Fetcroja, Premivis, Cresemba, Infectofos, Xydalba, Zavicefta, Zerbaxa, Vaborem, Tenkasi). Per tutti questi farmaci, si effettua uno stretto monitoraggio d'uso ed in accordo con le linee guida dell'antimicrobial stewardship, se ne limita l'impiego a casi particolari, ma necessari ed indispensabili per la bonifica di ceppi batterici multiresistenti.

Si fa presente infatti che in un Centro di alta specializzazione come questo, ad altissima complessità, questi casi seppur meno frequenti di altri tipi di infezioni rappresentano globalmente un numero considerevole e con spesa correlata.

Tra i farmaci di uso ospedaliero sempre importanti per il loro valore economico sono inoltre Prevymis, utilizzato prevalentemente in ricovero nella profilassi da infezione virale in pazienti sottoposti a trapianto di midollo, senza possibilità di rendicontazione e l'antidoto per gravi emorragie in pazienti in trattamento anticoagulante con farmaci NAO (Ondexxya).

Molti costi inoltre imputabili a questa voce sono relativi all'acquisto dei farmaci sul mercato estero e sono correlati a carenze nazionali ed internazionali, che si prevede che potranno continuare anche nell'anno 2025, di molecole indispensabili ed insostituibili, sempre più frequenti e correlate alle dinamiche del commercio dei para-farmaceutici e del packaging influenzato dalla situazione internazionale con i numerosi conflitti.

Anche per l'esercizio 2025 l'Azienda prevede l'indispensabilità del ricorso a questo tipo di fornitura, tanto che dal prossimo anno, per questo tipo di acquisti, è stata recentemente aggiudicata una gara ad accordo quadro, con la partecipazione di numerosi fornitori esteri, per garantire l'erogazione dei volumi di attività di competenza della scrivente ASST, in previsione delle continue carenze del mercato farmaceutico.

## SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Si iscrive il valore assegnato di complessivi euro 3.712.173, in linea con i valori aziendali di previsione 2024..

## DISPOSITIVI MEDICI

Per quanto riguarda i dispositivi medici l'Azienda iscrive il valore complessivo di euro 84.528.804 come da decreto regionale di assegnazione; tale valore è in linea con la reale stima di prechiusura 2024 effettuata dall'Azienda in sede di bilancio di Assestamento 2024.

Esaminando nel dettaglio i consumi sanitari ospedalieri, si rilevano in particolare aumenti sulle seguenti categorie di CND, con pertanto stabilizzazione della spesa effettuata nel 2024 a consuntivo:

3.40.1.27 - DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA

3.40.1.34 - DISPOSITIVI MEDICI : CND Y - SUPPORTI O AUSILI TENICI PER PERSONE DISABILI

3.40.1.36 DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDIO MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.57 DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDIO MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.63 DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDIO MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.41 DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

3.40.1.51 DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI) - COMPILAZIONE ASST-IRCCS - CND: J





3.40.1.50 DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESIC. (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE ASST-IRCCS - CND: P

3.40.1.55 DISPOSITIVI MEDICI: MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F

Quanto sopra appare peraltro strettamente collegato con l'andamento della produzione di prestazioni sanitarie. Dinamiche quali la volontà di interiorizzazione di alcune prestazioni di laboratorio afferenti all'area della genetica, o allo sviluppo dell'attività chirurgica robotica, o al consolidamento dell'attività di chirurgia vascolare, determineranno per l'ASST la necessità di disporre di adeguate risorse per il finanziamento di tali attività. Si segnala in questo senso da parte della scrivente ASST un costante presidio delle dinamiche di spesa per quanto attiene all'andamento dei dispositivi medici e il presidio sull'andamento di questi device avviene a cadenza mensile. Le principali SC utilizzatrici di questi dispositivi sono oggetto di monitoraggio ed esse stesse dispongono di sistemi per il controllo dell'andamento della spesa.

Per il sezionale SAN, i mesi in cui si verifica il maggior consumo sono luglio (8.259.034 euro) e ottobre (8.256.084), mentre il mese in cui si è registrato il consumo minore è agosto (5.104.743 euro). Nei mesi di febbraio, marzo, aprile e maggio si rileva un costante lieve aumento degli scarichi (importo mensile nell'ordine dei 7 milioni di euro), mentre nel mese di giugno si verifica una diminuzione dei consumi, seguita da un nuovo incremento degli stessi nel mese di luglio. Nel mese di agosto si rilevano scarichi inferiori, così come riscontrato nel mese di gennaio, attestandosi nell'ordine dei 5 milioni di euro. Nel mese di settembre i consumi si attestano all'incirca ai livelli del mese di giugno, in aumento rispetto a quanto rilevato nel mese di agosto. Nel mese di ottobre gli scarichi tornano a superare gli 8 milioni di euro, mentre a novembre si attestano sui 7 milioni di euro.

Si precisa che il consumo è figlio degli scarichi a centro di costo. Verosimilmente, per il sezionale SAN, nel mese di luglio sono stati effettuati scarichi maggiori al fine di creare scorta per il mese di agosto, il cui calo è simile per importi a gennaio, altro mese in cui si verifica la dinamica simile con dicembre

SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	13.502.197,17
	3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)	14.844.417,71	13.419.703,68
	3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	11.085.580,71
	3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	6.041.616,87
	3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.674.467,15	3.790.397,29
	3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	2.888.250,75
	3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	2.720.964,40	2.643.747,60
	3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	2.561.778,21
	3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	2.087.823,29	2.538.674,27
	3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	2.813.473,71	2.478.001,10
	3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.922.962,96	2.356.089,27
	3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.214.683,54	2.277.683,87
	3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	2.092.547,32	2.178.706,70
	3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	1.872.364,48
	3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	1.770.669,25
	3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.002.905,59	1.285.523,58
	3.40.1.36-DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.065.553,49	1.130.654,28
	3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	838.653,86
	3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	793.317,22
	3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	727.501,02
	3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	583.229,53
	3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	440.611,48
	3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER	300.463,57	344.312,75





SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN- NOV 2024
	TERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI		
	3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	67.671,02	63.553,25
	3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	46.386,87	57.369,29
<b>Totale SAN</b>		<b>75.614.596,00</b>	<b>77.670.187,48</b>

### 3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)

Nel periodo considerato, il conto che impatta maggiormente sul totale degli scarichi dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.50. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_131-EMODINAMICA	3.261.174,78	3.713.359,32
	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	2.661.358,17	3.177.821,74
	R_105-CARDIOCHIRURGIA	1.245.256,32	1.224.443,96
	R_127-ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA AD INDIRIZZO TRAUMATOLOGICO	1.168.107,68	1.141.125,97
	TOTALE ALTRI CDR	4.235.890,03	4.245.446,18
<b>Totale complessivo</b>		<b>12.571.786,98</b>	<b>13.502.197,17</b>

Per quanto riguarda l'Emodinamica, le valvole aortiche transcateretere sono al primo posto in termini di voce di costo con un importo totale di circa 2.754.000 euro.

Significativa è anche la spesa per stent coronarici, per un totale di circa 262.000 euro, e la spesa complessiva di dispositivi per la chiusura dell'auricola atriale sinistra, di dispositivi per la chiusura percutanea del forame ovale pervio e di dispositivi autoespandibili per la chiusura di difetti interatriali, per un totale di circa 239.000 euro. Segue infine la spesa delle endoprotesi valvolate aortiche percutanee per circa 177.000 euro e la spesa per i sistemi di riparazione transcateretere valvola mitrale/tricuspidale per circa 109.000 euro.

L'insieme delle endoprotesi (toracica, vascolare, addominale ecc) cuba per la Chirurgia vascolare un importo di circa 2.735.000 euro, attestandosi dunque come principale voce di costo per la struttura.

La Cardiochirurgia rileva un costo di circa 298.000 euro per le valvole aortiche (biologiche bovine, autoancoranti, meccaniche bidisco), segue la spesa per le endoprotesi aortiche per circa 250.000 euro, mentre risulta di poco inferiore il costo per gli anelli (mitralico, tricuspideale, per annuloplastica): circa 228.000 euro. Si segnalano infine le bioprotesi valvolari (aortiche o cardiache) per un importo di circa 145.000 euro.

L'Ortopedia e traumatologia ad indirizzo traumatologico rileva un costo di circa 273.000 euro per il gruppo di articoli che comprende tutte le tipologie di viti (es. vite corticale, spongiosa, bloccante, cannulata, multi-direzionale...), di circa 247.000 euro per il gruppo di articoli che comprende tutte le tipologie di placche (es. placca femorale, tubolare, omero distale mediale, curva, da ricostruzione...) e di circa 219.000 euro per sostituti ossei.

### 3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO: MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)

Nel periodo considerato, il secondo conto che impatta maggiormente sul costo totale dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.30. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture





complesse consumatrici, mentre nella sezione successiva (relativa al conto 3.40.1.80) vengono fornite delle precisazioni in merito allo scostamento rilevato tra 2023 e 2024.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_153-LABORATORIO CENTRALE ANALISI CHIMICO CLINICHE	5.664.449,18	5.342.014,93
	R_155-LABORATORIO MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA	3.323.554,52	3.214.933,93
	R_158-SERVIZIO IMMUNO-TRASFUSIONALE	1.647.060,44	1.475.509,48
	R_152-ANATOMIA PATOLOGICA	1.382.776,13	1.230.206,09
	TOTALE ALTRI CDR	2.826.577,44	2.157.039,25
<b>Totale complessivo</b>		<b>14.844.417,71</b>	<b>13.419.703,68</b>

Per quanto concerne il Laboratorio centrale analisi chimico cliniche, il set di articoli che risulta in testa ai consumi, per un totale di circa 975.500 euro, è quello dei reagenti (si segnala che a circa 223.000 euro ammonta la spesa per il reagente BD Multitest<sup>1</sup> e a circa 187.000 euro ammonta la spesa per il reagente che permette la valutazione dei livelli della vitamina D<sup>2</sup>). In seconda posizione, per un totale di circa 663.000 euro, si trova il materiale per effettuare test per allergeni e dei kit per ImmunoCAP ISAC TEST<sup>3</sup>. Infine, circa 466.000 euro sono stati spesi per la determinazione dei livelli di procalcitonina nel sangue, circa 179.000 euro per i test per il dosaggio delle catene leggere (kappa o lambda) libere nel siero (serum Free Light Chains, sFLC) e circa 151.000 euro per i test per la determinazione del NT-proBNP nel siero e plasma umani.

Il Laboratorio di microbiologia e virologia rileva il costo maggiore in riferimento al kit Cobas 4800 per effettuare test in vitro per la rilevazione del Papillomavirus Umano (circa 325.000 euro), mentre la seconda voce comprende il materiale di consumo per utilizzare lo strumento ELITE InGenius (il quale effettua test molecolari), per circa 193.000 euro complessivi.

Segue, in ordine di importo, la spesa per il test QuantiFERON-TB Gold Plus, utilizzato a supporto della diagnosi della tubercolosi latente, per un totale di circa 191.000 euro.

Da ultimi, si segnalano il kit CMV ELITE MGB (test di Proteina C Reattiva per la rilevazione e la quantificazione del DNA del citomegalovirus) per un importo pari a circa 170.000 euro, la spesa per test per identificazione RNA di FLU A, FLU B, RSV, HMPV, HIV, EPATITE C per un totale di circa 165.000 euro e la spesa per varie tipologie di test rapidi, per un totale di circa 144.000 euro.

Per quanto riguarda il Servizio immuno-trasfusionale, la principale voce di costo è quella relativa al NAT (Nucleic Acid Test), tecnologia di amplificazione degli acidi nucleici (i quali consentono l'identificazione diretta di componenti virali nel sangue), per un totale di circa 239.000 euro. La seconda voce di spesa riguarda le DG GEL (carte gel utilizzate per la tipizzazione del gruppo sanguigno e l'analisi di anticorpi) per un totale di circa 169.000 euro.

Segue il costo relativo ai dispositivi utilizzati per i test per la rilevazione di antigeni HLA, per circa 171.000 euro.

L'Anatomia patologica registra un costo di circa 250.000 euro per i pannelli Myriapod per il sequenziamento di nuova generazione (NGS) per DNA ed RNA e i relativi kit di reagenti. Inoltre, si registra un costo di circa 229.000 euro per anticorpi monoclonali (MAb, MAB o mAb dall'inglese Monoclonal Antibodies). Segue infine, con una spesa di circa 219.000 euro, il materiale per il sistema di rilevamento a polimero compatto (BOND POLYMER REFINE).

### 3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 620.500 euro per il conto 3.40.1.80 (+27,36% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). È doveroso, tuttavia, precisare le dinamiche sottostanti a questa

<sup>1</sup> Articoli MULTITEST CD45/CD4/CD8/CD3 e MULTITEST 6 COLORI.

<sup>2</sup> Articoli ELECSYS VITAMINA D TOTAL G3 REAGENTE e KIT REAGENTS MASSCHROM PER ANALISI VITAMINA D.

<sup>3</sup> Test utilizzato per verificare la presenza di allergia a 112 componenti allergiche.





rilevazione: è avvenuta una riclassificazione per determinati articoli che prima venivano ricompresi tra i CND W (conto 3.40.1.30) ed ora, a seguito di tale nuova classificazione, rientrano nel conto 3.40.1.80. Si nota, dunque, un “trasferimento” di prodotti su 11 mesi da 3.40.1.30 a 3.40.1.80 per circa 1,4 milioni di euro e, di conseguenza, si può affermare che l’andamento dei CND W è in linea con l’anno 2023.

Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici:

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_056-LABORATORIO GENETICA MEDICA	128.672,09	483.337,24
	R_153-LABORATORIO CENTRALE ANALISI CHIMICO CLINICHE	179.387,09	401.116,45
	R_140-MEDICINA NUCLEARE	309.891,60	336.466,28
	R_152-ANATOMIA PATOLOGICA	90.702,37	277.816,70
	TOTALE ALTRI CDR	1.559.104,52	1.389.514,08
Totale complessivo		2.267.757,67	2.888.250,75

Il delta più significativo rilevato è quello relativo al Laboratorio genetica medica (+355.000 euro circa), diretta conseguenza del travaso dovuto alla riclassificazione di alcuni articoli dal conto 3.40.1.30 al conto 3.40.1.80, insieme al delta rilevato sul Laboratorio centrale analisi chimico cliniche (+222.000 euro circa) per il medesimo motivo.

Considerato l’importo di 1,4 milioni di euro come “legato” agli articoli riclassificati da CND W, si arriverebbe ad un calo rispetto allo stesso periodo dell’anno 2023 di circa 800.000 euro per il conto 3.40.1.80. Si precisa, inoltre, che solo con i delta negativi rilevati dai primi 10 articoli si superano i 500.000 euro di minor consumo rispetto al 2023. Tali articoli fanno riferimento a maschere ffp2, zinco, unità validate WNV (West Nile Virus), pipette (tips), card per dosimetro a termoluminescenza (TLD), camici idrorepellenti e biberon monouso.

#### 3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

Nel periodo considerato, il terzo conto che impatta maggiormente sul costo totale dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.41. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_131-EMODINAMICA	2.888.506,40	3.176.940,21
	R_096-ELETTROFISIOLOGIA	2.105.831,98	2.289.205,76
	R_192-DIAGNOSTICA PER IMMAGINI - NEURORADIOLOGIA	1.251.079,51	1.295.702,86
	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	738.155,89	1.180.347,92
	TOTALE ALTRI CDR	3.484.520,64	3.143.383,96
Totale complessivo		10.468.094,42	11.085.580,71

Per quanto concerne l’Emodinamica, gli articoli più significativi in termini di importo sono i dispositivi Mitraclip (circa 1.477.000 euro) e Triclip (406.000 euro circa) e i relativi appositi cateteri guida. Seguono gli altri tipi di cateteri e di guide, per un totale complessivo di circa 734.000 euro.

La quasi totalità dei costi per l’Elettrofisiologia è relativa alle varie tipologie di catetere (es. catetere angiografico, laser, a palloncino, elettrocatetere...) per un totale di circa 1.674.000 euro.

Per la Neuroradiologia la voce maggiore di costo riguarda i cateteri e i microcateteri/kit per microcateteri, per un totale di circa 585.000 euro. Seguono gli stent (a diversione di flusso e non distaccabile), per un totale di circa 246.000 euro e le guide e le microguide per un totale complessivo di circa 134.000 euro.

La Chirurgia vascolare rileva un importo di circa 375.000 euro per i cateteri e microcateteri, di circa 224.000 euro per le spirali per embolizzazione e di circa 196.500 euro per le guide e microguide.





### 3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J

Nel periodo considerato, la struttura complessa che impatta maggiormente in termini di costi per dispositivi medici per il conto 3.40.1.51 è l'Elettrofisiologia:

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_096-ELETTROFISIOLOGIA	5.275.728,61	5.503.462,81
	TOTALE ALTRI CDR	563.731,08	538.154,06
<b>Totale complessivo</b>		<b>5.839.459,69</b>	<b>6.041.616,87</b>

Il costo più rilevante è quello relativo ai defibrillatori (monocamerale, bicamerale, tricamerale e impiantabile extravascolare) per un importo di circa 2.351.000 euro. Seguono i pacemaker per un importo di circa 1.522.000 euro e i monitor cardiaci sottocutanei per un importo di circa 608.000 euro.

Si rilevano infine i sistemi di stimolazione transcatetere per circa 492.000 euro e gli elettrocateri per 332.000 euro circa.

### 3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 451.000 euro per il conto 3.40.1.35 (+21,59 % rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_133-UROLOGIA	236.023,25	334.223,39
	R_098-PNEUMOLOGIA	193.355,08	232.507,58
	R_137-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO CARDIOTORACICO	134.039,48	178.716,26
	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	87.490,41	155.463,53
	TOTALE ALTRI CDR	1.436.915,07	1.637.763,51
<b>Totale complessivo</b>		<b>2.087.823,29</b>	<b>2.538.674,27</b>

Per quanto concerne l'Urologia, l'articolo che risulta in testa ai consumi è il cistoscopio monouso per circa 99.000 euro (contro un importo di 45.000 euro circa dell'anno precedente). In seconda posizione, per un totale di circa 82.000 euro, si trovano le fibre (sterili monouso o riutilizzabili). Seguono, in ordine di importo, i kit di dispositivi per Rezum<sup>4</sup> (circa 54.000 euro) e gli ureteroscopi (circa 43.000 euro).

La principale voce di costo per la Pneumologia è relativa ai videobroncoscopi monouso (163.500 euro circa vs 129.500 euro circa nel 2023). A seguire, si rilevano circa 21.000 euro per le criosonde flessibili monouso, circa 10.500 euro sia per i tubi tracheali e tracheobroncheali e circa 12.000 euro per i filtri antibatterici per spirometria.

La quasi totalità dei costi per l'Anestesia e rianimazione ad indirizzo cardiotoracico è relativa ai videobroncoscopi monouso, per un totale di circa 139.000 euro. Rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, si registra un aumento del 16,63%.

La medesima casistica si verifica anche per l'Anestesia e rianimazione ad indirizzo rianimatorio: la voce principale di costo è relativa ai videobroncoscopi (circa 119.000 euro), la quale registra un incremento del 117,94%.

L'Ostetricia e Ginecologia rileva un importo di circa 72.000 euro per sistemi ottici, a fronte di un importo di circa 10.000 dell'anno precedente.

<sup>4</sup> Il Rezum è una tecnica ultra-mininvasiva, in grado di intervenire sull'ipertrofia prostatica benigna iniettando vapore acqueo nell'adenoma prostatico.





### 3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)

Nel periodo considerato, si rileva un consistente delta negativo per il conto 3.40.1.33, il quale ha portato ad un risparmio di circa 335.000 euro. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	183.997,12	174.937,52
	R_134-NEFROLOGIA	134.022,20	121.784,55
	R_131-EMODINAMICA	122.540,06	113.011,62
	R_133-UROLOGIA	95.123,95	94.356,59
	TOTALE ALTRI CDR	2.277.790,38	1.973.910,82
Totale complessivo		2.813.473,71	2.478.001,10

Per quanto riguarda l'Ostetricia e Ginecologia, gli articoli più significativi in termini di importo sono i guanti, per un importo di circa 48.500 euro. Tale importo risulta in diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di circa 19.500 euro.

Si precisa che il calo registrato è riferibile principalmente all'avvenuto cambio di fornitore di alcune tipologie di guanti ad inizio 2024, con condizioni migliorative di prezzo. Ciò detto, si riflette naturalmente per tutte le Strutture che fanno uso di questa tipologia di articolo.

In seconda posizione, per un totale di circa 40.000 euro, si trovano le varie tipologie di camici. Infine, si rilevano circa 29.000 euro per i set di traverse/pannoloni.

La Nefrologia registra come prima voce di costo i kit medicazione, per un totale di circa 73.000 euro. Seguono i guanti per circa 29.000 euro (anche in questo caso si rileva una consistente diminuzione in termini di importo rispetto all'anno 2023).

La principale voce di costo per l'Emodinamica è data dal prodotto Easykit, per un importo di circa 81.000 euro. Seguono i camici (circa 16.000 euro) e i guanti (circa 9.000 euro).

Anche per l'Urologia si rileva un abbassamento del costo relativo ai guanti (circa 25.000 euro vs circa 33.000 euro). Segue la spesa per i camici (circa 25.000 euro) e la spesa per il kit per la copertura del tavolo operatorio per 14.000 euro circa.

### 3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 433.000 euro per il conto 3.40.1.28 (+22,52% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_108-CHIRURGIA GENERALE 2	481.339,29	662.925,23
	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	318.321,24	248.012,78
	R_133-UROLOGIA	236.828,02	231.447,83
	R_122-NEUROCHIRURGIA	93.286,81	220.487,09
	TOTALE ALTRI CDR	793.187,60	993.216,34
Totale complessivo		1.922.962,96	2.356.089,27

Per la Chirurgia Generale 2, il costo più rilevante è quello relativo alle ricariche per la suturatrice SureForm, per un totale di circa 241.000 euro vs 144.000 euro nel 2023.





Al secondo posto si rileva il costo relativo allo strumento Thunderbeat Type S5 e ai manipoli Thunderbeat, per un totale di circa 203.000 euro (+20,91% rispetto al 2023).

Segue il materiale monouso per la pinza elettrochirurgica Vessel (circa 104.000 euro vs circa 52.000 euro nel 2023) e i trocar ottici<sup>6</sup> per un totale di circa 31.500 euro.

L'Ostetricia e Ginecologia rileva una spesa di circa 64.500 euro per trocar ottici, di circa 41.000 euro per le varie tipologie di pinze e di circa 27.000 euro per i set di tubi a triplo lume e filtro per insufflazione ed evacuazione fumi.

Per quanto concerne l'Urologia, si registra un costo di circa 54.500 euro per gli elettrodi (da taglio ad ansa circolare o a rullo), di circa 48.000 euro per i trocar ottici, di circa 39.000 euro per lo strumento LigaSure<sup>7</sup> e di circa 37.500 euro per i set di tubi a triplo lume e filtro per insufflazione ed evacuazione fumi.

La Neurochirurgia registra un +136,75% rispetto allo stesso periodo del 2023. Tale delta è riconducibile principalmente alle cannule RF ibride con via infusoriale, le quali cubano un importo complessivo pari a 129.000 euro circa (contro gli 11.000 euro circa del 2023).

Anche la Pneumologia registra un importante delta positivo di circa 78.000 euro. Tale aumento è riconducibile principalmente allo scarico di fibre ottiche monouso a punta scoperta e a punta conica (79.000 euro circa).

#### 3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 293.500 euro per il conto 3.40.1.44 (+18,59% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023).

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	689.894,03	927.128,74
	TOTALE ALTRI CDR	888.977,77	945.235,74
Totale complessivo		1.578.871,80	1.872.364,48

La struttura complessa che impatta per quasi la metà del totale rilevato per il conto 3.40.1.44 è la Chirurgia Vascolare.

Il costo più significativo è quello relativo alle endoprotesi custom made, per un totale di circa 915.000 euro vs 676.000 euro nel 2023.

#### 3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 283.000 euro per il conto 3.40.1.63 (+28,18% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_098-PNEUMOLOGIA	168.850,11	386.373,64
	R_217-NEONATOLOGIA E TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	100.839,83	134.323,66
	R_137-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO CARDIOTORACICO	63.116,88	100.066,20
	R_090-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO ANESTESIOLOGICO	84.995,62	91.696,65
	TOTALE ALTRI CDR	585.103,15	573.063,43
Totale complessivo		1.002.905,59	1.285.523,58

<sup>5</sup> Strumento ergonomico che consente di tagliare e dissezionare i tessuti e di sigillare i vasi durante le procedure di chirurgia.

<sup>6</sup> I trocar ottici consentono la visualizzazione per fornire una chiara individuazione dei tessuti al primo ingresso dello strato di tessuto.

<sup>7</sup> E' un dispositivo con capacità di dissezione e sintesi vasale.





L'aumento più consistente si registra sulla Pneumologia, la quale registra uno scarico di varie tipologie di valvole (impiantabili endobronchiali, aspiratore sterile, monouso sterile) di circa 260.000 euro, a fronte di un importo pari a circa 24.500 euro nello stesso periodo dell'anno passato.

Gli altri costi che si rilevano fanno riferimento agli aghi (circa 57.000 euro) e ai cateteri (circa 19.000 euro).

Per quanto concerne la Neonatologia e terapia intensiva neonatale, le principali voci di costo fanno riferimento a cannule/nasocannule (per circa 26.000 euro), ai circuiti termoregolati (per circa 17.000 euro), ai circuiti respiratori e ai set circuito paziente neonatale (per un totale di circa 40.000 euro).

Le principali voci di scarico per l'Anestesia e rianimazione ad indirizzo cardiotoracico fanno riferimento ai tubi endotracheali ed endobronchiali (circa 28.000 euro) e ai kit circuito monouso doppio riscaldato per 15.000 euro circa.

Per l'Anestesia e rianimazione ad indirizzo anestesilogico, invece, le principali voci di scarico fanno ai tubi endotracheali (circa 25.000 euro) ed ai circuiti per anestesia e rianimazione (circa 16.000 euro).





Da ultimo, viene riportata una tabella di confronto - per il sezionale SAN - dei consumi di dispositivi medici stimando una proiezione al 31/12/2024 degli importi e riportando i valori presenti nel bilancio di assestamento 2024.

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.674.467,15	554.259,65	3.790.397,29	571.746,65	4.362.143,94	A	DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	4.300.000,00	- 62.143,94	-1,42%
3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.922.962,96	249.408,56	2.356.089,27	305.585,10	2.661.674,37	K	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI-INVASIVA ED ELETTROCHIRURGIA	2.500.000,00	- 161.674,37	-6,07%
3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	2.720.964,40	313.061,85	2.643.747,60	304.177,63	2.947.925,23	H	DISPOSITIVI DA SUTURA	2.902.200,00	- 45.725,23	-1,55%
3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)	14.844.417,71	1.843.302,53	13.419.703,68	1.666.388,96	15.086.092,64	W	DISPOSITIVI MEDICO-DIAGNOSTICI IN VITRO (D. Lgs. 332/2000)	17.000.000,00	1.913.907,36	12,69%
3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.214.683,54	266.469,74	2.277.683,87	274.049,91	2.551.733,78	M	DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.500.000,00	- 51.733,78	-2,03%
3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	2.813.473,71	336.697,57	2.478.001,10	296.550,47	2.774.551,57	T	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. Lgs. 46/97)	2.498.446,00	- 276.105,57	-9,95%
3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	67.671,02	1.776,21	63.553,25	1.668,13	65.221,38	Y	SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	90.000,00	24.778,62	37,99%
3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	2.087.823,29	327.273,92	2.538.674,27	397.946,46	2.936.620,73	Z	APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI ACCESSORI E MATERIALI	2.750.000,00	- 186.620,73	-6,35%
3.40.1.36-DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.065.553,49	154.946,70	1.130.654,28	164.413,28	1.295.067,56	B	DISPOSITIVI PER EMOTRASFUSIONE ED EMATOLOGIA	1.280.000,00	- 15.067,56	-1,16%
3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	300.463,57	28.394,97	344.312,75	32.538,89	376.851,64	D	DISINFETTANTI, ANTISETTICI E PROTEOLITICI (D. Lgs. 46/97)	350.000,00	- 26.851,64	-7,13%
3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI	46.386,87	4.078,59	57.369,29	5.044,23	62.413,52	S	PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE	80.000,00	17.586,48	28,18%

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
VI VARI										
3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	86.191,95	727.501,02	90.368,12	817.869,14	V	DISPOSITIVI VARI	800.000,00	-	17.869,14 -2,18%
3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	1.699.523,38	11.085.580,71	1.799.773,95	12.885.354,66	C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	12.400.000,00	-	485.354,66 -3,77%
3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	386.078,29	2.561.778,21	363.025,69	2.924.803,90		(Kit con codice di repertorio senza CND - tipo 2)	2.800.000,00	-	124.803,90 -4,27%
3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	268.654,74	1.872.364,48	318.594,32	2.190.958,80	Altro	3.40.1.44 - Non reg Ita senza rep e con CND assimilabile	1.700.000,00	-	490.958,80 -22,41%
3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	1.576.893,59	13.502.197,17	1.693.596,00	15.195.793,17	P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	14.900.000,00	-	295.793,17 -1,95%
3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	737.486,46	6.041.616,87	763.017,62	6.804.634,49	J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	6.900.000,00		95.365,51 1,40%
3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	2.092.547,32	200.230,20	2.178.706,70	208.474,56	2.387.181,26	F	DISPOSITIVI PER DIALISI	2.300.000,00	-	87.181,26 -3,65%
3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	196.856,66	1.770.669,25	175.783,19	1.946.452,44	L	STRUMENTARIO CHIRURGICO PLURIUSO O RIUSABILE	2.000.000,00		53.547,56 2,75%
3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	90.692,28	793.317,22	98.700,75	892.017,97	G	DISPOSITIVI PER APPARATO GASTROINTESTINALE	900.000,00		7.982,03 0,89%
3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	48.512,98	440.611,48	49.209,00	489.820,48	N	DISPOSITIVI PER SISTEMA NERVOSO E MIDOLLALE	500.000,00		10.179,52 2,08%
3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	32.947,52	838.653,86	32.120,06	870.773,92	Q	DISPOSITIVI PER ODONTOIATRIA, OFTALMOLOGIA E OTORINOLARINGOIATRIA	980.000,00		109.226,08 12,54%
3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-	1.002.905,59	228.804,90	1.285.523,58	293.281,94	1.578.805,52	R	DISPOSITIVI PER APPARATO RESPIRATORIO E	1.450.000,00	-	128.805,52 -8,16%







CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
CHIRURGICI SPECIALISTICI							ANESTESIA			
3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	41.913,92	583.229,53	40.111,31	623.340,84	U	DISPOSITIVI PER APPARATO UROGENITALE	648.158,00	24.817,16	3,98%
<b>Totale</b>					<b>84.728.102,95</b>	<b>Totale</b>		<b>84.528.804,00</b>		
3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	416.135,75	2.888.250,75	529.996,84	3.418.247,59	Conto non soggetto ad assestamento CND				
<b>Totale comprensivo del conto 3.40.1.80</b>					<b>88.146.350,54</b>					

Si precisa che la proiezione al 31/12 è stata calcolata stimando l'importo del mese di dicembre 2024 in base all'andamento dei consumi rilevato nell'anno 2023.

Come si può notare dalla tabella sopra riportata, le evidenze numeriche consentono sostanzialmente di poter confermare le previsioni di assestamento 2024.

Si evidenzia evoluzione della spesa per Dispositivi medici dal 2018 al 2025.

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101060010000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	13.041.000	12.536.615	14.614.839	19.351.481	17.811.311	19.344.667	16.569.666	14.994.821	17.000.000	16.750.000	17.000.000	430.334	0	250.000
50101060020000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	1.361.000	1.397.601	1.878.502	1.947.610	1.847.512	1.860.189	2.411.376	1.934.800	2.750.000	2.500.000	2.750.000	338.624	0	250.000
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	3.218.000	3.181.469	3.070.192	3.241.526	3.185.027	3.797.162	4.259.014	3.693.212	4.300.000	4.300.000	4.300.000	40.986	0	0
50101070020000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	2.050.000	2.600.409	2.036.993	2.079.205	2.020.937	3.991.032	4.335.877	4.048.245	4.500.000	4.350.000	4.500.000	164.123	0	150.000
50101070030000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	2.278.000	2.705.314	2.290.691	2.464.683	2.446.999	2.753.589	3.040.442	2.902.200	2.902.200	2.902.200	2.902.200	-138.242	0	0
50101070040000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	2.056.000	2.236.966	1.973.023	2.044.374	1.922.511	2.046.532	2.602.666	2.321.760	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-102.666	0	0







CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSETAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSETAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	3.092.000	2.805.700	3.801.091	4.555.367	4.540.525	3.567.508	2.856.675	3.095.680	2.498.446	2.498.446	2.498.446	-358.229	0	0
50101070060000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	55.000	58.138	68.755	103.337	115.760	49.304	43.846	67.718	90.000	90.000	90.000	46.154	0	0
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.876.000	4.040.953	3.916.237	4.475.753	4.334.316	4.650.726	5.300.803	4.661.168	5.758.158	5.438.158	5.758.158	457.355	0	320.000
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	973.000	931.830	964.502	1.069.855	1.064.227	1.154.238	1.191.582	1.122.184	1.230.000	1.230.000	1.230.000	38.418	0	0
50101070090000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	6.019.000	6.360.185	6.711.364	7.601.910	7.270.468	9.035.938	12.172.892	10.447.920	12.400.000	12.250.000	12.400.000	227.108	0	150.000
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	466.000	700.783	1.560.824	1.736.913	1.790.886	2.884.347	3.100.280	2.708.720	2.800.000	2.800.000	2.800.000	-300.280	0	0
50101070110000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	439.000	448.950	660.689	658.294	699.165	1.079.982	1.808.435	1.354.360	1.700.000	1.700.000	1.700.000	-108.435	0	0
50101090030000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: J	6.318.000	5.930.452	4.968.346	6.452.756	6.159.524	6.370.545	6.595.264	6.288.100	6.900.000	6.750.000	6.900.000	304.736	0	150.000
50101090040000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: P	9.375.000	10.868.051	10.053.500	12.287.022	11.575.167	12.763.579	14.137.756	12.672.940	14.900.000	14.421.171	14.900.000	762.244	0	478.829
50101100010000	Dispositivi medici: Materiali per emodialisi - Cnd: F	1.859.000	1.732.813	1.685.204	1.966.967	1.915.665	2.032.764	2.357.646	1.983.170	2.300.000	2.300.000	2.300.000	-57.646	0	0
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>56.476.000</b>	<b>58.536.229</b>	<b>60.254.752</b>	<b>72.037.053</b>	<b>68.700.000</b>	<b>77.382.102</b>	<b>82.784.220</b>	<b>74.296.998</b>	<b>84.528.804</b>	<b>82.779.975</b>	<b>84.528.804</b>	<b>1.744.584</b>	<b>0</b>	<b>1.748.829</b>
51400000000000	<b>Variazione delle rimanenze</b>	367.000	-1.196.229	-3.377.652	-68.196		-1.093.514	-3.434.914			3.797.030		3.434.914	0	-3.797.030
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>56.843.000</b>	<b>57.340.000</b>	<b>56.877.100</b>	<b>71.968.857</b>	<b>68.700.000</b>	<b>76.288.588</b>	<b>79.349.306</b>	<b>74.296.998</b>	<b>84.528.804</b>	<b>86.577.005</b>	<b>84.528.804</b>	<b>5.179.498</b>	<b>0</b>	<b>-2.048.201</b>





## B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	4.293.191
------------------------	------	-----------

Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	4.655.169
-------------------------------	------	-----------

Valore Preventivo 2025	Euro	4.649.895
------------------------	------	-----------

L'azienda iscrive in Preventivo 2025 il valore assegnato da Regione con decreto per euro complessivi 4.649.895 in linea con i valori 2024. in questa sede il valore come da assegnazione regionale Decreto n.15492 del 16/10/2024.

Nella seguente categoria di spesa si evidenziano:

### Euro 653.018

Spese per prodotti alimentari per il presidio di Gardone e Montichiari, affidato a Ditta Marr e Spreafico, e Centrale del latte per fornitura di latte fresco.

L'Azienda ha apportato su questa categoria una riduzione di euro 100.000 a causa della chiusura dall'01/07/2024 della cucina del presidio di Montichiari a seguito delle opere in corso, questo intervento produrrà poi un rincaro.

### Euro 952.000

Materiale di guardaroba e pulizia, sacchi rifiuti, detersivi per ambienti e persona e monouso (es. calzari, copri-scarpe ecc.).

L'Azienda in merito a questa categoria sta monitorando la spesa in quanto ha una rilevazione dei consumi, di prodotti monouso e pluriuso, che porta ad un incremento continuo previsto anche il bilancio 2025.

### Euro 106.000

Carburanti e lubrificanti; la voce comprende oltre all'acquisto per carburanti per automobili anche l'acquisto di carburanti per azionare i gruppi elettrogeni.

### Euro 1.090.000

Materiale di cancelleria e stampati.

L'Azienda stima Preventivo 2025 un incremento rispetto ai valori di assegnati da regione, per il consumo maggiore di Toner.

### Euro 98.308

Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche sanitarie.

L'Azienda stima a Preventivo 2025 un valore in linea con il III CET 2024.

### Euro 12.145

Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche economali.

### Euro 955.565

Manutenzione e riparazione articoli scientifici e tecnici.

L'Azienda stima a Preventivo 2025 un aumento dei materiali, per manutenzioni sempre più Internazionalizzate.

### Euro 782.859





Altri beni non sanitari, suddivisi per: € 101.838 fornitura di gas tecnici ditta Air Liquide e Banche Criogeniche, € 681.021 per materiale vario di consumo ed altri prodotti economici, timbri e targhe, braccialetti identificativi, materiale monouso e pluriuso per laboratorio e per sterilizzazione.

## B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	53.703.857
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	54.732.583

Valore Preventivo 2025	Euro	51.854.733
------------------------	------	------------

L'Azienda recependo il decreto di assegnazione di Preventivo 2025 iscrive un valore complessivo di euro 51.854.733.

### **SERVIZI DI TRASPORTO SANITARI**

Valore Consuntivo 2023	Euro	996.802
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	2.130.000

Valore Preventivo 2025	Euro	2.239.828
------------------------	------	-----------

L'Azienda apporta in fase di Preventivo 2025 un riduzione di € 150.000 Rispetto alla richiesta in Assestamento 2024, e stima a Chiusura 2025 un incremento ulteriore per € 142.000, dovuto al servizio di Pedonaggio a pieno regime e al piantonaggio di un'ambulanza presso il Pronto soccorso del Presidio di Montichiari, portando il valore della voce a € 2.422.000.

Nell'ambito della presente categoria si rileva un valore di Euro 887.079, correlato alla ripresa delle normali attività di trasporto pazienti, trasporto sangue e campioni.

### **SERVIZI DI TRASPORTO SANITARI DA STRUTTURE PUBBLICHE DA ATS/ASST/FONDAZIONI**

Valore Consuntivo 2023	Euro	28.478
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	28.916

Valore Preventivo 2025	Euro	34.828
------------------------	------	--------

Servizio di trasporto secondario effettuato da Areu principalmente per PO di Montichiari e Gardone V/T.

### **SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA**

Valore Consuntivo 2023	Euro	3.454.865
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	4.018.969

Valore Preventivo 2025	Euro	3.893.618
------------------------	------	-----------

Al netto di contributi e di utilizzi l'Azienda ribadisce la previsione a Preventivo 2025 in linea con la stima Assestamento 2024 dove viene indicato come sotto dettagliato l'aumento per € 382.560, costo infermieri libero professioni presso i reparti, e € 540.810, medici liberi professionisti assunti in sostituzione alle cooperative. Da regione viene assegnato in fase di III CET 2024 un decremento per





ero € 1.170.937, l'Azienda richiede l'allineamento con la previsione in Assestamento per far fronte al deficit di personale (medico e infermieristico) dovendo ricorrere a liberi professionisti.

CONSULENZE	BE 2023	BPE 2024	ASSE- STAMEN- TO	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ ASSESTAMEN- TO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023	NOTE
PROGETTI NEUROPSI- CHIATRIA	865.195	865.195	880.127	632.560	880.127	247.567	0	14.932	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
SANITA' PENITENZIARIA	521.980	203.803	789.170	789.170	789.170	0	0	585.367	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
PROGETTI PSICHIATRIA	273.826	273.826	228.000	228.000	228.000	0	0	-45.826	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 5761/19						0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
AUTOFINANZIATI	121.098	153.462	84.712	84.712	84.712	0	0	-68.750	
CONTRIBUTI VINCOLATI A VARIO TITOLO	550.880		965.204	956.000		-956.000	-965.204	0	NISAN CONTRIBUTI
UTILIZZI CONTRIBUTI AI REPARTI	1.078.440	647.393	1.165.409	1.254.241	988.239	-266.002	-177.170	340.846	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER PSICOLOGI AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021						0	0	0	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER NEUROPSI- CHIATRIA INFANTILE AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021						0	0	0	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER BENESSERE DELLA PERSONA COMMA 6 BIS AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021			74.286	74.286		-74.286	-74.286	0	NISAN CONTRIBUTI
PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 6002/22	43.446	43.446				0	0	-43.446	NISAN UTILIZZI
Finanziamento RL per riduzione lista di attesa		302.373				0	0	-302.373	NISAN UTILIZZI
RIDUZIONE DELLE LISTE DI ATTESA						0	0	0	
COSTO PER INFERMIERI PRESSO REPARTI			382.560		382.560	382.560	0	382.560	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI PERSONALE IN SO- STITUZIONE DELLE COO- PERATIVE			540.810		540.810	540.810	0	540.810	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
<b>TOTALE CONSULENZE</b>	<b>3.454.865</b>	<b>2.489.498</b>	<b>5.110.278</b>	<b>4.018.969</b>	<b>3.893.618</b>	<b>-125.351</b>	<b>-1.216.660</b>	<b>1.404.120</b>	<b>0</b>
<b>totale consulenze al netto di utilizzo e contributi</b>	<b>1.825.545</b>	<b>1.842.105</b>	<b>2.905.379</b>	<b>1.734.442</b>	<b>2.905.379</b>	<b>1.170.937</b>	<b>0</b>	<b>1.063.274</b>	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	8.230	7.600	7.600	7.600	7.600	0	0	0	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	4.990					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COOR- DINATE E CONTINUATIVE EMERGENZA COVID FI- NANZIATI						0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COOR- DINATE E CONTINUATIVE PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 6002/22	43.564					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COOR- DINATE E CONTINUATIVE PROGETTO FINANZIATE	134.423		182.086	182.086	19.200	-162.886	-162.886	19.200	NISAN CONTRIBUTI
COLLABORAZIONI COOR- DINATE E CONTINUATIVE EMERGENZA COVID NON FINANZIATI	124.249	119.247	0	0		0	0	-119.247	*CONTRIBUTI NON PREVI- STI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENZE AMMINI-	17.763	17.763	17.763	17.763	17.763	0	0	0	





CONSULENZE	BE 2023	BPE 2024	ASSE- STAMEN- TO	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ ASSESTAMEN- TO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023	NOTE
STRATIVE									
<b>TOT CONSULENZE</b>	<b>333.219</b>	<b>144.610</b>	<b>207.449</b>	<b>207.449</b>	<b>44.563</b>	<b>-162.886</b>	<b>-162.886</b>	<b>-100.047</b>	
<b>TOT.CONSULENZE AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI</b>	<b>150.242</b>	<b>144.610</b>	<b>25.363</b>	<b>25.363</b>	<b>25.363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-119.247</b>	
<b>TOTALE GENERALE CON- SULENZE</b>	<b>3.788.084</b>	<b>2.634.108</b>	<b>5.317.727</b>	<b>4.226.418</b>	<b>3.938.181</b>	<b>-288.237</b>	<b>-1.379.546</b>	<b>1.304.073</b>	
<b>TOTALE GENERALE AL NETTO DI UTILIZZIE E CONTRIBUTI</b>	<b>1.975.787</b>	<b>1.986.715</b>	<b>2.930.742</b>	<b>1.759.805</b>	<b>2.930.742</b>	<b>1.170.937</b>	<b>0</b>	<b>944.027</b>	

Nella suddetta voce l'Azienda rileva in fase di Preventivo 2025 un incremento di € 1.063.274 rispetto ai valori di rilevati a Consuntivo 2023. L'incremento è dovuto principalmente ai Liberi professionisti che si prevedono di assumere come di sotto elencato:

#### Euro 382.560

Incarichi liberi professionali per figure infermieristiche assunte presso i reparti per far fronte alla carenza di personale.

#### Euro 540.810

Incarichi liberi professionali assunti per poter far fronte alla cessazione della cooperativa CMP, come indicazioni Regionali attraverso Deliberazione XII/1514 del 13/12/2023 "Approvazione delle linee guida per il superamento delle esternalizzazioni dei servizi sanitari core e per la migliore gestione del personale".

Ci si attende quindi la copertura a Preventivo 2025 di tali costi, in quanto determinatosi nel rispetto delle indicazioni Regionali a tema gestione del personale medico assunto attraverso Cooperativa.

<b>PS CODICI MINORI</b>	<b>94.887,12</b>
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	12.162,32
PS CODICI MINORI	35.000,00
PS CODICI MINORI	11.931,20
<b>PRONTO SOCCORSO</b>	<b>297.342,60</b>
PRONTO SOCCORSO	70.957,00
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	74.571,20
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	14.673,60
PRONTO SOCCORSO	14.880,00
PRONTO SOCCORSO	14.880,00
<b>ISTITUTI PENITENZIARI</b>	<b>148.580,28</b>
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	8.400,00
ISTITUTI PENITENZIARI	8.400,00
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
<b>TOTALE</b>	<b>540.810,00</b>

Euro 500.000





Lavoro interinale infermieristico ditta Randstand, stima Preventivo 2025 al netto di Utilizzi e Contributi per far fronte alla copertura delle ferie estive e invernali.

#### **PRESTAZIONI PER SERVIZI DA ATS/ASST**

Valore Consuntivo 2023	Euro	474.016
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	499.501
Valore Preventivo 2025	Euro	556.216

Si tratta di prestazioni specialistiche acquisite da Aziende Sanitarie della Lombardia e come suddivise nel foglio Cons.

#### **ACQUISTO DI SERVIZI DI OSSIGENOTERAPIA DOMICILIARE**

Valore Consuntivo 2023	Euro	1.042.085
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	1.140.000
Valore Preventivo 2025	Euro	1.140.000

Si valorizza a regime del Servizio di Ossigenoterapia per € 1.140.000, in ottemperanza alla circolare regionale che prevede lo scorporo del servizio di Ossigenoterapia dalla voce Farmaci File F alla voce Servizi.

#### **PRESTAZIONI PER SERVIZI DA PUBBLICO**

Valore Consuntivo 2023	Euro	466.868
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	407.028
Valore Preventivo 2025	Euro	380.313

Convenzione con Istituto Zooprofilattico per prestazioni di laboratorio euro 21.350.

Assistenza prestazioni sanitarie da pubblico per Euro 283.640

Prelievo e trasporto organi da pubblico per Euro 75.323.

#### **ALTRE PRESTAZIONI PER SERVIZI SANITARI DA TERZI**

Valore Consuntivo 2023	Euro	2.700.302
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	2.808.054
Valore Preventivo 2025	Euro	2.669.186

Nell'ambito della suddetta categoria Insistono le seguenti principali voci:

##### Euro 2.051.693

Assistenza diagnostica e strumentale presso strutture private, comprese prestazioni di ossigeno terapia camera iperbarica c/o Città di Brescia, e in particolare maggior ricorso a strutture private per esami di genetica per Euro 2.051.693.

##### Euro 170.806

Convenzione con Fondazione Richiedei di Gussago per esami di laboratorio e prestazioni radiologiche, servizi accessori riguardanti il Centro Assistenza Dializzati e il Centro Disturbi del comportamento alimentare per la durata di un anno per € 170.806.





Euro 156.687

Nell'ambito della sua voce di spesa confluiscono la Convenzione per attività riabilitative e Contributo motivazionale in ambito psichiatrico riferiti ai Presidi di Brescia, Gardone V.T. e Montichiari per Euro 156.687.

Euro 290.000

Convenzione con Myriad GMBH per esami molecolari in pazienti con carcinoma ovarico avanzato.

**Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

*Valore Consuntivo 2023*                      *Euro*    7.359.278

*Valore Prechiusura 3°CET 2024*                      *Euro*    7.284.389

*Valore Preventivo 2025*                      *Euro*    7.178.477

Nella seguente categoria insistono le seguenti voci:

Euro 28.477

Servizio di Clinical Research Organization (CRO) per realizzazione studi finanziati da progetti

Euro 504.000

Affidamento servizio di assistenza infermieristica e di supporto assistenziale per reparto di sub-acuti Gardone V/T ditta Seriana 2000.

Euro 36.600

Servizio di Contact Center per presa in carico paziente fragile

Euro 2.104.215

Il valore iscritto contempla i costi della Gestione di attività in ambito psichiatrico: Comunità protette a media assistenza, attività di residenzialità leggera per Gardone V/T e Brescia e Montichiari, gestione C.R.M. di Lumezzane, attività SAR.

Euro 4.296.206

Servizio di sterilizzazione, manutenzione e fornitura noleggio di strumentario chirurgico ditta RTI Servizi Italia spa. Si rammenta che già dal decorso esercizio 2023 il costo si è incrementato di Euro 972.000 per ampliamento servizio di sterilizzazione ai seguenti reparti ospedalieri: UOC Urologia, UOC Ortopedia e Traumatologia 2 e Blocchi Operatori.

EURO 30.353

Servizio di controllo microbiologico per unità di manipolazione chemioterapici e antitumorali

Euro 58.926

Materiale Odontoiatrico

Euro 119.700

Servizio Trasporto pasti per PO di Montichiari dal 01/07/2024 per far fronte alla chiusura della cucina propedeutica ai lavori PNRR





Nel mese di Luglio 2024 l'azienda ha scelto di ridurre la collaborazione con le cooperative, si riduca la spesa stimata a Preventivo 2025, incrementando per Euro 540.810 stimati gli Incarichi libero professionali.

### B.2.B.1) Servizi non sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 85.832.412

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 89.266.953

Valore Preventivo 2025 Euro 89.617.479

In sede di preventivo 2025, l'Azienda aveva apportato le prescritte variazioni in diminuzione sulla spesa per Beni e servizi come da indicazioni della Direzione Generale Welfare.

La seguente voce riporta i seguenti servizi:

#### **Servizio Lavanderia Euro 7.290.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda stima per la voce Lavanderia le seguenti previsioni:

##### Euro 342.500

Servizio di lavanolo biancheria piana e confezionata, materasseria e calzature per Presidio di Montichiari ditta Servizi Italia Spa.

##### Euro 342.501

Servizio di lavanolo biancheria piana e confezionata, materasseria e calzature Presidio Gardone V/T ditta Elefanti Volanti Andropolis S.C.S.

##### Euro 4.999

Servizio di Lavanolo esterno per DSM Ditta Ecopolis.

##### Euro 6.600.000

Servizio di lavanolo e servizi complementari affidati al concessionario C/PF2 ditta Futura.

Il dettaglio di spesa 2025 cfr. allegato C.

L'Azienda, prevede un incremento dovuto all'allineamento della quota Istat per l'anno 2025, sotto stretto monitoraggio dell'ufficio tecnico, rilevabile in fase di Assestamento.

#### **Servizio Pulizia Euro 14.694.000**

In sede di preventivo 2025 sulla pulizia insistono le seguenti voci:

##### Euro 3.100.000

Convenzione Aria per pulizia e sanificazione presidi cittadini, Gardone, Montichiari, ospedali Civili dalla ditta Markas.

##### Euro 11.544.000

Servizio di pulizia Presso il Presidio Ospedaliero Ospedali Civili affidato al Concessionario C/PF2 - ditta Futura S.R.L.

Il dettaglio di spesa 2025 cfr. allegato C.

L'Azienda, prevede un incremento dovuto all'allineamento della quota Istat per l'anno 2025, sotto stretto monitoraggio dell'ufficio tecnico, rilevabile in fase di Assestamento.





### **Servizio Mensa Dipendenti Euro 4.741.000**

In sede di preventivo 2025 nella voce Servizio di mensa stimato per € 891.000, si evidenzia un incremento per € 100.000 per incremento del costo del pasto da 6,5 € a 7€.

Nella voce contempliamo i seguenti servizi

#### Euro 723.405

Servizio di ristorazione esterna personale dipendente, utenti ed accompagnatori strutture psichiatriche afferenti al DSM ditta Cir Food.

#### Euro 34.476

Servizio di trasporto pasti per sopperire ai lavori Propedeutici per i lavori presso PO Montichiari.

#### Euro 122.589

Servizio mensa per studenti corsi di laurea triennali delle professioni sanitarie Università degli Studi di Brescia.

#### Euro 10.530

Cassa Economale.

#### Euro 3.850.000

Servizio di ristorazione dipendenti, prenotazione pasti degenti e movimentazione carrelli termici - concessionario C/PF2 ditta Futura.

Il dettaglio di spesa 2025 cfr. allegato

L'Azienda, prevede un incremento dovuto all'allineamento della quota Istat per l'anno 2025, sotto stretto monitoraggio dell'ufficio tecnico, rilevabile in fase di Assestamento.

### **Servizio Mensa Degenti Euro 7.445.109**

In sede di preventivo 2025, Concorrono alla spesa le seguenti voci:

#### Euro 224.413

Servizio di ristorazione per utenti ed accompagnatori strutture psichiatriche afferenti al DSM ditta Cir Food.

#### Euro 7.220.696

Servizio di ristorazione, prenotazione pasti degenti concessionario C/PF2 ditta Futura.

Il dettaglio di spesa 2025 cfr. allegato

L'Azienda, prevede un incremento dovuto all'allineamento della quota Istat per l'anno 2025, sotto stretto monitoraggio dell'ufficio tecnico, rilevabile in fase di Assestamento.

Si valorizza in € 464.000 l'aumento della mensa presso il presidio di Montichiari, dovendo sostituire la cucina interna in seguito ai lavori di ristrutturazione del presidio.

### **Servizio Gestione Calore Euro 19.670.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda stima un incremento per € 200.000 allineandosi alla spesa preventivata in fase di Assestamento 2024.

Si rimanda la Previsione dopo un attento monitoraggio da parte dell'Ufficio Tecnico per valutare i consumi e l'incremento del costo della materia prima.

#### Euro 2.870.000

Servizio integrato di energia elettrica e calore presidio di Montichiari e Gardone e Presidi Cittadini in appalto a Soc. M.I.E.C.I..





**Euro 1.188.024**

Utenze Vapore in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

**Euro 8.711.976**

Utenze Teleriscaldamento in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi, Gesi, A.B.P. Nocivelli.

**Euro 6.900.000**

Utenze Teleraffrescamento in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

**Servizio Elaborazione dati Euro 7.548.725**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda aveva apportato le prescritte variazioni, ma espone un incremento da sostenere per € 585.600, per rideterminazione dei prezzi a favore del servizio front office dal 01/01/2025 portando il costo totale della voce ad € 8.3117.383

All'interno della spesa sono compresi:

- Euro 193.234 per servizio elaborazione stipendi in appalto alla Ditta GPI Spa.
- Euro 7.355.491 servizio per la gestione di tutta l'attività di Front-office aziendale e parte dell'attività di digitazione dei documenti amministrativi, nonché il servizio prenotazione CUP e servizio di back office prelievi in appalto alla Ditta CNS.

**Servizio di trasporti non sanitari Euro 3.785**

Trasporti di campioni per svolgimento normale attività sanitaria per euro 3.785

**Smaltimento rifiuti Euro 2.230.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda espone nella seguente voce

Trasporto, prelievo e smaltimento rifiuti pericolosi per euro 2.149.238 ditta Eco Eridania e Zanetti Arturo.

Raccolta rifiuti solidi interni per euro 80.762 ditta Aprica.

L'Azienda Rileva un incremento dell'utilizzo del servizio e stima in fase di Assestamento un aumento per € 70.000 rispetto al Preventivo 2025, dovuto anche all'alternarsi di lavori di ristrutturazione presso i vari Presidi e riallineamento allo speso 2024.

**Utenze telefoniche Euro 170.200**

La voce comprende Utenza fissa, mobile, carte sim e noleggio telefoni.

**Utenze elettricità Euro 9.850.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda ha sotto monitoraggio la spesa da parte dell'Ufficio Tecnico, il quale sarà in grado in Assestamento 2025 di dare una previsione corretta in base ai consumi rilevati e all'andamento del costo della materia prima.

**Utenze acqua gas combustibile Euro 1.650.000**

L'azienda prevede a Preventivo 2025 un incremento dovuto aumento esponenziale del costo della materia prima rimane in fase di rilevazione e monitoraggio da parte dell'Ufficio Tecnico e previsione definitiva.

**Servizio di vigilanza Euro 1.200.305**

Servizio di vigilanza, l'Azienda prevede in fase di Preventivo un aumento per € 204.150 rispetto all'assegnato da parte di regione, dovuto alla rideterminazione dei prezzi a contratto.





**Servizio di connettività Euro 410.00**

Servizio di connettività ditta Fastweb

**Premi Assicurativi Euro 3.524.545**

Per quanto riguarda il premio di assicurazione sui rischi da Responsabilità Civile, (contratto assicurativo quadro regionale) come indicato nel Decreto di Assegnazione il valore è vincolato.

I restanti premi previsti in **Euro 652.086** evidenziano i seguenti valori:

In sede di preventivo 2025, l'Azienda espone i seguenti costi:

**Euro 343.000**

Servizi assicurativi furto e incendio All Risks Property, Società Generali Assicurazioni

**Euro 195.686**

Polizza rischi assicurativi infortuni a specialisti ambulatoriali, dipendenti in missione con auto, donatori di sangue, medici convenzionati 118, Assicurazione Unipolsai.

Si evidenzia per i medici impegnati nella campagna vaccinale un importo di € 9.686 di assicurazione infortuni.

**Euro 113.400**

Inail apparecchiature sanitarie.

**Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione Euro 351.635.**

Servizio di Vigilanza antincendio per elisoccorso fornito da Areu previsto in proroga fino al 31/12/2024. Possibile giroconto verso Privati per nuova aggiudicazione.

**Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro    2.006.380

Valore Prechiusura 3°CET 2024           Euro    2.276.000

Valore Preventivo 2025                      Euro    2.276.000

Sotto la seguente voce è contemplato il servizio di Fleet Management in continuo monitoraggio, per la sempre crescente sostituzione di macchine obsolete, stimando un aumento al 31/12/2025 per € 200.00 rispetto al valore assegnato da Regione.

**Altri servizi non sanitari**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023                      Euro    5.334.560

Valore Prechiusura 3°CET 2024           Euro    6.216.103

Valore Preventivo 2025                      Euro    5.732.251





In sede di preventivo 2024, l'Azienda aveva apportato le prescritte variazioni in diminuzione per € 717.854 come da indicazioni della Direzione Generale Welfare. L'Azienda ha comunicato un incremento in sede di assestamento rilevando un valore di 6.636.103 che in sede di assegnazione III CET 2024 viene risotto di euro € 420.000 a seguito di nuovo decreto RL.

La spesa complessiva comprende i seguenti principali servizi:

Euro 580.000

Servizio gestione immagini diagnostiche PACS ditta Philips Medical System.

Il servizio riconosce un incremento di consumi per € 100.000 rispetto all'assegnato da Regione in fase di Preventivo 2025.

Euro 115.000

Servizio amministrazione contratti afferenti alla consulenza e collaudo per opere.

Euro 270.500

Servizio di Logistica Centralizzata per Presidi Ospedalieri, cambia la gestione, aumentando l'importo di € 1.600.000, centralizzando il magazzino.

Euro 360.000

Servizio traslochi apparecchiature e arredi ditta Traslochi Generali.

A causa dei numerosi Traslochi di Reparti dovuti al piano PNRR e ristrutturazioni del presidio l'Azienda denota un incremento del servizio in stima Assestamento per € 50.000,

Euro 429.239

Servizio Archiviazione atti amministrativi sanitari e clinici Ditta Coop service.

L'Azienda prevede un incremento di € 72.000 rispetto all'assegnato da Regione a Preventivo 2025 a cura del servizio SIA.

Euro 148.769

Servizio di portineria, centralino e consegna referti presidio di Gardone V/T ditta Neos Società Cooperativa Sociale.

Euro 19.000

Servizio di trasporto pasti al C.R.A Rovedolo presidio di Gardone Gruppo Elefanti Volanti Andropolis.

Euro 461.716

Servizio fornitura gas medicali e tecnici ditta Air Liquide Sanità Service.

Euro 48.000

Servizi di perizie di stima carotaggi e analisi sul terreno.

Euro 22.000

Servizio di consulenza e collaborazione per la comunicazione e relazione con i media.

Euro 167.000

Servizio spurgo fognature, verifica ascensori, impianti, sgombero neve presso presidio Spedali Civili, Gardone, Montichiari, Presidi Territoriali.

Euro 75.615









**Euro 850.000**

Prestazioni di lavoro interinale personale tecnico Ditta Randstad per supporto personale Tecnico presso reparti ospedalieri.

**Euro 30.324**

Prestazioni di lavoro interinale amministrativo presso le Risorse umane.

**Euro 111.780**

Personale religioso.

**Euro 5.000**

Consulenze notarili

**Euro 160.383**

Spese Legali, e spese legali controparte.

**Euro 104.299**

Relativi a consulenze ATS/ASST Regione rilevate in Intercompany.

**B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	631.765
------------------------	------	---------

Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	508.000
-------------------------------	------	---------

Valore Preventivo 2025	Euro	351.318
------------------------	------	---------

In sede di preventivo 2025, iscrive i soli valori autofinanziati, la variazione in sede di CET è dovuta all'utilizzo di Contributi e Utilizzi.

**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	25.960.260
------------------------	------	------------

Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	27.548.916
-------------------------------	------	------------

Valore Preventivo 2025	Euro	27.577.115
------------------------	------	------------

In sede di preventivo 2025, l'Azienda prevede nella suddetta voce un incremento complessivo non rilevabile di € 1.898.000 così suddivisi:

**Euro 550.000** sul conto manutenzione agli immobili , in quanto € 300.000 valore per lavoro sistemazione colonne termiche PO Montichiari improrogabile, ed € 250.000 per un progressivo adeguamento degli impianti gas medicali (sostituzione riduttori di secondo stadio, installazione nuovi quadri, sostituzione tubi gas nei pensili delle sale operatorie,...).

**Euro 680.000** sulle manutenzioni Ordinarie per apparecchiature sanitarie





Le grandi apparecchiature fornite dal PNRR tramite gare Consip, prevedevano garanzie full risk per periodi limitati (12 o 24 mesi), pertanto dovrà essere progressivamente prevista una spesa incrementale per i contratti post garanzia annui stimabile in almeno 380.000 euro.

A tale costo si aggiunge una spesa per contratti di manutenzione delle apparecchiature che non sono state smaltite in quanto autorizzate in incremento dal PNRR (angiografo in 2° Radiologia e 3° PET-CT in Medicina Nucleare) per un importo annuo di 300.000 euro.

**Euro 668.000** sulle manutenzioni Hardware e Software dovuto a:

Adeguamento dei canoni di assistenza / manutenzione relativi ad investimenti (PNRR ma non solo) collaudati nel corso del 2024;

L'adeguamento dei costi di sottoscrizione di licenze (es. Microsoft Office 365);

L'inserimento di nuove voci di costo in conseguenza del cambio di scenario introdotto dalla digitalizzazione (es. nuove funzionalità che coinvolgono molti più utenti e che richiedono una copertura H24, come la gestione dei posti letto in ADT, fino a pochi mesi fa cartacea);

L'estensione di servizi di supporto per consolidare il passaggio in produzione di nuove tecnologie acquisite con il PNRR (es. la configurazione dei nuovi firewall, l'attivazione e la gestione del nuovo sistema di controllo dei dispositivi in rete – NAC ecc.).

### **MANUTENZIONE IMMOBILI**

**Euro 3.428.758**

Manutenzioni agli immobili dell'azienda.

L'azienda apporta uno stretto monitoraggio per le manutenzioni sempre crescenti da soddisfare, apportando come stima di Assestamento un incremento per € 550.000 come esposto anticipatamente.

#### **Costi manutenzione ordinaria**

**Euro 2.319.160**

Canoni di manutenzione ordinaria agli immobili.

**Euro 3.780.000**

Manutenzione agli immobili c/o Project.

Cfr. Relazione in allegato C

L'Azienda, prevede un incremento dovuto all'allineamento della quota Istat per l'anno 2025, sotto stretto monitoraggio dell'ufficio tecnico, rilevabile in fase di Assestamento.

**Euro 11.492**

Manutenzione agli immobili extra moenia.

### **MANUTENZIONE MOBILI E MACCHINE**

**Euro 170.111**

Riparazione carrelli elevatori, frigoriferi, macchine varie.

### **MANUTENZIONI E RIPARAZIONI TECNICO-SCIENTIFICHE**

Si rammenta che in sede di preventivo 2025, l'Azienda ha evidenziato un incremento di € 680.000 come descritto sopra.

L'importo annuo iscritto pari a Euro 13.615.343 è legato alle principali voci:

**Euro 435.760**

Manutenzione ed apparecchiature sanitarie, elettromedicali e tecnico scientifiche.

**Euro 7.196.263**





Servizi per manutenzione e gestione apparecchiature biomediche e tecnico-economali global service ditta Tecnologie Sanitarie. Si rileva in fase di Preventivo 2025.

#### **Euro 5.983.320**

Canoni di manutenzione ordinaria apparecchiature sanitarie (non incluse nel global service

Di seguito dettagliate altre principali voci:

#### **Euro 34.000**

Canoni di manutenzione ordinaria angiografo per 1 radiologia - ditta Siemens.

#### **Euro 10.000**

Manutenzione sistemi per raccolta ,lavorazione e conservazione emocomponenti.

#### **Euro 228.000**

Assistenza e manutenzione Robot chirurgico Da Vinci.

#### **Euro 87.000**

Assistenza e manutenzione 'Full Risk' sistemi di gestione archiviazione immagini apparecchiature Olympus.

#### **Euro 21.000**

Assistenza e manutenzione mammografo digitale con tomosintesi ditta Fujifilm.

#### **Euro 12.000**

Manutenzione apparecchiatura Costellation per vitrectomia ditta Alcon.

#### **Euro 6.000**

Manutenzione ordinaria apparecchiature multifunzione per esami del torace - ditta villa sistemi medicali.

#### **Euro 79.000**

Servizio di manutenzione Full Risk del sistema per piani di trattamento radioterapici Ditta Tema Sinergie spa.

#### **Euro 45.000**

Canone di manutenzione per automezzi non sanitari

#### **ALTRE MANUTENZIONI (MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE)**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda evidenzia un incremento di € 668.000 come anticipato.

L'Azienda prevede un costo annuo di Euro 4.182.000.

Sono inoltre previste le nuove attività su applicativi sanitari e amministrativi necessarie per dare esecuzione a disposizioni normative, in particolare: adeguamento dei nostri software per l'acquisizione di nuovi servizi e applicativi aziendali ormai obsoleti, e le richieste di aggiornamento per allineare i software alle linee guida regionali.

#### **Euro 25.000**

Canone per manutenzione ordinaria di apparecchi e fax, carrelli elevatori, sistemi di stampa.

#### **MANUTENZIONE APPARECCHIATURE TECNICO ECONOMALI**

#### **Euro 45.000**





Manutenzione e riparazione automezzi non sanitari.

#### B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 19.883.751

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 22.023.637

Valore Preventivo 2025 Euro 22.111.532

##### Affitti passivi immobiliari

Nella seguente voce , si evidenziano un incremento quantificabile in **Euro 693.000** Affitti passivi , in quanto, per la Nuova Genesi, si partirà con il 2025 con il canone di affitto presso Teresa Camplani per € 213.000, mentre per il nuovo magazzino preso in gestione direttamente dall'Azienda si stima un canone di affitto pari ad € 480.000.

##### **Euro 700.000** Noleggio apparecchiature sanitarie

A fronte della gara multilotto di recente aggiudicazione e in carenza di fondi indistinti o di altre fonti di finanziamento, nel 2025 per la sostituzione di alcune apparecchiature sarà necessario attivare alcuni noleggi (portatili RX, tavoli operatori, scialitiche, apparecchiature per territorio,...), al momento stimabili solo indicativamente in circa **600 mila euro** annui.

A questo valore si aggiungono tecnologie dedicate quali, ad esempio, il costo di noleggio delle apparecchiature e dei sistemi informativi necessari per i laboratori specialistici (esempio NGS), che nell'ambito del molecular tumor board dovranno essere sviluppati (al momento spesa non prevedibile).

##### **Euro 925.901**

COMUNE	IMMOBILE	SOCIETA'	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ BE 2023
BRESCIA	D.S.M. VIA LUZZAGO 1° C.P.S.	COOPERATIVA LA RETE	25.800,00	20.000,00	61.118,00	61.118,00	0,00	41.118,00	35.318,00
BRESCIA	D.S.M. VIA LUZZAGO 3° C.P.S.	COOPERATIVA LA RETE	41.350,00	33.524,00	48.350,00	48.350,00	0,00	14.826,00	7.000,00
BRESCIA	D.S.M. VIA MICHELANGELO 108	ALER	3.418,00	3.418,00	5.000,00	5.000,00	0,00	1.582,00	1.582,00
BRESCIA	D.S.M. VIA ROBUSTI 24	ALER	3.836,00	3.836,00	6.217,00	6.217,00	0,00	2.381,00	2.381,00
BRESCIA	VIA BISSOLATI 4	CONGREGA CARITA' APOSTOLICA	91.066,00	83.244,00	95.164,00	95.164,00	0,00	11.920,00	4.098,00
BRESCIA	N.P.I VIA MAIERA	COMUNE DI BRESCIA	20.825,00	13.003,00	20.825,00	20.825,00	0,00	7.822,00	0,00
GUSSAGO	C.D.C.A.	FONDAZIONE RICHIEDEI	209.474,00	191.161,00	210.474,00	210.474,00	0,00	19.313,00	1.000,00
GUSSAGO	DIALISI	FONDAZIONE RICHIEDEI	196.984,00	174.162,00	199.000,00	199.000,00	0,00	24.838,00	2.016,00
GUSSAGO	N.P.I.	FONDAZIONE RICHIEDEI	20.376,00	12.554,00	22.000,00	22.000,00	0,00	9.446,00	1.624,00
MAZZANO	N.P.I. MAZZANO	COMUNE DI MAZZANO	10.004,00	2.182,00	1.004,00	1.004,00	0,00	-1.178,00	-9.000,00
BRESCIA	VILLA GRASSELLI	ANCELLE DELLA CARITA'	50.000,00	42.178,00	50.000,00	50.000,00	0,00	7.822,00	0,00
BORGOSATOLLO	N.P.I. BORGOSATOLLO	BORGOSATOLLO SERVIZI	5.004,00	5.004,00	5.002,00	5.002,00	0,00	-2,00	-2,00
BRESCIA	PALAZZINA PIAZZA S.PADRE PIO DA PIETRALCINA	BRESCIA MOBILITA'	33.000,00	25.178,00	33.000,00	33.000,00	0,00	7.822,00	0,00





COMUNE	IMMOBILE	SOCIETA'	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ BE 2023
BRESCIA	VIA LAZZARETTO BRESCIA	FONDAZIONE TE-RESA CAMPLANI			218.747,00	168.747,00	-50.000,00	168.747,00	168.747,00
TOTALE			711.137,00	609.444,00	975.901,00	925.901,00	-50.000,00	316.457,00	214.764,00

### **Euro 68.910**

Spese condominiali

### **Canoni di noleggio sanitari Euro 10.489.988**

**Euro 10.309.988** Noleggio ad impianti ed attrezzature sanitarie

L'Azienda stima nella voce il seguente incremento:

**Euro 700.000** A fronte della gara multilotto di recente aggiudicazione e in carenza di fondi indistinti o di altre fonti di finanziamento, nel 2025 per la sostituzione di alcune apparecchiature sarà necessario attivare alcuni noleggi (portatili RX, tavoli operatori, scialitiche, apparecchiature per territorio,...), al momento stimabili solo indicativamente in circa **600 mila euro** annui.

A questo valore si aggiungono tecnologie dedicate quali, ad esempio, il costo di noleggio delle apparecchiature e dei sistemi informativi necessari per i laboratori specialistici (esempio NGS), che nell'ambito del molecular tumor board dovranno essere sviluppati (al momento spesa non prevedibile).

**Euro 180.000** Noleggio bombole gas

**Noleggi non sanitari Euro 1.026.733**

**Euro 147.935**

Noleggio attrezzatura per verifica legionella

**Euro 345.971**

Noleggio di materiale a supporto informatico (plotter, scanner). La seguente voce percepisce un importante aumento già previsto per Euro 327.586, dovuto al noleggio di Container per software ad integrazione della digitalizzazione del PNRR e non ricompreso nel suddetto finanziamento.

**Euro 250.000**

Noleggio carrello elevatore, macchine e furgonati, in aumento per Euro 67.540 dovuto all'aumento del parco macchine ospedaliero.

**Euro 274.257**

Noleggio fotocopiatrici

**Euro 8.570**

Noleggio bancomat per casse accettazione.

**Canoni di leasing non sanitari Euro 9.600.000**





Si rammenta che in sede di preventivo 2024, l'Azienda aveva apportato le prescritte variazioni in diminuzione per e 1.327.755 come da indicazioni della Direzione Generale Welfare. Taglio che risultava già insostenibile.

Euro 9.600.000

Canoni corrisposti al concessionario del PF2.

Sulle proiezioni di spesa 2024 cfr. allegato.

### ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 1.243.310

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 1.212.727

Valore Preventivo 2025 Euro 1.212.727

Relativamente agli ammortamenti l'Azienda iscrive nel bilancio Preventivo 2025 un valore di euro 1.212.727, come da assegnazione regionale.

L'Azienda prevede il decremento in corso d'anno, correlato agli effetti della applicazione del Decreto Legislativo 118/2011 che, a partire dall'esercizio 2012, ha di fatto abolito l'autofinanziamento di beni durevoli ed ha imposto la copertura di tutti gli acquisti aziendali con contributi di parte corrente o in conto capitale ad hoc.

Si evidenzia, di seguito, il dettaglio degli ammortamenti lordi e il dettaglio delle sterilizzazioni iscritte alla voce Costi capitalizzati, con le relative variazioni a livello di singole voci:

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	DECRETO 3° CET 2024	DECRETO BPE 2025	VARIAZIONI
<b>TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>388.858</b>	<b>388.858</b>	<b>0</b>
1.1.4.10	LICENZE DI SOFTWARE	350.811	350.811	0
1.1.7.10	MIGLIORIE SU IMMOB.DI TERZI IN AFFITTO			0
1.1.7.20	MIGLIORIE SU IMMOBILI EXTRA MOENIA			0
1.1.7.90	ALTRI COSTI PLURIENNALI DA AMMORTIZZ	38.047	38.047	0
<b>TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>22.668.761</b>	<b>22.668.761</b>	<b>0</b>
<b>AMMORTAMENTI DEI FABBRICATI</b>		<b>13.342.298</b>	<b>13.342.298</b>	<b>0</b>
1.2.1.10	TERRENI			0
1.2.1.25	FABBRICATI CIVILI DA AMM.	82.241	82.241	0
	<b>Totale fabbricati (disponibili)</b>	<b>82.241</b>	<b>82.241</b>	<b>0</b>
1.2.1.30	FABBRICATI SPECIFICI SANITARI	13.258.389	13.258.389	0
1.2.1.60	COSTRUZIONI LEGGERE	1.668	1.668	0
	<b>Totale fabbricati (indisponibili)</b>	<b>13.260.057</b>	<b>13.260.057</b>	<b>0</b>
<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>9.326.463</b>	<b>9.326.463</b>	<b>0</b>
1.2.2.10	IMPIANTI ELETTRICI E IDRAULICI			-
1.2.2.20	IMPIANTI TELEFONICI			0
1.2.2.30	IMPIANTI ALLARME E SICUREZZA			0
1.2.2.40	IMPIANTI DI RETE			0
1.2.2.50	ALTRI IMPIANTI GENERICI			0
1.2.3.1	IMPIANTI SANITARI	1.489.018	1.489.018	-
1.2.3.9	ATTREZZATURE SANITARIE	6.216.024	6.216.024	-
1.2.3.20	IMPIANTI E MACCHINE INDUSTRIALI	36.604	36.604	-
1.2.3.21	MOBILI D'USO E ARREDAMENTO	604.258	604.258	-
1.2.3.22	MACCHINE D'UFFICIO	252.215	252.215	-
1.2.3.23	ELETTRODOMESTICI	99.567	99.567	-
1.2.3.24	AUTOMEZZI E MEZZI DI TRASPORTO			-
1.2.3.25	ARREDI E PARAMENTI SACRI			-
1.2.3.26	AMBULANZE E AUTOVETTURE	4.500	4.500	-
1.2.3.27	MOBILI E MACCHINE UFFICIO	1.773	1.773	-





CONTO	DESCRIZIONE CONTO	DECRETO 3° CET 2024	DECRETO BPE 2025	VARIAZIONI
1.2.5.10	IMPIANTI ELETTRICI E IDRAULICI	366.443	366.443	-
1.2.5.20	IMPIANTI TELEFONICI	5.440	5.440	-
1.2.5.30	IMPIANTI ALLARME E SICUREZZA	10.979	10.979	0
1.2.5.40	IMPIANTI DI RETE	175.563	175.563	0
1.2.5.50	ALTRI IMPIANTI GENERICI	64.079	64.079	0
	<b>Totale delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>9.326.463</b>	<b>9.326.463</b>	<b>0</b>
1.2.3.55	ATTREZZATURA PROTESICA (ATS prov.20)			-
	<b>Totale delle immobilizzazioni materiali attrezzatura protesica</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>23.057.619</b>	<b>23.057.619</b>	<b>0</b>
	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	7.249.902	7.249.902	-
	Utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.487.556	1.487.556	0
	Utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato PNNR/PNC	666.363	666.363	0
	Quota contributi c/esercizio da contributi FSR destinati a investimenti	52.153	52.153	-
	Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti	2.177.353	2.177.353	-
	Utilizzo plusvalenze da investire	1.806.335	1.806.335	-
	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	3.541.149	3.541.149	-
	<b>TOTALE STERILIZZAZIONI</b>	<b>21.844.892</b>	<b>21.844.892</b>	<b>0</b>
	<b>AMMORTAMENTI NETTI</b>	<b>1.212.727</b>	<b>1.212.727</b>	<b>0</b>

## ASSTIC06 – ALTRI COSTI

### Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 5.877.550

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 5.798.191

Valore Preventivo 2025 Euro 5.695.000

Il ricorso a questa tipologia di personale si effettua anche per fronteggiare la riduzione delle liste di attesa.

### Trasporti sanitari per emergenza da pubblico e da privato

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Voce movimentata nel sezionale Emergenza Urgenza 118.

### Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 4.410.061

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 4.526.127

Valore Preventivo 2025 Euro 1.119.496

### PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

L'Azienda recepisce l'assegnazione di Preventivo 2025 come da decreto regionale di euro 1.119.496. Il valore risulta essere in netto decremento rispetto alla reale stima di chiusura 2024 già ridotta in





sede di Decreto di Assestamento 2024 ed ulteriormente ridotta in questa sede. L'Azienda ribadisce che il considerevole taglio apportato non risulta sostenibile.

Dettaglio assegnazione BPE 2025:

**Prestazioni Orarie Aggiuntive comprensive di oneri riflessi ed irap - art. 55 comma 2 -  
Acconto del 25% dell'assegnato nel bilancio di assestamento 2024**

(Importo,00)

AREA DEL COMPARTO

	SANITARIO		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	64.653,00	4.403,00	69.056,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	158.715,00	10.810,00	169.525,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>223.368,00</b>	<b>15.213,00</b>	<b>238.581,00</b>

(Importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

	SANITARIO		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	598.163,00	50.844,00	649.007,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	297.965,00	25.327,00	323.292,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>896.128,00</b>	<b>76.171,00</b>	<b>972.299,00</b>

L'Azienda riporta la stima effettuata in sede di Assestamento 2024 come di seguito dettagliata:

AREA DEL COMPARTO

	SANITARIO		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	1.838.146,00	124.337,00	1.962.483,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	732.900,00	49.575,00	782.475,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.571.046,00</b>	<b>173.912,00</b>	<b>2.744.958,00</b>

(Importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

	SANITARIO		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	1.450.212,00	117.403,00	1.567.615,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	1.583.717,00	134.616,00	1.718.333,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023	900.453,00	76.539,00	976.992,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR			0,00





XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			
TOTALE	3.934.382,00	328.558,00	4.262.940,00
	6.505.428,00	502.470,00	7.007.898,00

### Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

#### Oneri personale universitario Euro 8.870.000

L'Azienda iscrive un valore di euro 8.870.000 come da decreto regionale.

#### Compensi organi istituzionali Euro 459.060

Il valore è così articolato:

- euro 386.410 per "Compensi direttori gen.le, amm.vo, sanitario";
- euro 72.650 per "Compenso Collegio Sindacale".

#### Multe ammende risarcimenti e sanzioni Euro 1.500

L'azienda iscrive un valore di euro 1.500.

#### Sanzioni verso ATS della Regione Euro 12.020

L'azienda iscrive un valore di euro 12.020.

#### Svalutazione crediti Euro 0

L'Azienda non è autorizzata all'iscrizione di importo per tale voce, come da linee guida regionali, si riserverà un aggiornamento in sede di Preconsuntivo 2025.

### Oneri diversi di gestione

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 7.888.433

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 5.343.700

Valore Preventivo 2025 Euro 2.301.408

L'Azienda iscrive in Preventivo 2025 il valore complessivo di euro 2.301.408. Il valore è in decremento rispetto alla Prechiusura 3° CET 2024 per euro 3.042.292, tenendo conto che non sono inseriti contributi e utilizzi che saranno introdotti nel corso dell'esercizio, presenti invece nei valori 2024.

Si dettaglia di seguito l'articolazione del valore e le relative variazioni:

CONTO REGIONALE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
50900000000000		<b>B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE - TOTALE</b>	<b>7.888.420</b>	<b>5.343.700</b>	<b>2.301.408</b>	<b>-5.587.012</b>	<b>-3.042.292</b>
50950030000000		Commissioni e spese bancarie	75.350	85.500	85.500	10.150	0
50950030000000	3.45.8.60	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	75.350	85.500	85.500	10.150	0
50950040000000		Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali;	221.972	277.128	276.636	54.664	-492
50950040000000	3.67.1.45	LIBRI, RIVISTE, GIORNALI	221.972	277.128	276.636	54.664	-492
50950060000000		Altri oneri diversi di gestione	7.590.062	4.981.072	1.939.272	-5.650.790	-3.041.800
50950060000000	3.44.1.10	COSTO AMBULATORI CONVENZIONATI IN LIBERA PROFESSIONE	6.855	8.149	8.149	1.294	0
50950060000000	3.44.1.15	ATTIVITA' L.P. SPECIALISTICA OSPEDALIERA DA PRIVATO	121.590	126.696	126.696	5.106	0
50950060000000	3.45.8.10	FORMAZIONE ALLIEVI	238.204	250.000	250.000	11.796	0
50950060000000	3.57.1.10	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	10.063	10.063	10.063	0
50950060000000	3.57.1.20	ONERI SOCIALI PENSIONI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.10	COSTI A RETTIFICA DI RICAVI VARI	433.533	132.036	132.036	-301.497	0
50950060000000	3.67.1.11	RIMBORSI TICKETS	4.177	5.374	5.374	1.197	0
50950060000000	3.67.1.26	COMPENSO COMPONENTI COMMISSIONI CONCORSO	51.542	50.000	50.000	-1.542	0





CONTO REGIONALE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2023	PRECHISURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHISURA 3° CET 2024
50950060000000	3.67.1.28	COMPENSO ORGANI COLLEGIALI	114.107	114.107	114.107	0	0
50950060000000	3.67.1.61	RIMBORSO INDENNITA' CHILOMETRICA A PERS DI-PENDENTE	95.181	95.000	95.000	-181	0
50950060000000	3.67.1.70	SPERIMENTAZIONE FARMACI	4.031.059	1.961.730	0	-4.031.059	-1.961.730
50950060000000	3.67.1.80	SPESE PERSONALE TIROCINANTE E/O BORSISTA	942.306	1.112.213	698.554	-243.752	-413.659
50950060000000	3.67.1.85	ASILO NIDO	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.86	BOLLI E MARCHE	176.683	184.242	184.242	7.559	0
50950060000000	3.67.1.90	COSTI DIVERSI DI GESTIONE	1.373.888	929.999	263.588	-1.110.300	-666.411
50950060000000	3.67.1.92	ARROTONDAMENTI PASSIVI	937	1.463	1.463	526	0
50960020000000		<b>Altri oneri diversi di gestione da Ats /ASST/IRCS della Regione</b>	<b>1.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.036</b>	<b>0</b>
50960020000000	3.67.1.65	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE DA ATS/ASST/IRCS DELLA REGIONE	1.036	0	0	-1.036	0

## ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 20.523.540

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 8.937.863

Valore Preventivo 2025 Euro 5.878.256

Il valore iscritto in Preventivo 2025 è complessivamente pari ad euro 5.878.256, in incremento rispetto alla prechiusura del 3° CET 2024 per euro 3.059.607. Il decremento è dovuto agli accantonamenti di contributi da pubblici e privati che subiranno variazioni nel corso dell'esercizio.

Di seguito si dettagliano le voci che compongono il dato esposto bilancio.

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	€.	8.937.863	5.878.256	(3.059.607)
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	€.	3.149.310	3.149.310	0
Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	€.	235.461	235.461	0
Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	€.	541.504	541.504	0
Acc. Rinnovi contratt.: medici SUMAI	€.	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto	€.	215.023	375.664	160.641
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	400.329	0	(400.329)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	€.	2.820.669	750	(2.819.919)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0	0
Altri accantonamenti	€.	1.575.567	1.575.567	0
Accantonamenti libera professione	€.	1.575.567	1.575.567	0
Altri accantonamenti altro	€.	0	0	0

### ACCANTONAMENTO Art.45 D.Lgs. 36/2023

L'Azienda espone l'accantonamento in questione come da Decreto RL n.20032 del 18/12/2024 per euro 541.504..

### ACCANTONAMENTI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI

- euro 400.329 da enti pubblici extra fondo;





- euro 375.664 Accantonamento per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto, riferiti al contributo per il rafforzamento dipartimento salute mentale (q.ta accantonamenti 2023);
- euro 750 da privati.

#### **ACCANTONAMENTI LIBERA PROFESSIONE**

Si rinvia al paragrafo di Libera Professione; il valore complessivo è di euro 1.575.567 che comprende il Fondo Balduzzi ed il Fondo di Perequazione.

#### **ACCANTONAMENTO PREMIO SUMAI**

Si procede alla esposizione dell'accantonamento per Euro 235.461.

#### **ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI**

Il valore assegnato da Regione Lombardia è pari ad euro 3.149.310.

**Si evidenziano nella tabella sotto riportata i sinistri di prossima liquidazione:**

CONTO	n sinistri	tipologia	RISARCIMENTO	SPESE LEGALI 10% valore risarcimento	TOTALE compreso spese legali
3.67.1.53	1	AUTOASSICURAZIONE	500.000,00	50.000,00	550.000,00
3.67.1.54	1	FARO	1.000.000,00	100.000,00	1.100.000,00
3.67.1.55	23	SIR	836.000,00	83.600,00	919.600,00
3.67.1.59	8	AMTRUST	2.000.000,00	200.000,00	2.200.000,00
	4	RELYENS	1.000.000,00	100.000,00	1.100.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>5.336.000,00</b>	<b>533.600,00</b>	<b>5.869.600,00</b>





La tabella rappresenta l'aggiornamento del fondo sinistri:

TOTALE	DESCRIZIONE	FONDO RISCHI AL 01 01 2024	FONDO RISCHI AL 31 12 2024	RISARCIMENTI 2024	SPESE LEGALI 2024	FONDO RISCHI 31 12 2024	ACCANTONAMENTO BPE 2025	FONDO RISCHI AL 01 01 2025
3.67.1.53	AUTOASSICURAZIONI	4.149.616,27	3.536.473,49	562.691,37	50.451,41	3.536.473,49	774.900,00	4.311.373,49
3.67.1.56	FRANCHIGIA SIR	4.396.010,93	3.153.499,67	1.170.165,37	72.345,89	3.153.499,67	1.549.800,00	4.703.299,67
3.67.1.59	FRANCHIGIA AM TRUST	3.485.664,48	3.093.136,61	362.114,10	30.413,77	3.093.136,61	824.610,00	3.917.746,61
<b>TOTALE</b>		<b>12.031.291,68</b>	<b>9.783.109,77</b>	<b>2.094.970,84</b>	<b>153.211,07</b>	<b>9.783.109,77</b>	<b>3.149.310,00</b>	<b>12.932.419,77</b>
3.67.1.54	FARO ASSICURAZIONI	2.686.747,13	2.590.515,01	80.758,15	15.473,97	2.590.515,01	-	2.590.515,01
		<b>14.718.038,81</b>	<b>12.373.624,78</b>	<b>2.175.728,99</b>	<b>168.685,04</b>	<b>12.373.624,78</b>	<b>3.149.310,00</b>	<b>15.522.934,78</b>





**ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Non è autorizzata in sede di Preventivo 2025 l'iscrizione di oneri finanziari e straordinari, come da linee guida regionali.

RL S.C.R.I.B.A.





# ALLEGATO A

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13/MA	116.997.090	115.397.764	114.974.387	114.926.295	- 2.070.795	Minori risorse assegnate	- 471.469	Minori risorse assegnate	- 48.092	Minor costo previsto
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	116.359	114.667	114.667	114.667	- 1.692		-		-	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	18.038.772	17.714.861	18.389.929	18.389.929	351.157	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	675.068	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	-	
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	18.268.869	17.874.556	18.389.929	18.050.845	- 218.024	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	176.289	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	- 339.084	
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA	1.940.063	1.940.063	1.940.063	1.940.063	-		-		-	
ALTRE INDENNITA'	70.190	36.161	90.474	71.383	1.193	Altre indennità	35.222	Mancato Preavviso	Altre indennità	
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE	745.731	745.731	766.907	766.907	21.176	Aumento di personale che percepisce tale indennità	21.176	Aumento di personale che percepisce tale indennità	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	235.371	224.744	224.744	224.744	- 10.627	Personale cessato	-		-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	44.131.415	42.895.371	44.614.080	44.595.337	463.922	Oneri riflessi su voci precedenti	1.699.966	Oneri riflessi su voci precedenti	- 18.743	Minor costo previsto
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2009	3.885.452	-	2.122.232		- 3.885.452	No assegnazione in BPE 2025	-		- 2.122.232	No assegnazione in BPE 2025
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2009	997.006	-	544.565		- 997.006	No assegnazione in BPE 2025	-		- 544.565	No assegnazione in BPE 2025
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	584.985	653.162	525.663	525.663	- 59.322	Costo Effettivo IVC del periodo	- 127.499	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2022 - COMPARTO	163.211	182.232	146.660	146.660	- 16.551	Costo Effettivo IVC del periodo	- 35.572	Costo Effettivo IVC del periodo	-	

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	4.235.529		222.476		- 4.235.529	Nel 2025 non più erogate	-		- 222.476	Nel 2025 non più erogate
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO	1.164.770		62.071		- 1.164.770	Nel 2025 non più erogate	-		- 62.071	Nel 2025 non più erogate
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO</b>	<b>211.574.813</b>	<b>197.779.312</b>	<b>203.128.847</b>	<b>199.752.493</b>	<b>11.822.320</b>		<b>1.973.181</b>		<b>3.376.354</b>	

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	47.153.095	46.516.318	49.387.020	49.434.937	2.281.842	Aumento di personale	2.918.619	Aumento di personale	47.917	Maggior costo previsto
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	393.933	396.894	396.894	396.894	2.961	Acquisizione personale con RIA	-		-	
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 25)	3.266.886	3.102.366	4.023.084	4.023.084	756.198	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	920.718	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	20.201.054	19.001.774	21.338.647	22.559.835	2.358.781	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi	3.558.061	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi	1.221.188	travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE (ART. 26)	4.419.917	4.077.556	4.399.493	3.178.305	- 1.241.612	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi-	- 899.251	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi-	- 1.221.188	travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi







COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
						mento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi		mento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi		
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	12.185.455	12.606.423	12.606.423	12.606.423	420.968	Esclusività maturata dal personale in servizio	-		-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	78.522	78.395	78.395	57.953	20.569	Personale cessato	20.442	Personale cessato	20.442	Minor costo previsto
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	-				-		-		-	
ALTRE INDENNITA'	43.159	5.924	27.631	8.540	34.619	Altre indennità	2.616	altre indennità	19.091	Mancato Preavviso
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	119.757	110.903	110.903	110.903	8.854	Personale cessato	-		-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	24.900.633	23.742.909	26.180.252	26.182.636	1.282.003	Oneri riflessi su voci precedenti	2.439.727	Oneri riflessi su voci precedenti	2.384	Maggior costo previsto
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2009	1.101.068	-	566.411		1.101.068	No assegnazione in BPE 2025	-		566.411	No assegnazione in BPE 2025
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2009	282.535	-	145.341		282.535	No assegnazione in BPE 2025	-		145.341	No assegnazione in BPE 2025
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2019/2021 competenza 2022 -AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	330.072	325.614			330.072	Nel 2025 non più presenti	325.614	Nel 2025 non più presenti	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2019/2021 competenza 2022 - AREA SANITA' DIRIGENZA	92.090	90.846			92.090	Nel 2025 non più presenti	90.846	Nel 2025 non più presenti	-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	235.765	232.582	205.056	205.056	30.709	Costo Effettivo IVC del periodo	27.526	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2022 - AREA SANITA' DIRIGENZA	65.778	64.890	57.211	57.211	8.567	Costo Effettivo IVC del periodo	7.679	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	1.515.464		163.499		1.515.464	Nel 2025 non più presenti	-		163.499	Nel 2025 non più presenti
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE			45.616		-	Nel 2025 non più			-	Nel 2025 non più







COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA	416.753				416.753	presenti	-		45.616	presenti
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA/VETERINARIA	116.801.936	110.353.394	119.731.876	118.821.777	2.019.841		8.468.383		- 910.099	

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	958.082	966.336	872.383	872.935	- 85.147	Personale cessato	- 93.401	Personale cessato	552	Maggior costo previsto
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3.023	3.275	3.275	3.275	252	Acquisizione personale con RIA	-		-	
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	862.494	748.139	886.608	886.608	24.114	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodo di riferimento	138.469		-	
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	266.827	381.182	278.361	278.361	11.534	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodo di riferimento	- 102.821		-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-		-		-	
ALTRE INDENNITA'	8.924	7.313	35.990	35.990	27.066	Altre indennità	28.677		-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2.946	2.783	2.783	2.783	- 163	Personale cessato	-		-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	571.823	585.832	568.005	568.159	- 3.664	Personale cessato	- 17.673		154	Maggior costo previsto
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2009	23.052		11.127		- 23.052	Nel 2025 non assegnate	-		- 11.127	Nel 2025 non assegnate
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE AN-	5.915		2.855		-	Nel 2025 non assegnate			-	Nel 2025





COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFEREN- ZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFEREN- ZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
NUALITA' 2009					5.915		-		2.855	non asse- gnate
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2019/2021 competenza 2022 - al netto di oneri ed irap	6.707	6.764			- 6.707	Nel 2025 non più presenti	- 6.764		-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrat- tuale Triennio 2019/2021 competenza 2022 - DIRIGENZA PTA	1.871	1.887			- 1.871	Nel 2025 non più presenti	- 1.887		-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 - al netto di oneri ed irap	4.790	4.832	3.513	3.513	- 1.277	Costo Effettivo IVC del periodo	- 1.319		-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrat- tuale Triennio 2022/2024 competenza 2022 - DIRIGENZA PTA	1.336	1.348	980	980	- 356	Costo Effettivo IVC del periodo	- 368		-	
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DE- CRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTI- CIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRI- GENZA PTA - al netto di oneri ed irap	28.934		552		- 28.934	Nel 2025 non più presenti	-		- 552	Nel 2025 non più presenti
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - DIRIGENZA PTA	7.957		154		- 7.957	Nel 2025 non più presenti	-		- 154	Nel 2025 non più presenti
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA</b>	<b>2.754.681</b>	<b>2.709.691</b>	<b>2.666.586</b>	<b>2.652.604</b>	<b>- 102.077</b>		<b>- 57.087</b>		<b>- 13.982</b>	
					-		-		-	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>331.131.430</b>	<b>310.842.397</b>	<b>325.527.309</b>	<b>321.226.874</b>	<b>- 9.904.556</b>		<b>10.384.477</b>		<b>- 4.300.435</b>	





## Gestione Territoriale

*Descrizione dei ricavi e dei costi relativi alle linee di attività riguardanti i servizi territoriali ivi compresi i servizi socio sanitari a gestione diretta (RSA, RSD, CDD, CDI, hospice, ...).*

*Per le gestioni dirette dei succitati servizi è richiesta la compilazione del modello CE\_UdO per ASST, come specificato nelle istruzioni operative per la predisposizione del BPE 2025.*

Si rammenta che in seguito al riordino del S.S.R (L. 23/2015) l'Azienda Asst degli Spedali Civili di Brescia dal 2016 ha tenuto monitorato in modo costante le risorse trasferite da Regione Lombardia, al fine di garantire il mantenimento e il miglioramento dell'equilibrio economico finanziario sull'attività territoriale acquisita.

Si sono aggiunti con decorrenza dall'esercizio 2017: il nuovo Servizio di Igiene Pubblica, la creazione del SUPI sull'attività protesica che ha accorpato all'ASST degli Spedali Civili di Brescia le attività di Franciacorta e Garda.

Nell'esercizio 2020 l'Azienda annette al SUPI contabile l'Assistenza Protesica in capo alla ASST della Vallecamonica.

Nell'esercizio 2024, come da determinazione n. XI/7758/2022 ad oggetto "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2023" e successivi posticipi, vi è stato il passaggio da Ats di Brescia ad Asst Spedali Civili della gestione delle cure primarie: i Medici di Medicina Generale, Pediatri di Libera scelta e Medici di Continuità Assistenziale, con relativa assunzione dei relativi oneri. Come da indicazioni regionali il finanziamento, a partire dall'esercizio 2024, sarà erogato direttamente da Regione Lombardia.

La spesa relativa alle Cure Primarie è aggregata nella voce dei beni e servizi dove si indica la relativa suddivisione.

## ENTRATE PROPRIE

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	1.975.155
------------------------	------	-----------

Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	2.241.442
-------------------------------	------	-----------

Valore Preventivo 2025	Euro	2.241.442
------------------------	------	-----------

L'Azienda iscrive in Preventivo 2025 il valore di euro 2.241.442 come da a; valore in linea con la stima di prechiusura aziendale dell'esercizio 2024.

Il valore è invece in incremento sia rispetto al valore di Consuntivo 2023, di euro 266.287. Il maggior incremento si ha sul valore delle rette Seppilli, per l'incremento dei pazienti residenti e per i rimborsi delle vaccinazioni in co-pagamento.

Si rappresenta di seguito il raffronto tra i valori:





Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	727.085	740.000	740.000	12.915	-
Altri ricavi propri a soggetti privati	45.329	40.000	40.000	-	5.329
Prestazioni sanitarie a favore di soggetti privati	4.583	8.500	8.500	3.917	-
	<b>776.997</b>	<b>788.500</b>	<b>788.500</b>	<b>11.503</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Concorso dipendenti vitto	75.465	77.500	87.838	12.373	10.338
Ricavi per prestazioni non sanitarie Ats/Asst	33.047	25.780	15.442	-	17.605
	<b>108.512</b>	<b>103.280</b>	<b>103.280</b>	-	<b>5.232</b>

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Affitti attivi	81.224	82.465	82.465	1.241	-
	<b>81.224</b>	<b>82.465</b>	<b>82.465</b>	<b>1.241</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Rimborso personale comandato	-	-	-	-	-
Rimborsi per vaccinazioni in co-pagamento	258.962	457.975	457.975	199.013	-
Recuperi da personale	3.058	2.800	2.800	-	258
Rette a carico ospiti per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	488.327	524.350	524.350	36.023	-
Rette a carico comune per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	132.268	161.572	161.572	29.304	-
Altri ricavi	40.379	40.500	40.500	121	-
	<b>922.994</b>	<b>1.187.197</b>	<b>1.187.197</b>	<b>264.203</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	85.428	80.000	80.000	-	5.428
	<b>85.428</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	-	<b>5.428</b>

<b>1.975.155</b>	<b>2.241.442</b>	<b>2.241.442</b>	<b>266.287</b>	<b>-</b>
------------------	------------------	------------------	----------------	----------





## PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	2.639.579
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	3.778.922
Valore Preventivo 2025	Euro	3.803.828

Il valore è così articolato:

- Prestazioni sanitarie verso altri soggetti Pubblici euro 30.000;
- ADI euro 2.136.143;
- Altre prestazioni socio-sanitarie ATS appartenenza (Seppilli) euro 1.636.885.

### CURE DOMICILIARI – Ex ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA

Regione Lombardia, con Decreto n.20032 del 18/12/2024, ha disposto il finanziamento del servizio di Cure Domiciliari per l'esercizio 2025 in euro 2.136.943 sulla base di quanto esposto in sede di Assestamento 2024.

Si ricorda che in attuazione del riordino delle cure domiciliari ai sensi della DGR XI/6867/2022 e della DGR XI/7758/2022, alla luce delle modifiche introdotte dalla L.R.22/2021 e delle innovazioni della medicina territoriale previste dal PNRR, dall'1/04/2023 l'ADI è riclassificata come C.DOM con nuovo Cudes regionale 091859, nuove tariffe e valorizzazione del Budget ATS incrementato del 25%.

Si rappresenta nell'allegato conto economico i valori di BPE 2025 ed il relativo confronto con i valori di BE 2023 e di prechiusura 2024 aggiornati al III Cet.

Per quanto riguarda il costo del personale, il valore rappresentato è stato definito sulla base delle effettive assegnazioni al 31.12.2023, mentre per i costi dell'aggregato "beni e servizi" l'Azienda ha esposto la stima dei valori accertati in sede di III Cet 2024.

Per l'Adi/C.Dom si rileva la difficoltà a sostenere con le risorse disponibili l'ottimizzazione dell'attività sui vari territori, e conseguentemente a garantire un livello di produzione congruo rispetto al budget assegnato, ben superiore rispetto a quanto annualmente rendicontato. L'Azienda procederà tuttavia ad un attento monitoraggio dell'attività erogata dalla Udo "Cure Domiciliari" ed alla puntuale gestione della stessa al fine di massimizzare l'attività erogata sul territorio di propria competenza, al fine di saturare pienamente il Contratto di produzione sottoscritto con l'ATS di Brescia. A livello organizzativo, anche per affinità di modalità di gestione dei pazienti in ambito domiciliare, la struttura è stata "accorpata" nel POAS vigente alla S.C. di Cure Palliative domiciliari, con l'obiettivo di sviluppare le necessarie sinergie anche operative tra le risorse che compongono i due servizi.







C.DOM U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721091859 Ex Adi Cudes 721016225	BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
2024							
<b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO</b>							
<b>A) Valore della produzione</b>							
<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>							
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale							
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo							
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro							
<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>							
<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>							
<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	1.439.642	2.136.943	1.500.000	2.136.943	636.943		697.301
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.439.642	2.136.943	1.500.000	2.136.943	636.943	-	697.301
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro					-	-	-
<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>					-	-	-
<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>					-	-	-
<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>					-	-	-
<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>					-	-	-
<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>					-	-	-
<b>TOTALE A)</b>	1.439.642	2.136.943	1.500.000	2.136.943	636.943	-	697.301
<b>B) Costi della produzione</b>					0	-	-
<b>B1) Acquisti di beni</b>	254.460	217.230	208.503	217.230	8.727	-	37.230
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	250.449	216.130	207.659	216.130	8.471	-	34.319
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.011	1.100	844	1.100	256	-	2.911
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	48.988	48.988	50.848	48.988	- 1.860	-	-
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario					-	-	-
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria					-	-	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	26.662	26.662	26.662	26.662	-	-	-
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	22.326	22.326	24.186	22.326	1.860	-	-
<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-	-	4.281	-	- 4.281	-	-
B.3.a) Servizi non sanitari			4.281		- 4.281	-	-
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie					-	-	-
B.3.c) Formazione					-	-	-
<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	0	0	0	0	-	-	-

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





C.DOM U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721091859 Ex Adi Cudes 721016225	BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>468</b>	<b>36.892</b>	<b>72.731</b>	<b>36.892</b>	- 35.839	-	36.424
<b>B6) Costi del personale</b>	<b>1.733.246</b>	<b>1.733.246</b>	<b>1.733.246</b>	<b>1.733.246</b>	-	-	-
B.6.a) Personale dirigente medico	41.832	41.832	41.832	41.832	-	-	-
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico					-	-	-
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	1.647.040	1.647.040	1.647.040	1.647.040	-	-	-
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli					-	-	-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	44.374	44.374	44.374	44.374	-	-	-
<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>25.223</b>	<b>25.223</b>	<b>25.223</b>	<b>25.223</b>	-	-	-
<b>B8) Ammortamenti</b>					-	-	-
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali					-	-	-
B.8.b) Ammortamento fabbricati					-	-	-
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali					-	-	-
<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>					-	-	-
B.9.a) Svalutazione dei crediti					-	-	-
<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>					-	-	-
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie					-	-	-
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie					-	-	-
<b>B11) Accantonamenti</b>					-	-	-
B.11.a) Accantonamenti per rischi					-	-	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità					-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati					-	-	-
B.11.d) Altri accantonamenti					-	-	-
<b>TOTALE B)</b>	<b>2.062.385</b>	<b>2.061.579</b>	<b>2.094.832</b>	<b>2.061.579</b>	- 33.253	-	806
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	- 622.743	75.364	- 594.832	75.364	670.196	-	698.107
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>					-	-	-
<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>					-	-	-
<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>					-	-	-
<b>TOTALE C)</b>					-	-	-
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>					-	-	-
<b>D1) Rivalutazioni</b>					-	-	-
<b>D2) Svalutazioni</b>					-	-	-
<b>TOTALE D)</b>					-	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>					-	-	-
<b>E1) Proventi straordinari</b>	38.940	0	0	0	-	-	38.940
E.1.a) Plusvalenze					-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	38.940				-	-	38.940
<b>E2) Oneri straordinari</b>	0	0	0	0	-	-	-
E.2.a) Minusvalenze					-	-	-





C.DOM U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721091859 Ex Adi Cudes 721016225	BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA agg. III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
E.2.b) Altri oneri straordinari					-	-	-
<b>TOTALE E)</b>	<b>38.940</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38.940</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>- 583.803</b>	<b>75.364</b>	<b>- 594.832</b>	<b>75.364</b>	<b>670.196</b>	<b>-</b>	<b>659.167</b>
<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>							
<b>Y1) IRAP</b>							
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	115.248	115.248	115.248	115.248	-	-	-
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente					-	-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali					-	-	-
<b>Y2) IRES</b>							
<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>							
<b>TOTALE Y)</b>	<b>115.248</b>	<b>115.248</b>	<b>115.248</b>	<b>115.248</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>- 699.051</b>	<b>- 39.884</b>	<b>- 710.080</b>	<b>- 39.884</b>	<b>670.196</b>	<b>-</b>	<b>659.167</b>





## RSD SEPPILLI

Regione Lombardia, con Decreto n.20032 del 18/12/2024, ha disposto l'assegnazione per la RSD Seppilli per l'esercizio 2025 in euro 1.636.885 sulla base di quanto esposto in sede di Assestamento 2024.

Si rappresenta nell'allegato conto economico i valori di BPE 2025 ed il relativo confronto con i valori di BE 2023 e di prechiusura 2024 aggiornati al III Cet.

Per quanto riguarda il costo del personale, il valore rappresentato è stato definito sulla base delle effettive assegnazioni al 31.12.2023, mentre per i costi dell'aggregato "beni e servizi" l'Azienda ha esposto la stima dei valori accertati in sede di III Cet 2024.

In questa sede si evidenzia come l'assegnazione 2025 disposta da Regione Lombardia non risulti allineata alla effettiva produzione che l'Azienda si aspetta in calo, come rilevato in questi ultimi esercizi. Sulla base dei dati di monitoraggio al 30 settembre 2024 l'Azienda stima in una produzione in leggero incremento rispetto a quanto accertato a consuntivo 2023 per l'individuazione dell'utenza con ICA (indice di complessità assistenziale) a partire dal 1° gennaio 2024 e per i cambi delle classi SIDI, con incremento della remunerazioni per alcuni ospiti nel 2° trimestre 2024. Tuttavia si precisa che, nonostante tale dinamica, non risulta ancora possibile con le risorse attuali sostenere una produzione allineata al budget assegnato, ben superiore a quanto rendicontato.

L'Azienda, procederà in corso d'anno ad attento monitoraggio del valore delle prestazioni prodotte, anche mediante un confronto con i competenti servizi di ATS e Regionali di riferimento, comunque consapevole delle oggettive difficoltà presenti per onorare il Contratto con ATS.





RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CDC 851 . UNITA' EL. 870100 CUDES 721003313	RSD SEPPILLI BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
<b>2024</b>							
<b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO</b>							
<b>A) Valore della produzione</b>							
<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-	-		-		-	
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale							
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo							
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro							
<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>							
<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>							
<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	1.167.357	1.611.979	1.400.000	1.636.885	236.885	24.906	469.528
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.167.357	1.611.979	1.400.000	1.636.885	236.885	24.906	469.528
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro					-	-	-
<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	620.595	685.922	685.922	685.922	-	-	65.327
<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>					-	-	
<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>					-	-	
<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>					-	-	
<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>					-	-	
<b>TOTALE A)</b>	<b>1.787.952</b>	<b>2.297.901</b>	<b>2.085.922</b>	<b>2.322.807</b>	<b>236.885</b>	<b>24.906</b>	<b>534.855</b>
<b>B) Costi della produzione</b>					-	-	-
<b>B1) Acquisti di beni</b>	<b>76.534</b>	<b>70.185</b>	<b>79.915</b>	<b>70.185</b>	- 9.730	-	- 6.349
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	67.297	59.165	69.473	59.165	- 10.308	-	- 8.132
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.237	11.020	10.442	11.020	578	-	1.783
<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>102.113</b>	<b>56.624</b>	<b>38.551</b>	<b>56.624</b>	<b>18.073</b>	-	- 45.489
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario					-	-	-
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	24.293	24.192	12.146	24.192	12.046	-	- 101
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	77.820	32.432	26.405	32.432	6.027	-	- 45.388
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria					-	-	-
<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>329.630</b>	<b>394.816</b>	<b>404.921</b>	<b>394.816</b>	- 10.105	-	65.186
B.3.a) Servizi non sanitari	274.319	352.570	363.279	352.570	- 10.709	-	78.251
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	55.311	42.246	41.642	42.246	604	-	- 13.065

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CDC 851 . UNITA' EL. 870100 CUDES 721003313	RSD SEPPILLI BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
B.3.c) Formazione					-	-	-
<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	8.369	3.206	27.979	3.206	- 24.773	-	- 5.163
<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	10.763	12.502	20.466	12.502	- 7.964	-	1.739
<b>B6) Costi del personale</b>	<b>1.447.614</b>	<b>1.447.614</b>	<b>1.447.614</b>	<b>1.447.614</b>	-	-	
B.6.a) Personale dirigente medico	30.508	30.508	30.508	30.508	-	-	
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico					-	-	
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	602.027	602.027	602.027	602.027	-	-	
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli					-	-	
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	815.079	815.079	815.079	815.079	-	-	
<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>		93	47	93	46	-	93
<b>B8) Ammortamenti</b>							
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali							
B.8.b) Ammortamento fabbricati							
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali							
<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>							
B.9.a) Svalutazione dei crediti							
<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>							
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie							
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie							
<b>B11) Accantonamenti</b>							
B.11.a) Accantonamenti per rischi							
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità							
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati							
B.11.d) Altri accantonamenti					-	-	
<b>TOTALE B)</b>	<b>1.975.023</b>	<b>1.985.040</b>	<b>2.019.493</b>	<b>1.985.040</b>	- 34.453		10.017
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	- <b>187.071</b>	<b>312.861</b>	<b>66.429</b>	<b>337.767</b>	271.338	24.906	524.838
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>							
<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>							
<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>							
<b>TOTALE C)</b>							





RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CDC 851 . UNITA' EL. 870100 CUDES 721003313	RSD SEPPILLI BE 2023	DECRETO ASSE- STAMENTO III CET 2024	PRECHIUSURA AZIENDA III CET 2024	BPE 2025	Variazioni BPE 2025/PRECHIUSURA III CET 2024	Variazioni BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	Variazioni BPE 2025/BE 2023
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie							
D1) Rivalutazioni							
D2) Svalutazioni							
TOTALE D)							
E) Proventi e oneri straordinari							
E1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
E.1.a) Plusvalenze					-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari					-	-	-
E2) Oneri straordinari	4.082	7.740	7.740	7.740	-	-	3.658
E.2.a) Minusvalenze					-	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	4.082	7.740	7.740	7.740	-	-	3.658
TOTALE E)	- 4.082	- 7.740	- 7.740	- 7.740	-	-	- 3.658
Risultato prima delle imposte	- 191.153	305.121	58.689	330.027	271.338	24.906	521.180
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio					-	-	-
Y1) IRAP					-	-	-
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	96.153	96.153	96.153	96.153	-	-	-
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente					-	-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali					-	-	-
Y2) IRES					-	-	-
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)					-	-	-
TOTALE Y)	96.153	96.153	96.153	96.153	-	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	- 287.306	208.968	- 37.464	233.874	271.338	24.906	521.180





## LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 356.178

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 350.469

Valore Preventivo 2025 Euro 350.469

L'Azienda recepisce l'assegnazione Regionale di euro 350.469; il valore assegnato è in linea con la stima di Prechiusura aziendale effettuata in sede di Assestamento 2024.

LIBERA PROFESSIONE 2024	CONSUNTIVO 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
RICAVI	356.178	350.469	350.469	-5.709	0
COSTI	324.966	319.370	319.370	-5.596	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	11.227	11.227	11.227	0	0
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	11.148	11.148	11.148	0	0
	347.341	341.745	341.745	-5.596	0
MARGINE	8.837	8.724	8.724	-113	0

## UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 4.101.711

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 926.318

Valore Preventivo 2025 Euro 384.246

In sede di Preventivo 2025 l'Azienda espone un valore di complessivo di euro 384.246, come di seguito dettagliati:

- Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato: euro 28.080;

Conto	4.10.12.10.015.000.00.000						
Conto new	40120010050000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
ATS BRESCIA	DGR XI/7357/2022	518 - Contributo DNA	2023	97.159	6.133		6.133
ATS BRESCIA	DGR XI/7357/2022	518 - Contributo DNA	2024	64.772	21.947		21.947
			Totale	161.931	28.080		28.080

- Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati: euro 103.833;

Conto	4.10.12.10.020.000.00.000						
Conto New	40120010070000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizza-						

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





	ti contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati					
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Totale utilizzi (€)
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	Decreto 1146 del 14/12/2023	523 - Tutti in TRAP	2023	80.000	4.407	4.407
ATS BRESCIA	Decreto 998 del 23/08/2024	538 - La famiglia. Dal sostegno al protagonismo familiare	2024	42.000	33.142	33.142
ATS BRESCIA	Decreto 972 del 23/08/2024	539 - Sostenere la famiglia. Famiglie al centro	2024	42.000	33.142	33.142
ATS BRESCIA	Decreto 1003 del 23/08/2024	540 - Famiglie in rete	2024	42.000	33.142	33.142
		<b>Totale</b>		<b>206.000</b>	<b>103.833</b>	<b>103.833</b>

- Utilizzo fondi per quota inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF – PNRR (extra fondo) Vincolati: euro 167.833;

Conto	4.10.12.10.026.000.00.000						
Conto New	40120010080100						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quota inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF – PNRR (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 16093 del 20/10/2023 e s.m.i	PNRR ADI	2023	885.441	167.833		167.833
		<b>Totale</b>		<b>885.441</b>	<b>167.833</b>		<b>167.833</b>

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro): euro 84.500.

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000					
Conto New	40120010130000					
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)					
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Totale utilizzi (€)
FONDAZIONE CARIPLO	Decreto 1010 del 24/11/2023	521 - Welfare in ageing	2023	100.200	52.000	52.000
LA VELA SOC. COOP.	Decreto 218 del 22/03/2024	529 – ATTENTA-MENTE	2024	43.425	32.500	32.500
		Totale		132.097	84.500	84.500

Si evidenzia che a seguito della comunicazione regionale l'Azienda ha provveduto ad inserire negli utilizzi e parallelamente nelle rettifiche di contributi in c/esercizio per investimenti il valore degli investimenti relativi a contributi di esercizi precedenti. Quindi la voce ricomprende euro 505.848 di utilizzi per investimenti di quote contributi di esercizi precedenti.

### ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

#### Descrizione dei valori

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 73.613.553

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 135.024.145

Valore Preventivo 2025 Euro 140.227.013

Il valore è stabilito a livello regionale con assegnazione.





**ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)***Descrizione dei valori*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 509.756

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 353.397

Valore Preventivo 2025 Euro 0

L'Azienda in sede di Preventivo 2025 non iscrive alcun contributo.  
Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.

**PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Preventivo 2024 Euro 0

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 60.000

Valore Preventivo 2025 Euro 0

L'Azienda, come da decreto e linee guida regionali non è autorizzata ad iscrivere in questa sede proventi finanziari e straordinari.

**PERSONALE e IRAP personale dipendente***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 25.187.338 Irap Euro 1.724.026

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 27.377.861 Irap Euro 1.889.735

Valore Preventivo 2025 Euro 27.309.819 Irap Euro 1.816.033

Il costo del personale, esposto nel Modello A è determinato dal budget considerando le risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" in riduzione delle seguenti risorse:

- importi di carattere straordinario già erogati in materia di indennità di mancato preavviso (valori assestamento 2024);
- importi relativi all'IRAP degli arretrati sui CC.CC.NN. L 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza Funzioni Locali III. SEZIONE Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali riconosciuti "una tantum" per l'anno 2024;
- le quote relative alle "RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, n. 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI" riconosciute in occasione del Decreto sopracitato, comprensive di oneri riflessi ed irap;





In merito alla compilazione del BPE 2025, si è proceduto rappresentando il reale andamento del costo del personale seguendo le specifiche linee guida di compilazione regionali.

In particolare, di seguito sono indicate le risorse oggetto di specifiche linee di finanziamento quali:

- Art. 1, comma 5 del Decreto Legge 19 Maggio 2020, n. 34 convertito con Legge 77/2020 incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale - "Infermieri di Famiglia / Comunità" del finanziamento delle risorse per le assunzioni necessarie per il territorio, che risultano in linea con le previsioni della D.G.R n. XI/6868 del 2 agosto 2022;
- DGR XI/6868 del 02/08/2022 - determinazioni in merito alle assunzioni per l'attuazione L.R. 22 / 2021. (Incremento per assunzioni "personale" - Territorio) - Legge 234/2021 comma 274.

Infine, si fa presente che, il DECRETO N. 908 del 01/08/2024 del DIRETTORE GENERALE, in applicazione art.95 comma 9 CCNL 19/12/2019 AREA SANITÀ, al fine di garantire la copertura degli oneri anche in correlazione alla definizione dei nuovi assetti organizzativi, ha disposto di ridurre stabilmente le risorse consolidate del Fondo per la retribuzione di risultato in misura non superiore al 30%, incrementando dell'importo corrispondente le risorse del fondo per la retribuzione degli incarichi.

**CERTIFICAZIONE RISPETTO ART. 70 DEL CCNL COMPARTO SANITA' DEL 02/11/2022.**

Si certifica il rispetto del limite percentuale di cui all'art. 70 del CCNL 2019/2021 del Comparto.





# LAVORO INTERINALE ATTIVITA' TERRITORIALE

Si certificano i valori assegnati Al 31/12/2025,

CONTO	DESCRIZIONE	BE 2023 ATTIVITA' PRESSO RSD SEPPILLI	BE 2023 ORDINARIO	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	ASSESTAMENTO 2024 ATTIVITA' ORDINARIA	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	III CET 2024 AT- TIVITA' ORDINARIA	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	BPE 2025 ATTIVITA' ORDINARIA	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	VARIAZIONE BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023
420101014002035000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	50.414,00		50.414,00	37.624,00	37.624,00	37.624,00	37.624,00	37.624,00	37.624,00	0,00	0,00	-12.790,00
420102002002030000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato		128.621,00	128.621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-128.621,00
420102002002040000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	61.200,00		61.200,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	-21.200,00
	<b>TOTALE</b>	<b>111.614,00</b>	<b>128.621,00</b>	<b>240.235,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>77.624,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-162.611,00</b>





## LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	324.966
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	319.370
Valore Preventivo 2025	Euro	319.370

L'Azienda iscrive un valore di euro 319.370, come da assegnazione regionale, in linea con la stima di pre-chiusura aziendale di Assestamento 2024 ed in decremento rispetto al BE 2023 per euro 5.596.

Si rileva un primo margine di libera professione di euro 8.724.

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le Area Specialistica	294.500
Irap	24.870

I costi di Libera Professione esposti sono al netto della trattenuta di Euro 1.227 prevista dalla legge 189/12, Legge “Balduzzi”, e al netto del “Fondo di Perequazione” pari ad Euro 11.148. I valori sono stati indicati alla voce “Altri accantonamenti”.





Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2023	PRECHISURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/CONSUNTIVO 2023	BPE 2025/ PRECHISURA 3° CET 2024
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	342.417	350.469	350.469	8.052	8.052
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	-	-
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13.761	-	-	13.761	- 13.761
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-	-
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>356.178</b>	<b>350.469</b>	<b>350.469</b>	<b>- 5.709</b>	<b>- 5.709</b>
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	295.882	284.500	284.500	- 11.382	- 11.382
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	5.175	10.000	10.000	4.825	4.825
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>301.057</b>	<b>294.500</b>	<b>294.500</b>	<b>- 6.557</b>	<b>- 6.557</b>
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	23.909	24.870	24.870	961	961
	Accantonamento L. Balduzzi	11.227	11.227	11.227	-	-
	Accantonamento al Fondo di perequazione	11.148	11.148	11.148	-	-
	<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>347.341</b>	<b>341.745</b>	<b>341.745</b>	<b>- 5.596</b>	<b>- 5.596</b>
	<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>8.837</b>	<b>8.724</b>	<b>8.724</b>	<b>- 113</b>	<b>- 113</b>





# BENI E SERVIZI (netti)

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 24.367.208

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 27.677.551

Valore Preventivo 2025 Euro 27.677.551

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi, l'Azienda iscrive in questa sede il valore complessivo di euro 27.677.551 come da assegnazione regionale di Preventivo 2025, in linea con le stime di chiusura 2024 e con quanto recepito in sede di 3° CET 2024.

Di seguito l'andamento dei valori per macro-voce:

BENI E SERVIZI TERRITORIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	BPE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO AZENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI	6.780.760	6.540.000	6.435.000	6.435.000	0	6.435.000	0	0
DISPOSITIVI	12.297.081	11.988.600	15.096.307	15.221.399	125.092	15.221.399	125.092	0
CONSULENZE	1.421.588	1.217.974	1.361.024	1.361.024	0	1.361.024	0	0
ALTRI BENI E SERVIZI NON SANITARI	3.867.779	3.902.909	4.609.667	4.660.128	50.461	4.660.128	50.461	0
<b>TOTALE BENI E SERVIZI</b>	<b>24.367.208</b>	<b>23.649.483</b>	<b>27.501.998</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>0</b>
INTEGRATOVA E PROTESICA	30.394.888	29.328.724	34.282.101	31.306.209	-2.975.892	34.282.101	0	2.975.892
<b>BENI E SERVIZI + PROTESICA</b>	<b>54.762.096</b>	<b>52.978.207</b>	<b>61.784.099</b>	<b>58.983.760</b>	<b>-2.800.339</b>	<b>61.959.652</b>	<b>175.553</b>	<b>2.975.892</b>

## VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ 3° CET 2024
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	159.932	143.695	427.868	420.470	384.246	224.314	-36.224
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	58.984		69.384	93.759	0	-58.984	-93.759
<b>TOTALE</b>		<b>218.916</b>	<b>143.695</b>	<b>497.252</b>	<b>514.229</b>	<b>514.229</b>	<b>295.313</b>	<b>0</b>
UTILIZZI FIN RL		6.922					0	0
							-6.922	0

### B.1.A) Acquisti di beni sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 18.864.156

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 21.656.399

Valore Preventivo 2025 Euro 21.656.399

L'Azienda iscrive un valore di euro 24.592.842 in incremento rispetto all'assestamento, come da indicazione regionale.

#### FARMACI E MATERIALE SANITARIO

#### FARMACI E VACCINI





L'Azienda iscrive Preventivo 2025 un costo almeno pari alla spesa la stima a III CET 2024 di seguito rappresentato:

Campagna Antinfluenzale	Totale	2.160.000 €
Vaccini obbligatori e raccomandati per età e categorie a rischio	Totale	3.750.000 €
Vaccinazione Antinfluenzale	Totale	270.000 €
Vaccinazioni ambulatorio consulenza viaggiatori internazionali	Totale	120.000 €

Si rammenta che nell'esercizio 2024 sono state implementate, secondo le indicazioni della D.G. Welfare di Regione Lombardia, alcune campagne vaccinali previste dal Piano Regionale di Prevenzione Vaccinale per l'anno in corso.

In particolare il consolidamento della campagna anti-Herpes Zooster (vaccino Shingrix) e la messa a disposizione (anche se in co-pagamento) di molti vaccini per i viaggi internazionali come Vaccino per la Dengue, Encefalite giapponese e da puntura di zecca hanno contribuito all'incremento del capitolo di spesa in oggetto rispetto a quanto esposto in consuntivo 2023.

Inoltre le campagne attive relative al consolidamento nella popolazione a rischio delle vaccinazioni anti Pneumococcica ed anti papilloma virus sono proseguite anche nell'intero anno 2024 con i relativi costi correlati.

#### DISPOSITIVI

Per il sezionale TER i mesi in cui si verificano incrementi nei consumi sono marzo, maggio, giugno, agosto, settembre e novembre (importi compresi tra 1,1 e 1,8 milioni di euro), mentre i mesi di gennaio, febbraio e luglio registrano scarichi tra 350.000 e 435.000 euro circa. Nei mesi di aprile e ottobre i consumi si sono attestati su 700.000 euro circa.

Per il sezionale TER invece si sottolinea che non ci sono reparti ed è la protesica territoriale che domina i consumi.

SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	5.127.866,13	5.258.851,96
	3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	3.885.063,87	4.694.811,00
	3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	365.779,68	365.994,68
	3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	298.013,00	260.791,58
	3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)	258.714,48	256.074,02
	3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	292.463,48	212.652,24
	3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	170.670,99	165.277,31
	3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	131.965,23	139.536,16
	3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	100.581,30	118.806,55
	3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	97.426,21	93.673,45
	3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	85.512,43	93.164,65
	3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	70.347,28	86.531,17
	3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	36.002,72	50.820,67
	3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	50.604,41	48.675,42
	3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	29.366,84	40.429,32
	3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	28.224,96	34.664,27
	3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	7.457,46	23.865,90
	3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	2.131,76	2.703,85
	3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	1.051,30	1.037,60
	3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMOIALISI CND:F	456,15	760,24
	3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	76,25	
Totale TER		11.039.775,93	11.949.122,04





### 3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	R_040-ASST GARDA	1.418.802,07	1.450.324,70
	R_046-DISTRETTO BRESCIA	1.017.006,55	1.059.935,98
	R_039-ASST FRANCIACORTA	968.088,85	1.006.478,88
	R_043-ASST VALCAMONICA	488.469,91	511.467,51
	R_049-DISTRETTO VALLE TROMPIA	477.418,34	486.286,99
	R_047-DISTRETTO BRESCIA EST	360.291,33	381.308,29
	R_048-DISTRETTO BRESCIA OVEST	371.281,84	349.909,61
	TOTALE ALTRI CDR	26.507,24	13.140,00
Totale complessivo		5.127.866,13	5.258.851,96

La quasi totalità dei costi relativi ai CDR indicati in tabella è rappresentato da pannoloni/mutande (principale voce) e traverse.

### 3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	R_040-ASST GARDA	1.079.392,45	1.251.483,13
	R_039-ASST FRANCIACORTA	842.971,63	1.051.537,74
	R_046-DISTRETTO BRESCIA	625.150,88	891.879,89
	R_049-DISTRETTO VALLE TROMPIA	329.278,93	388.015,67
	R_043-ASST VALCAMONICA	337.202,42	380.783,92
	R_048-DISTRETTO BRESCIA OVEST	340.995,94	368.203,64
	R_047-DISTRETTO BRESCIA EST	329.772,46	362.624,66
	TOTALE ALTRI CDR	299,16	282,35
Totale complessivo		3.885.063,87	4.694.811,00

Il denominatore comune di costo dei CDR indicati in tabella è rappresentato dai sensori FreeStyle Libre per la misurazione dei livelli di glucosio, i quali rappresentano la quasi totalità dei costi per ciascun CDR. Gli altri articoli – laddove presenti – cubano da qualche centinaio di euro a poche migliaia di euro.





Si rappresenta nella allegata tabella evoluzione della spesa dal 2019 al 2025:

CODICE	DESCRIZIONE	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101060010000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	95.711	94.932	216.597	181.559	169.790	200.000	250.000	250.000	250.000	80.210	0	0
50101060020000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	1.434.160	1.770.318	2.340.340	3.383.675	4.476.476	4.100.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	1.173.524	0	0
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	389.489	313.930	331.284	306.796	353.156	310.000	322.405	322.405	322.405	-30.751	0	0
50101070020000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico		0					0	0	0	0	0	0
50101070030000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi per sutura		69		104	525	100	600	600	600	75	0	0
50101070040000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	226.901	303.364	311.149	256.647	276.149	240.000	410.000	410.000	410.000	133.851	0	0
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	5.356.644	5.357.399	5.194.591	5.573.548	6.122.418	5.900.000	7.098.841	7.223.933	7.223.933	1.101.515	125.092	0
50101070060000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	9.215	51.829	60.820	45.939	139.340	93.000	160.000	160.000	160.000	20.660	0	0
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	289.382	316.200	348.646	318.628	364.406	458.000	477.000	477.000	477.000	112.594	0	0
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	12.028	14.302	31.955	19.298	20.829	26.500	43.000	43.000	43.000	22.171	0	0
50101070090000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	18.623	14.795	21.231	11.027	20.282	20.000	34.000	34.000	34.000	13.718	0	0
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	67.110	27.405	170.145	101.249	74.504	100.000	111.661	111.661	111.661	37.157	0	0
50101070110000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	61.756	75.680	110.588	105.477	224.176	120.000	150.000	150.000	150.000	-74.176	0	0
50101090030000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: J	359.313	538.549	788.885	313.551	327.479	360.000	330.000	330.000	330.000	2.521	0	0
50101090040000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: P	21.848	27.172	25.247	38.219	55.426	60.000	58.000	58.000	58.000	2.574	0	0
50101100010000	Dispositivi medici: CND F			937	1.204	304	1.000	800	800	800	496	0	0
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>8.342.180</b>	<b>8.905.944</b>	<b>9.952.415</b>	<b>10.656.921</b>	<b>12.625.260</b>	<b>11.988.600</b>	<b>15.096.307</b>	<b>15.221.399</b>	<b>15.221.399</b>	<b>2.596.139</b>	<b>125.092</b>	<b>0</b>
51400000000000	<b>Variazione delle rimanenze</b>	-106.659	-110.610	-129.347	97.256	-328.179			368.918		328.179	0	-368.918
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>8.235.521</b>	<b>8.795.334</b>	<b>9.823.068</b>	<b>10.754.177</b>	<b>12.297.081</b>	<b>11.988.600</b>	<b>15.096.307</b>	<b>15.590.317</b>	<b>15.221.399</b>	<b>2.924.318</b>	<b>125.092</b>	<b>-368.918</b>





Si evidenzia che nell'ambito dei dispositivi medici ci sono materiali afferenti all'Integrativa e Protesi- ca mentre alcuni dei dispositivi vengono utilizzati nei distretti e presso pazienti a domicilio (es. me- talline, garze, ecc.).

### B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 174.485

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 210.390

Valore Preventivo 2025 Euro 209.050

Si evidenziano di seguito le principali voci:

#### Euro 33.631

Materiale di guardaroba e pulizia.

L'Azienda espone i valori assegnati in fase di Preventivo 2025 mantenendo un monitoraggio per l'esatta imputazione per Case di Comunità.

#### Euro 23.866

Acquisto di carburanti e lubrificanti

#### Euro 108.804

Acquisti vari di cancelleria e stampati.

#### Euro 9.546

Manutenzione e riparazione, compreso il materiale per articoli tecnici.

#### Euro 33.203

Acquisto di materiale pluriuso e monouso per laboratorio ed altri beni economici.

### B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 22.140.059

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 73.981.874

Valore Preventivo 2025 Euro 78.285.898

La variazione sostanziale di € 54.541.280 rispetto alla Chiusura 2023 è relativa al passaggio intervenuto a partire dal 2024 delle Cure Primarie, prima in capo ad ATS di Brescia ed in incremento rispetto al BPE 2024 a seguito di nuova assegnazione comunicata da Regione Lombardia.

Di seguito riportiamo le principali voci afferenti a questo conto di bilancio:

#### Euro 18.586.527

I servizi sanitari per assistenza protesica ed integrativa, compresi gli acquisti nelle ortopedie di materiali di elenco 1, concentratori, comunicatori e ventilatori. Si monitora la spesa essendo come da trend in continua crescita a seconda dei pazienti assistiti.





Euro 2.615.600

Gestione globale del materiale ricondizionato.

Parte dei materiali di protesica maggiore sono stati riclassificati negli appositi conti di bilancio dei dispositivi medici secondo la corretta CND (Cfr. paragrafo Integrativa e Protesica).

Di seguito si menzionano le altre voci relative agli acquisti di servizi sanitari:

B.2.A.10) Euro 425.000

Il valore si riferisce al costo relativo all'acquisto di trasporti sanitari, per pazienti dializzati, il valore stimato è in linea con i valori presentati a Preventivo 2025.

B.2.A.11) Euro 1.029

Il valore si riferisce all'acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria e, più precisamente, all'acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) attraverso convenzioni con la Fondazione Teresa Camplani, la Fondazione Richiedei, la Fondazione Brescia Solidale, la casa di riposo Casa di Dio e Casa Industria. (Si precisa che i contratti libero professionali per assistenza ADI sono classificati all'interno delle consulenze).

B.2.A.13) Euro 260.000

Il valore esposto comprende assegni e contributi sanitari erogati a favore di pazienti dializzati per il rimborso delle spese sostenute per il trasporto, per l'acquisto di parrucche per pazienti oncologici e per le cure climatiche (ex ONIG), sulla base di liste fornite attraverso procedura ADIUVAT

B.2.A.14) Euro 1.534.037

Sulla categoria si evidenziano variazioni in base allo stanziamento di Utilizzi e Contributi pari ad € 216.413.

Euro 1.343.413

Consulenze sanitarie da Terzi il valore di assegnazione Regionale In fase di Preventivo 2025 al netto di utilizzi e contributi risulta in linea con il valore dato in Assestamento, ma l'Azienda presta particolare attenzione alla questione territoriale, è infatti prevista nel corso del 2025 la partenza di Ospedali e delle Case delle Comunità in applicazione della L.R. n. 22/2021.

La programmazione prevede la partenza del 2025 nello specifico di:

- Casa di Comunità di Via Duca degli Abruzzi;
- Casa di Comunità di Rezzato;
- Casa di Comunità di Via Marconi;
- Casa ed Ospedale di Comunità di Gardone V/T;
- Casa di Comunità di Via Don Vender a Brescia.

Si dettaglia nella seguente tabella la tipologia di consulenze attivate:





CONSULENZE	BE 2023	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023	
INVALIDITA'	224.598	323.483	323.483	323.483	0	0	98.885	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COMMISSIONE PATENTI	65.016	60.786	60.786	60.786	0	0	-4.230	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
ATTIVITA' SPECIALISTICHE SEPPILLI	23.571	36.228	36.228	36.228	0	0	12.657	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI ADI	19.196	19.196	19.196	19.196	0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI PSICOLOGI	437.031	410.284	410.284	430.284	20.000	20.000	-6.747	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI SERT					0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI UCAM	78.202	130.821	130.821	130.821	0	0	52.619	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONTRIBUTI	18.557	69.384	93.759		-93.759	-69.384	-18.557	NISAN CONTRIBUTI
UTILIZZI	134.422	238.180	229.797	216.413	-13.384	-21.767	81.991	NISAN UTILIZZI
NECROSCOPO	42.032	51.000	51.000	51.000	0	0	8.968	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
SUPPORTO TRASFUSIONALE DOMICILIARE	22.802	75.202	75.202	75.202	0	0	52.400	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI CAMPAGNA VACCINALE	95.017	0	0	0	0	0	-95.017	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATI					0	0	0	NISAN UTILIZZI
<b>TOT. CONSULENZE</b>	<b>1.160.444</b>	<b>1.414.564</b>	<b>1.430.556</b>	<b>1.343.413</b>	<b>-87.143</b>	<b>-71.151</b>	<b>182.969</b>	
<b>AL NETTO CONTRIBUTI</b>	<b>1.007.465</b>	<b>1.107.000</b>	<b>1.107.000</b>	<b>1.127.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>119.535</b>	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATE					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COCOCO CAMPAGNA VACCINALE	10.360	0	0	0	0	0	-10.360	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COCOCO CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATE RL UTILIZZI					0	0	0	NISAN UTILIZZI
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	739	3.000	3.000	3.000	0	0	2.261	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
<b>TOT CONSULENZE</b>	<b>11.099</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.099</b>	
<b>TOT. CONSULENZE AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI</b>	<b>11.099</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.099</b>	
<b>TOTALE GENERALE CONSULENZE</b>	<b>1.171.543</b>	<b>1.417.564</b>	<b>1.433.556</b>	<b>1.346.413</b>	<b>-87.143</b>	<b>-71.151</b>	<b>174.870</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE AL NETTO DI UTILIZZIE E CONTRIBUTI</b>	<b>1.018.564</b>	<b>1.110.000</b>	<b>1.110.000</b>	<b>1.130.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>111.436</b>	<b>0</b>





Euro 150.00

Il valore è riconducibile all'attività di consulenza Ats/Asst per attività correlate alla Commissione Patenti in convenzione con Asst del Garda, Ats di Brescia, Ats della Montagna e Asst della Franciacorta.

B.2.A.15) Euro 27.925

Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione.  
Convenzione con Fondazione casa di Dio per accertamento Invalidità.

### **CURE PRIMARIE: ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE – B.2.A.1**

Come indicato nel Decreto RL n.20032 del 18/12/2024 le assegnazioni relative ai Medici del ruolo unico di Assistenza Primaria e Pediatri di Famiglia sono state calcolate, per ciascuna ASST, sulla base dei criteri previsti dai relativi Accordi Collettivi Nazionali e Integrativi Regionali, prendendo come riferimento la popolazione assistita settembre 2024 in carico a ciascuna ASST e in base all'afferenza dei medici a quest'ultime rispetto alla sede dell'ambulatorio primario (comuni e municipi).

Le voci relative al compenso forfettario, al compenso aggiuntivo, al governo clinico, alle Risorse Aggiuntive Regionali (RAR) e ai progetti per medici che operano nel servizio della Continuità Assistenziale sono calcolate in base al numero di assistibili.

Le voci relative al compenso orario e alla formazione dei medici che operano nel servizio di continuità assistenziale sono assegnate tenendo conto del rapporto ottimale 1/5000.

Il fondo dei fattori produttivi è assegnato per intero rispetto all'assestato 2024 e le quote per l'attività vaccinale sono state assegnate in base allo storico.

La nuova assegnazione regionale 2025 di Euro 54.541.280 è così suddivisa:

Assistenza per medicina di base convenzionata: MAP € 45.186.812

Assistenza per medicina di base convenzionata: PLS € 9.354.468

### **Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Non si rilevano valori.

### **B.2.B.1) Servizi non sanitari**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	2.449.528
------------------------	------	-----------

Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	2.977.054
-------------------------------	------	-----------

Valore Preventivo 2025	Euro	2.977.054
------------------------	------	-----------

Relativamente alle utenze si precisa che le stesse risultano in parte cogestite con ATS. I referenti degli Uffici Tecnici delle rispettive Aziende procedono, con cadenza almeno trimestrale, al calcolo/riparto dei costi, con costante monitoraggio dei costi e consumi anche in base alla variabilità di prezzo sul mercato.

Euro 223.808

Di cui € 155.000 per Servizio di lavanolo aggiudicato alla ditta Servizi Italia, e € 68.808 per servizio lavanolo vestizione personale legato a progetto PNRR M.6 C 2 Assistenza Domiciliare Integrata.





Euro 497.500

Servizio di pulizia e sanificazione a cura della ditta Markas. La stima è in fase di ridefinizione dopo un'analisi dell'attività delle Case di Comunità.

Euro 658.600

Servizio somministrazione pasti per dipendenti e ospiti RSD SEPPILLI da ditta CIR FOOD.

Somministrazione giornaliera dei pasti per dipendenti sprovvisti di mensa interna dalle ditte CAMST e LE RONDINI.

Il valore è così suddiviso: euro 550.600 per mensa dipendenti, ed euro 108.000 per mensa degenti.

Euro 455.096

Servizio di riscaldamento in cogestione con ATS. con riserva di verifica in corso d'anno.

Euro 312.453

Servizio elaborazione dati presso terzi.

Il servizio è correlato a nuove attività assunte tramite il servizio appaltato; in particolare, sono compresi il servizio di digitazione documenti amministrativi (SUPI ex ASL, Garda e Franciacorta Vallecarnonica) e il servizio di prenotazione CUP afferente all'attività territoriale

Si prevede in Assestamento un aumento per € 40.000 per il Front Office dedicato alle Case di comunità.

Euro 15.000

Servizio smaltimento rifiuti ditta ECO ERIDANIA.

Euro 24.000

Utenze telefonia fissa e mobile.

Euro 219.500

Utenze energia Elettrica stimata dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente CON Ats Brescia., con riserva di verifica in corso d'anno.

Euro 50.000

Utenze acqua e gas stimate dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente con Ats Brescia, con riserva di verifica in corso d'anno, e si stima un incremento a causa dell'incremento notevole del costo della materia prima

Euro 60.000

Servizio di vigilanza e canone radio allarme ditta RTI.

Euro 161.649

Nuovo Servizio di connettività dati ditta A2A SMART CITY.

Euro 70.000

Assicurazioni infortuni, Kasco e libro matricola.

Euro 45.000

Servizi postali con recapito posta vaccinazioni e servizio imbustamento.





## Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Euro 184.448

Nella seguente voce si distinguono le seguenti spese:

Euro 160.000

Servizio di logistica magazzini.

L'azienda ha stimato in fase di Preventivo che il valore della voce sarà incrementata di € 716.399 a causa del nuovo servizio di magazzinaggio portando la voce ad un valore totale di € 876.399

Euro 24.448

Estensione del servizio di portineria presso il Sert.

### Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 193.425

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 43.400

Valore Preventivo 2025 Euro 43.400

Il valore esposto in bilancio comprende prestazioni di lavoro interinale Tecnico personale impegnato presso RSD Seppilli per € 40.000.

Euro 3.400 personale religioso.

### Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 249.408

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 406.839

Valore Preventivo 2025 Euro 406.839

La voce comprende:

Euro 261.858

Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze (in proporzione ai mq. occupati).

Euro 26.000





Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari.

Euro 118.981

Altre manutenzioni e riparazioni per software e hardware.

### Godimento di beni di terzi

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 8.969.890

Valore Prechiusura 3°CET 2024 Euro 9.532.530

Valore Preventivo 2025 Euro 10.543.372

Il seguente valore comprende le voci:

Euro 115.383

Affitti passivi così dettagliati:

COMUNE	IMMOBILE	SOCIETA'	2023	2024	2025	VARIAZIONI 2025/2024	VARIAZIONI 2025/2023
SAREZZO	PIAZZ.LE EUROPA 16	D.S.S.4 AREE DIEVRSE	49.516	49.516	49.516	0	0
GUSSAGO	VIA RICHIEDEI 8/B	FONDAZIONE RICHIEDEI	38.669	43.635	43.635	0	4.966
RONCADELLE	VIA FERMI 33/34	AREA IGIENE PUBBLICA	12.204	22.232	22.232	0	10.028
<b>TOTALE</b>			<b>100.419</b>	<b>115.383</b>	<b>115.383</b>	<b>0</b>	<b>14.994</b>

Euro 115.000

Spese condominiali per comune di Nave, palazzina Europa e Richiedei,

Euro 9.248

Canoni di noleggio sanitari, sistema di distribuzione metadone ditta Molteni, noleggio sistemi analitici per abuso di droghe.

Euro 10.143.531

Canoni di noleggio SEZIONE DIABETICA sanit. protesica (cfr. paragrafo protesica),

Euro 160.210

Canoni noleggio non sanitari riporta le principali voci:

- Euro 20.000 canoni per noleggio mezzi di trasporto
- Euro 99.025 Utilizzi per noleggio mezzi di trasporto autoveicoli progetto PNRR M6 C2 Assistenza Domiciliare Integrata
- Euro 20.000 per noleggio bancomat, incrementato per il maggior noleggio di pos indirizzati alle Case di Comunità.
- Euro 21.185 Noleggio Impianti ed attrezzature.

### Oneri diversi di gestione

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.





Valore Consuntivo 2023	Euro	127.068
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	357.962
Valore Preventivo 2025	Euro	341.889

L'Azienda espone un totale di oneri diversi di gestione di euro 341.889, così dettagliati:

B.9 Oneri diversi di gestione - Totale	€.	357.962	341.889	(16.073)
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	€.	66.431	66.431	0
Perdite su crediti	€.	0	0	0
Rimborso spese organi societari)	€.	0	0	0
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	€.	171.003	154.930	(16.073)
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale v/ATS, ASST, Fondazioni d/Regione	€.	0	0	0
Multe, ammende, penalità, arbitraggi, risarcimenti	€.	0	0	0
Sanzioni verso ATS della Regione	€.	0	0	0
Commissioni e spese bancarie	€.	5.000	5.000	0
Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali)	€.	0	0	0
Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0
Altri Oneri diversi di gestione)	€.	115.528	115.528	0
Altri oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0
Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	€.	0	0	0

## INTEGRATIVA E PROTESICA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	30.394.888
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	31.306.209
Valore Preventivo 2025	Euro	34.282.101

In merito alla voce di bilancio Integrativa e Protesica, l'Azienda recepisce in questa sede il valore di assegnazione regionale, pari a complessivi euro 34.282.101; detto valore è in linea con la reale stima aziendale di Assestamento 2024.

Su tale voce il maggior incremento, sia rispetto al Consuntivo 2023 che rispetto alla Prechiusura 3° CET 2024 è da ricondursi principalmente alla Protesica maggiore, alla gestione magazzino ed ai noleggi.

Si rappresenta nella Tabella sottostante spesa di Assistenza Protesica e Integrativa al 31.12.2025 in base alla assegnazione di preventivo 2025.

Si rappresentano inoltre alcune osservazioni in ordine alla evoluzione della spesa 2025 che verranno strettamente monitorate in sede di rendicontazioni trimestrali nell'ambito della reportistica Assistant-RL.

	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Protesica maggiore (PROMAG)	20.280.975,00	19.586.516,00	19.932.870,00	21.908.762,00	21.908.762,00	0,00	1.627.787,00

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Canoni noleggio (DIABET)	12.108.515,00	11.471.579,00	14.793.531,00	15.793.531,00	15.793.531,00	0,00	3.685.016,00
Dietetici (DIETET)	3.455.067,00	3.279.834,00	3.442.943,58	3.442.943,58	3.442.943,58	0,00	-12.123,42
PROTESICA MINORE (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.098.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
	42.031.920,00	40.201.628,00	45.268.185,19	48.244.077,19	48.244.077,19	0,00	6.212.157,19

**Si sottolinea che con Nota Regionale Prot. G1.2023.0048055 del 28/11/2023 è stata ridefinita la durata massima di tutti i piani per assistenza protesica e integrativa, ponendo durata ILLIMITATA ai piani di assistenza.**

#### **Protesica maggiore (PROMAG)**

La gara Global per la gestione del Magazzino ausili ha determinato lo spostamento degli importi dai conti A CESPITE a quelli A COSTO. Nel corso del 2024 il canone mensile ha subito un incremento a causa di passaggio al secondo aggiudicatario per rinuncia del primo, con un aumento del 34%. Nel corso del 2025 si passerà gradualmente all'erogazione di ausili con tariffazione come da Allegato 5 del DPCM 12/01/2017, che causerà un aumento di circa il 35% nella spesa per ausili a costo di Elenco 1, che stimerebbe un possibile erogato annuo a € 30.000.000.

#### **Canoni noleggio (DIABET)**

L'aumento a € 18.000.000 annui rispetto al 2024 è dovuto all'aumento nel ricorso a sensori per il monitoraggio glicemico in continuo rispetto al monitoraggio flash della glicemia per tutti i pazienti con Diabete Mellito di tipo 1 (ma prescrivibili anche ai pazienti affetti da diabete di tipo 2) e ai sistemi di microinfusione come da regole 2024.

Tale incremento risulta parzialmente compensato ad un minore ricorso ai CGM più costosi prescritti con codice ISO SENSORINF.

#### **Sistemi di monitoraggio glicemico in acquisto (DIABET)**

Per quanto al conto 4.20.05.10.050.020.00.000 DISPOSITIVI MEDICI: MATERIALI DIAGNOSTICI (MATERIALE PER APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) - CND:Z si evidenzia come i sensori di monitoraggio glicemico abbiano avuto un ampliamento nella prescrivibilità, indicato nella DGR n° XII/1827 del 31/01/2024 – Allegato 3.4.8.6 (appendice 3.4) dove qualsiasi linea guida locale cui attenersi per la prescrizione di microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico è da ritenersi superata e non più vigente. Il documento, rifacendosi alle Raccomandazioni ADA, consiglia l'utilizzo di sensori di monitoraggio glicemico a intermittenza anche nei pazienti affetti da diabete mellito di tipo 2 in terapia insulinica, nel diabete gestazionale e in pazienti in terapia ipoglicemizzante durante la prima fase di educazione alla gestione della malattia. I pazienti hanno subito un incremento passando da 5.125 assistiti nel 2023 a 6250 assistiti nel corso del 2024. Si chiede di poter ampliare il budget per tale conto economico almeno a € 6.000.000.

#### **PROTESICA MINORE (PROMIN)L**

Per quanto al conto 4.20.05.10.060.015.00.000 DISPOSITIVI MEDICI : CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (d. lgs. 46/97) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA 2021\_010 siano in costante aumento, passando da 30.712 assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Si chiede di poter ampliare il budget per l'assistenza integrativa monouso almeno a € 7.500.000, anche a fronte di scadenza della gara al 30/09/2025, senza previsione di rinnovo e, da voci di corridoio, ancora in fase di pubblicazione.





**Protesica DIETETICA (PRODIET)**

La variazione in aumento si assesterebbe intorno al 10% rispetto ai valori dell'erogato 2024 (€ 3.600.000).

Si sottolinea inoltre come la Nota Regionale Prot. G1.2023.0048055 del 28/11/2023 abbia dato la possibilità di prescrivere piani terapeutici di ossigenoterapia domiciliare, ventiloterapia meccanica domiciliare, alimentazione per nefropatici, diabetica (sia dispositivi per automonitoraggio che microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico), incontinenza e protesica monouso senza alcun limite temporale.

RLS.C.R.I.B.A.





INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Protesica maggiore (PROMAG)	17.563.430,00	16.943.793,00	19.231.241,09	17.086.526,63	18.586.526,63	1.500.000,00	1.023.096,63
Gestione magazzino (PROMAG)	1.965.600,00	1.980.584,00	1.970.884,54	2.139.708,00	2.615.600,00	475.892,00	650.000,00
Canoni noleggio (DIABET)	8.042.105,00	7.720.244,00	9.026.046,78	9.143.531,00	10.143.531,00	1.000.000,00	2.101.426,00
Dietetici (DIETET)	2.823.753,00	2.684.103,00	2.936.443,42	2.936.443,00	2.936.443,00	0,00	112.690,00
PROTESICA MINORE (PROMIN)			70.021,39			0,00	0,00
<b>Totale integrativa e protesica</b>	<b>30.394.888,00</b>	<b>29.328.724,00</b>	<b>33.234.637,22</b>	<b>31.306.208,63</b>	<b>34.282.100,63</b>	<b>2.975.892,00</b>	<b>3.887.212,63</b>
DISPOSITIVI	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
<b>CND A</b> - Prodotti dietetici ma su Cnd A (deflussori dietetici)(DIETET)	303.966,00	293.551,00	303.014,91	303.014,91	303.014,91	0,00	-951,09
<b>CND D</b> disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)	125,00	61,00	193,69	193,69	193,69	0,00	68,69
<b>CND G</b> presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	150.058,00	137.387,00	141.356,16	141.356,16	141.356,16	0,00	-8.701,84
<b>CND M</b> - Dispositivi per medicazioni generali e specialisti-chi(DIETET)	72.694,00	70.306,00	15.382,94	15.382,94	15.382,94	0,00	-57.311,06
<b>CND Q</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	16.029,00	12.441,00	5.189,14	5.189,14	5.189,14	0,00	-10.839,86
<b>CND R</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	6.825,00	4.433,00	1.025,47	1.025,47	1.025,47	0,00	-5.799,53
<b>CND U</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	1.084,00	1.102,00	132,75	132,75	132,75	0,00	-951,25
<b>CND V</b> - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)	19.371,00	20.573,00	7.908,67	7.908,67	7.908,67	0,00	-11.462,33
<b>CND L</b> - dispositivi medi: strumentario chirurgico						0,00	0,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (DIETET)	33.912,00	30.667,00	9.540,27	9.540,27	9.540,27	0,00	-24.371,73
<b>CND W</b> Dispositivi medico diagnostici (DIETET)	1.386,00		1.528,78	1.528,78	1.528,78	0,00	142,78
Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (DIETET)	25.864,00	25.210,00	21.108,45	21.108,45	21.108,45	0,00	-4.755,55
<b>CND T</b> - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (DIETET)			119,35	119,35	119,35	0,00	119,35
<b>CND P</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (DIET)						0,00	0,00
<b>CND A</b> - c. d. Oprotesica maggiore ma su dispositivi Cnd A (terapia ferrochelante) (PROMAG)	5.653,00	4.540,00	19.390,17	19.390,17	19.390,17	0,00	13.737,17
<b>CND C</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd C (sensori per saturimetro nellcore) (PROMAG)	20.282,00	16.964,00	2.889,22	2.889,22	2.889,22	0,00	-17.392,78
<b>CND J</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd J (impianti cocleari) (PROMAG)	323.826,00	279.241,00	271.425,22	271.425,22	271.425,22	0,00	-52.400,78
<b>CND P</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (PROMAG)	55.426,00	55.012,00	51.653,19	51.653,19	51.653,19	0,00	-3.772,81
<b>CND M</b> - Dispositivi per medicazioni generali e specialisti-	69.344,00	65.356,00	74.570,02	74.570,02	74.570,02	0,00	5.226,02

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
chi(PROMAG)							
<b>CND Q</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (PROMAG)	205,00	262,00	64,58	64,58	64,58	0,00	-140,42
<b>CND R</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd R ( canule per ventilazione) (PROMAG)	32.393,00	33.416,00	35.942,30	35.942,30	35.942,30	0,00	3.549,30
<b>CND Y</b> - Supporti o ausili per disabili (PROMAG )	137.850,00	91.628,00	150.248,79	150.248,79	150.248,79	0,00	12.398,79
CND V - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(PROMAG)	1.258,00					0,00	-1.258,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (PROMAG)	22.352,00	15.880,00	9.899,57	9.899,57	9.899,57	0,00	-12.452,43
Dispositivi medici con repertorio e sennza cnd (tipo 2KIT) (PROMAG)	83.356,00	99.840,00	90.552,31	90.552,31	90.552,31	0,00	7.196,31
<b>CND U</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIABET)						0,00	0,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo, sensori Free style Libre)(DIABET)	4.066.410,00	3.751.335,00	5.169.792,22	5.650.000,00	5.650.000,00	0,00	1.583.590,00
<b>CND T</b> - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.028.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
<b>Totale dispositivi</b>	<b>11.637.032,00</b>	<b>10.872.904,00</b>	<b>13.411.768,78</b>	<b>13.961.976,56</b>	<b>13.961.976,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.324.944,56</b>
							0,00
<b>Totale integrativa + dispositivi</b>	<b>42.031.920,00</b>	<b>40.201.628,00</b>	<b>46.646.406,00</b>	<b>45.268.185,19</b>	<b>48.244.077,19</b>	<b>2.975.892,00</b>	<b>6.212.157,19</b>
						0,00	0,00
<b>Cespiti</b>	1.237.023,00	1.318.936,00	1.086.152,00	1.038.014,00	1.045.959,00	7.945,00	-191.064,00
						0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>43.268.943,00</b>	<b>41.520.564,00</b>	<b>47.732.558,00</b>	<b>46.306.199,19</b>	<b>49.290.036,19</b>	<b>2.983.837,00</b>	<b>6.021.093,19</b>





## AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 21.127

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 20.643

Valore Preventivo 2025 Euro 20.643

L'Azienda iscrive il valore di assegnazione regionale di euro 20.643, in decremento rispetto ai valori 2023; Il decremento è correlato agli effetti della continua applicazione del Decreto Legislativo 118/2011 che a partire dall'esercizio 2012 ha di fatto abolito l'autofinanziamento di beni durevoli ed ha imposto la copertura di tutti gli acquisti aziendali con contributi di parte corrente o in conto capitale ad hoc.

L'Azienda in merito rileverà dei valori inferiori a detta assegnazione, nel corso dell'esercizio 2025, sempre per l'applicazione del Decreto Legislativo sopra citato.

I dati derivano dalle risultanze del libro cespiti.

## ALTRI COSTI

### Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Trasporti sanitari da pubblico e da privato

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023 Euro 181.663

Valore Prechiusura 3° CET 2024 Euro 132.301

Valore Preventivo 2025 Euro 0

L'azienda non ha ricevuto in preventivo 2025 l'assegnazione per la voce delle prestazioni orarie aggiuntive, che si rende, invece, necessaria per l'Azienda. Pertanto l'Azienda ribadirà nei prossimi bilanci questa necessità richiedendone il finanziamento in sede di bilancio di Assestamento 2025.

Si rammenta che l'Azienda in sede di Assestamento 2024 aveva comunicato una previsione di euro 167.138, come di seguito dettagliata:

AREA DEL COMPARTO	TERRITORIALE		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	50.264,00	3.400,00	53.664,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso			0,00

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			
<b>TOTALE</b>	<b>50.264,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>53.664,00</b>

(Importo,00)

**AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA**

	TERRITORIALE		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	116.874,00	9.934,00	126.808,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			
<b>TOTALE</b>	<b>116.874,00</b>	<b>9.934,00</b>	<b>126.808,00</b>

**Altri costi***Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024:

- Imposte e tasse	Euro	66.431
- Oneri Direttore Socio Sanitario	Euro	154.930
- Irap personale assimilato	Euro	422.153
- Ires su attività istituzionale	Euro	0

**ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO***Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	473.147
Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	352.013
Valore Preventivo 2025	Euro	22.375

L'Azienda iscrive in Preventivo 2025 un valore complessivo di euro 22.375, come da assegnazione regionale. Il valore è in decremento rispetto a quello di Prechiusura al 3° CET 2024 per euro 329.638 relativamente ai contributi da pubblici e privati che l'Azienda aggiornerà in sede di prossime rendicontazioni trimestrali e dell'accantonamento da Regione per FSR indistinto.

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale		€.	352.013	22.375	(329.638)
Descrizione			Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto	€.	70.000		0	(70.000)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	0		0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Indistinto	€.	0		0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	216.213		0	(216.213)
(Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati) – PNRR.	€.			0	





B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	€.	352.013	22.375	(329.638)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	€.	43.425	0	(43.425)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0	0
Altri accantonamenti	€.	22.375	22.375	0
Accantonamenti libera professione	€.	22.375	22.375	0
Altri accantonamenti altro	€.	0	0	0

## ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Finanziamento assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Preventivo 2024	Euro	0
Valore Prechiusura 3°CET 2024	Euro	50.000
Valore Preventivo 2025	Euro	0

Come da indicazioni del decreto regionale e delle relative linee guida, l'Azienda non è autorizzata in sede di Preventivo 2025 all'iscrizione di oneri finanziari e straordinari.





## ALLEGATO A

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFEREN- ZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFEREN- ZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13/MA	10.577.721	10.360.040	11.602.488	11.594.034	1.016.313	Aumento di persona- le su sezionale terri- torio	1.233.994	Aumento di persona- le su sezionale terri- torio	- 8.454	Minor costo
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI AN- ZIANITA'	7.822	7.384	7.384	7.384	- 438	Personale cessato	-		-	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFES- SIONALI	1.439.918	1.439.918	1.477.373	1.477.373	37.455	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi- mento	37.455	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi- mento	-	
FONDO PREMIALITA' E E CONDIZIONI DI LAVORO	1.252.415	1.252.415	1.287.659	1.287.659	35.244	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi- mento	35.244	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferi- mento	-	
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIE- RISTICA	96.021	96.021	112.179	112.179	16.158	Aumento personale che percedpisce tale indennità	16.158	Aumento personale che percedpisce tale indennità	-	
ALTRE INDENNITA'	1.157	1.033	6.333	6.333	5.176	altre indennità	5.300	altre indennità	-	
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE	71.062	71.062	70.732	70.732	- 330	Diminuizioe persona- le che percedpisce tale indennità	- 330	Diminuizioe persona- le che percedpisce tale indennità	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	22.920	21.378	21.378	21.378	- 1.542	Personale cessato	-		-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	3.704.840	3.650.559	4.075.773	4.073.414	368.574	Aumento di persona- le su sezionale terri- torio	422.855	Aumento di persona- le su sezionale terri- torio	- 2.359	Minor costo
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di one- ri ed Irap ANNUALITA' 2009	287.032				- 287.032	No assegnazione in BPE2025	-		-	
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2009	73.653				- 73.653	No assegnazione in BPE2025	-		-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRAT- TUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 – COMPARTO - al netto di oneri ed irap	52.889	51.461	46.375	46.375	- 6.514	Costo Effettivo IVC del periodo	- 5.086	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 com- petenza 2022 – COMPARTO	14.756	14.358	12.939	12.939	- 1.817	Costo Effettivo IVC del periodo	- 1.419	Costo Effettivo IVC del periodo	-	

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia





COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	340.257		18.300		- 340.257	Indennità non più erogata nel periodo	-		- 18.300	Indennità non più erogata nel periodo
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO	93.571		5.106		- 93.571	Indennità non più erogata nel periodo	-		- 5.106	Indennità non più erogata nel periodo
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO</b>	<b>18.036.034</b>	<b>16.965.629</b>	<b>18.744.019</b>	<b>18.709.800</b>	<b>673.766</b>		<b>1.744.171</b>		<b>34.219</b>	-

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	2.992.344	3.300.191	3.839.185	3.848.639	856.295	Aumento di personale su sezionale territorio	548.448	Aumento di personale su sezionale territorio	9.454	Maggior costo previsto
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	26.472	26.399	23.389	23.389	- 3.083	Personale cessato	- 3.010	Personale cessato	-	
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO (ART. 25)	42.555	42.555	79.903	79.903	37.348	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	37.348	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	1.161.165	1.061.166	1.397.401	1.529.772	368.607	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi	468.606	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi	132.371	travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	405.072	355.072	441.238	308.867	- 96.205	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30%	- 46.205	Differenza con SK_fondi_contrattuali del periodi di riferimento e travaso 30%	- 132.371	travaso 30% da fondo risultato a fondo incarichi





COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
						da fondo risultato a fondo incarichi		da fondo risultato a fondo incarichi		
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	760.880	811.562	920.001	920.001	159.121	Esclusività maturata dal personale in servizio	108.439	Esclusività maturata dal personale in servizio	-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-		-		-	
ALTRE INDENNITA'	2.457	485	17.788	1.680	777	Altre indennità	1.195	Altre indennità	16.108	Mancato preavviso
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	8.200	7.436	7.436	7.436	764	Personale cessato	-		-	
ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1.489.541	1.525.997	1.865.504	1.863.814	374.273	Aumento di personale su sezionale territorio	337.817	Aumento di personale su sezionale territorio	- 1.690	
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap ANNUALITA' 2009	75.200				- 75.200	No assegnazione in BPE2025	-		-	
ONERI SOCIALI RISORSE AGGIUNTIVE ANNUALITA' 2009	19.296				- 19.296	No assegnazione in BPE2025	-		-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2019/2021 competenza 2022 -AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	20.946	23.101			- 20.946	Indennità non più erogata nel periodo	- 23.101	Indennità non più erogata nel periodo	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2019/2021 competenza 2022 – AREA SANITA' DIRIGENZA	5.844	6.445			- 5.844	Indennità non più erogata nel periodo	- 6.445	Indennità non più erogata nel periodo	-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 – AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	14.962	16.501	12.915	12.915	- 2.047	Costo Effettivo IVC del periodo	- 3.586	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2022 – AREA SANITA' DIRIGENZA	4.174	4.604	3.603	3.603	- 571	Costo Effettivo IVC del periodo	- 1.001	Costo Effettivo IVC del periodo	-	
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	95.840		19.921		- 95.840	Indennità non più erogata nel periodo	-		- 19.921	Indennità non più erogata nel periodo
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLI-	26.356		5.558		-	Indennità non più			-	Indennità non più





COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	BPE 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	BPE 2025	DIFFERENZA BPE 2025/BE 2023	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/BPE 2024	NOTE	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024	NOTE
CAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO- LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "AN- TICIPO RINNOVI CONTRATTI PUB- BLICI - COMPARTO					26.356	erogata nel periodo	-		5.558	erogata nel perio- do
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE DI- RIGENZA MEDICA/VETERINARIA</b>	<b>7.151.304</b>	<b>7.181.514</b>	<b>8.633.842</b>	<b>8.600.019</b>	<b>1.448.715</b>		<b>1.418.505</b>		<b>- 33.823</b>	<b>-</b>
					-		-		-	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>25.187.338</b>	<b>24.147.143</b>	<b>27.377.861</b>	<b>27.309.819</b>	<b>2.122.481</b>		<b>3.162.676</b>		<b>- 68.042</b>	





## 5. SANITA' PENITENZIARIA

Relativamente alla sanità penitenziaria, sulla base dei dati analitici derivanti dalla Contabilità del Controllo di Gestione si espongono i costi:

CARCERI CDR	PREVENTIVO 2024	STIMA ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025
ACQUISTI BENI SANITARI	0	0	0
ACQUISTI BENI NON SANITARI	9.300	10.000	10.000
<b>Acquisti di beni</b>	<b>9.300</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
SERVIZI	870.000	718.796	718.796
MANUTENZIONI	18.500	18.500	18.500
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.230	1.366	1.366
PERSONALE RUOLO SANITARIO	961.754	1.039.886	1.039.886
PERSONALE RUOLO TECNICO	74.528	73.089	73.089
PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO	63.788	49.260	49.260
<b>Personale</b>	<b>1.100.070</b>	<b>1.162.235</b>	<b>1.162.235</b>
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	39025	39025
AMMORTAMENTO	20.536	24.755	24.755
IRAP	92.000	78.201	78.201
<b>TOTALE COSTI CARCERI</b>	<b>2.111.636</b>	<b>2.052.878</b>	<b>2.052.878</b>

F.to Il Responsabile Economico Finanziario A.I. Ing. Davide Zanchi ai sensi del D.Lgs. n. 39/93

F.to Il Direttore Generale dott. Luigi Cajazzo ai sensi del D.Lgs. n. 39/93





# NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

## BILANCIO BPE 2025

Azienda

**ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA AREU**

Codice azienda:

**721**

*Regione Lombardia*





## Sommario

1. Criteri generali .....	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio BPE 2019.....	3
3. Ricavi .....	3
AOIR12 ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche) .....	4
4. Costi .....	4
AOIC01 PERSONALE e AOIC02 IRAP personale dipendente .....	5
AOIC04 BENI E SERVIZI (netti) .....	5
AOIC05 AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati) .....	8
AOIC06 ALTRI COSTI .....	8
ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	8





## 1. Criteri generali

Il Bilancio BPE 2025 è costituito dai seguenti documenti:

1. BILANCIO BPE 2025;
2. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
3. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
4. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
5. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;

Il Bilancio BPE 2025 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nel decreto di assegnazione n.20032 del 18/12/2024.

## 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio BPE 2025

Il Bilancio BPE 2025 è lo strumento di programmazione finanziaria ed economica dell'Azienda sanitaria. Pertanto, sulla base di quanto disposto dall'art. 25 del D.Lgs. 118/2011, si forniscono i criteri utilizzati per la redazione del documento previsionale, in coerenza con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

## 3. Ricavi

La AAT di Brescia (Articolazioni Aziendali Territoriali) assicura l'organizzazione dell'emergenza extraospedaliera nell'area provinciale bresciana. Per lo svolgimento delle proprie funzioni alla AAT di Brescia sono assegnati un Responsabile, un infermiere coordinatore e personale medico, infermieristico, tecnico ed amministrativo, oltre a personale sia medico che infermieristico "prestato" da altre Unità Operative e necessario per la copertura dei turni sui mezzi di soccorso (automediche ed ambulanze) ed in Elisoccorso.

La AAT di Brescia garantisce l'organizzazione delle équipe e dei mezzi di soccorso sul territorio attraverso il proprio personale ed i mezzi dell'Azienda, e delle Organizzazioni di Volontariato e delle Cooperative Sociali per le attività da svolgersi in ambito di soccorso sanitario.

La AAT di Brescia, attraverso i propri responsabili, collabora costantemente con AREU per la gestione della rete territoriale del soccorso, partendo dall'analisi dei volumi d'attività, delle caratteristiche del territorio, a da altri parametri quali la popolazione residente, i codici di gravità (ecc...) delineando così la distribuzione dei mezzi di soccorso per garantire la copertura più omogenea del territorio secondo una gestione più dinamica del territorio.

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024 Regione Lombardia ha comunicato l'assegnazione disposta da Areu per l'esercizio 2025 per un importo di euro 6.843.304 sulla base dei dati di prechiusura 2024 predisposti nella rendicontazione relativa al 3° trimestre 2024, al netto delle poste straordinarie.





In sede di BPE 2025 sulla base dei dati di prechiusura trasmessi con la rendicontazione del secondo trimestre 2024 si evidenzia una riduzione del fabbisogno stimato per una riduzione dei consumi di beni e servizi, per il calo del costo dei medici Met.

I costi assegnati per il personale in sede di BPE non comprendono invece le quote RAR per l'anno 2025.

## AOIR12 ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024

Valore Consuntivo 2023	Euro	7.205.748
Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	6.978.985
Valore Preventivo 2025	Euro	6.843.304

In questa sezione è stato esposto l'importo assegnato da Areu e riconosciuto da Regione Lombardia con Decreto n.20032 del 18/12/2024 come fabbisogno per le attività di emergenza urgenza extraospedaliera per l'esercizio 2025.

In sede di BPE Areu ha confermato la diminuzione del fabbisogno 2025 rispetto a quanto consolidato a consuntivo 2023, si rileva una riduzione nei beni e servizi per un calo dei consumi e per una diminuzione nel costo dei medici Met. Non viene prevista alcuna assegnazione per i trasporti primari in convenzione, in quanto gestiti direttamente da Areu, mentre l'importo assegnato per il personale riflette i volumi di attività che Areu presume verranno erogati in funzione delle attività da garantire nel corrente esercizio e definite nell'allegato 1 della Convenzione stipulata tra Areu e Asst Spedali Civili di Brescia.

## ENTRATE PROPRIE

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	28.199
Valore Prechiusura 3° CET 2024	Euro	28.000
Valore Preventivo 2025	Euro	35.000

In questa sezione sono contabilizzate le fatture attive emesse dall'Azienda per certificazioni effettuate da personale dell'AAT ed i recuperi da personale dipendente (mensa, parcheggio...). Il valore assegnato in sede di Bpe 2025 si basa sul dato rilevato in sede di Rendicontazione al 3° trimestre 2024. L'Azienda procederà durante l'esercizio all'aggiornamento del dato assegnato, in ragione delle effettive fatturazione attiva.





## 4. Costi

### AOIC01 PERSONALE e AOIC02 IRAP personale dipendente

#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	4.234.578	Irap Euro	281.547
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	4.253.639	Irap Euro	290.907
Valore Preventivo 2025	Euro	4.147.054	Irap Euro	266.967

In sede di BPE 2025 Regione ha comunicato per il costo del personale l'assegnazione di Euro 4.147.054 ed Irap per Euro 266.967, l'importo non comprende le quote RAR per l'anno 2025.

Si può quindi affermare che l'assegnazione per il personale, al netto delle RAR, risulta in linea con quanto rilevato a consuntivo 2023. Si ricorda in questa sede che l'importo relativo al Sistema Premiante è sottratto dai costi del personale ed aggregato alla voce Altri Costi, come richiesto da Areu (rif. Nota Areu PG n.2023/28589) sulla base delle indicazioni regionali, pertanto il costo del ore svolte in premiante alla voce viene appostato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2.

Relativamente al dettaglio delle voci della spesa del personale dipendente si rinvia all'allegato A.

### AOIC04 BENI E SERVIZI (netti)

#### B.1.A) Acquisti di beni sanitari

#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	129.310
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	100.362
Valore Preventivo 2025	Euro	88.055

Il raggruppamento contiene la spesa per l'acquisto delle seguenti categorie di beni sanitari: farmaci, ossigeno, dispositivi medici (materiale diagnostico e presidi chirurgici) con cnd e altri beni e prodotti sanitari senza cnd. I costi sono rilevati dalla contabilità analitica che opera attraverso gli scarichi di magazzino ai centri di costo afferenti alla Centrale Operativa 118 Il valore preventivato per l'anno 2024 si basa sul dato rilevato nella Rendicontazione inviata al 3° trimestre 2024 e si rileva in riduzione rispetto ai valori rilevati a consuntivo 2023, l'Azienda procederà durante l'esercizio 2024 all'aggiornamento del dato di prechiusura sulla base degli scarichi effettuati.

#### B.1.B) Acquisti di beni non sanitari

#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento





Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	14.279
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	10.042
Valore Preventivo 2025	Euro	9.540

In questa categoria sono contabilizzati i costi per l'acquisto di prodotti alimentari, cancelleria e stampati, materiale per manutenzione e riparazione di apparecchiature sanitarie ed economici, rilevati tramite contabilità analitica. Il valore preventivato per l'anno 2024 si basa sul dato rilevato nella Rendicontazione inviata al 3° trimestre 2024 e si rileva in riduzione rispetto ai valori esposti a consuntivo 2023, l'Azienda procederà durante l'esercizio 2024 all'aggiornamento del dato di prechiusura sulla base degli scarichi rilevati.

### B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	257.518
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	213.554
Valore Preventivo 2025	Euro	208.519

Trova qui collocazione il costo per il personale medico territoriale (MET) al netto dell'Irap. Il valore esposto in BPE 2025 si basa sul dato rilevato nella Rendicontazione inviata al 3° trimestre 2024 e si rappresenta in diminuzione per minore ore rese dai medici Met, che nel 2024 sono diminuiti di una ulteriore unità. L'Azienda procederà in corso d'anno al monitoraggio ed all'eventuale adeguamento del valore esposto sulla base della effettiva attività svolta.

### Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Voce non movimentata

### B.2.B.1) Servizi non sanitari

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	242.862
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	247.376
Valore Preventivo 2025	Euro	243.476

Trovano qui collocazione i costi indiretti calcolati dalla S.C. Controllo di Gestione secondo le linee guida regionali ed il costo della ristorazione e della formazione externalizzata. Nel corso dell'esercizio l'Azienda procederà all'attento monitoraggio dei costi non sanitari ed all'eventuale aggiornamento del valore esposto sia in sede di Cet sia di Rendicontazione.

### Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"





Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata.

### Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	0
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	0
Valore Preventivo 2025	Euro	15.372

Trovano collocazione in questa voce le manutenzioni inerenti gli immobili 118 e pertinenze (locali adibiti al personale – locali inerenti la postazione dell'Elisoccorso), le manutenzioni effettuate sulle automediche e ambulanze, e le manutenzioni su attrezzature sanitarie. In sede di BPE 2025 sono stati previsti i costi per la manutenzione dei ventilatori polmonari che Areu ha concesso in comodato d'uso alla Asst Spedali Civili. Sulla base della convenzione stipulata si procederà con apposita rendicontazione delle spese di manutenzione sostenute da questa Asst all'interno della Rendicontazione trimestrale, a seguito della quale Areu procederà al rimborso del costo rendicontato.

### Oneri diversi di Gestione

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	86.859
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	82.000
Valore Preventivo 2025	Euro	70.000

Questa voce accoglie i rimborsi kilometrici liquidati al personale dipendente. Il valore preventivato per l'anno 2025 si basa sul dato rilevato nella Rendicontazione inviata al 3° trimestre 2024, l'Azienda procederà durante l'esercizio 2025 all'aggiornamento del dato di prechiusura in relazione all'effettivo liquidato.

### Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	410
------------------------	------	-----





Prechiusura 3° CET 2024	Euro	0
-------------------------	------	---

Valore Preventivo 2025	Euro	0
------------------------	------	---

Questa voce accoglie i canoni di noleggi dei beni non sanitari, quali le fotocopiatrici in uso alla AAT Bs. In sede di BPE 2025 non si rilevano costi per questa voce.

### AOIC05 AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	0
------------------------	------	---

Prechiusura 3° CET 2024	Euro	0
-------------------------	------	---

Valore Preventivo 2025	Euro	0
------------------------	------	---

In sede di BPE 2025 non si rilevano costi per questa voce.

### AOIC06 ALTRI COSTI

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	1.838.212
------------------------	------	-----------

Prechiusura 3° CET 2024	Euro	1.809.105
-------------------------	------	-----------

Valore Preventivo 2025	Euro	1.829.321
------------------------	------	-----------

A partire dall'1.01.2023, a seguito di nota Areu PG.2858 del 9.02.2023, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella DGR 6858 del 19.09.2022, il sistema premiante della dirigenza medica e comparto è stato imputato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2, pertanto nella voce Altri Costi trovano collocazione il costo relativo all'Irap dei medici Met ed il costo dell'attività svolta in sistema premiante da personale di comparto e dirigenza. Per quanto riguarda i costi relativi ai trasporti sanitari per emergenza da privati Areu non ha previsto alcuna assegnazione in conseguenza del diretto subentro nella gestione di tutti i trasporti primari in convenzione.

Il valore esposto in sede di BPE 2025 si basa sulla prechiusura stimata nella rendicontazione del 3° trimestre 2024. L'Azienda procederà nel corso dell'esercizio al monitoraggio ed all'aggiornamento del costo in sistema premiante in ragione dell'effettiva attività svolta.

Di seguito prospetto di dettaglio dei valori di BPE 2025 e confronto con i valori di Be 2023, Bpe 2024 e III Cet 2024:

### ASSTIC07 ACCANTONAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	0
------------------------	------	---

Prechiusura 3° CET 2024	Euro	0
-------------------------	------	---

Valore Preventivo 2025	Euro	0
------------------------	------	---





## ASSTIC08 – PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2025 è assegnato con Decreto n.20032 del 18/12/2024.

Valore Consuntivo 2023	Euro	0
Prechiusura 3° CET 2024	Euro	0
Valore Preventivo 2025	Euro	0

Questa voce accoglie le sopravvenienze passive da Servizio estemporaneo e/o servizio Continuativo effettuato negli anni passati e sopravvenienze da altro. Non sono rilevate sopravvenienze in sede di BPE 2025.

F.to Il Responsabile Economico Finanziario Dr. Davide Zanchi ai sensi del D.Lgs. n. 39/93





## ALLEGATO A

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	BE 2023	PREVENTIVO 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	PREVENTIVO 2025	DIFFERENZA BPE 2025/ BE 2023	DIFFERENZA BPE 2025/ BPE 2024	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024
COMPETENZE FISSE (COMPRESIVE 13/MA) + FONDO FASCE (ART. 9)	1.698.878	1.615.480	1.665.775	1.793.805	94.927	178.325	128.030
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA' + FONDO INCARICHI, PROFESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI + FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	542.614	699.985	699.985	452.361	- 90.253	- 247.624	- 247.624
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA	32.456	32.456	32.456	32.456	-	-	-
ALTRE INDENNITA'	25.903	32.151	32.151	32.151	6.248	-	-
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE					-	-	-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2.704	2.614	2.614	2.614	- 90	-	-
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed irap	57.800				- 57.800	-	-
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -	14.832				- 14.832	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2019/2021 competenza 2022 - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	7.348				- 7.348	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 - COMPARTO - con oneri al netto irap	2.050	10.737	8.451	8.451	6.401	- 2.286	-
ELEMENTO PEREQUATIVO - CCNL 2016/2018 - ART. 78 - al netto di oneri sociali ed irap					-	-	-
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO - al netto di oneri ed irap	56.942				- 56.942	-	-
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - COMPARTO	15.659				- 15.659	-	-
"SISTEMA PREMIANTE": RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO					-	-	-
ONERI SOCIALI (ESCLUSA IRAP)	638.445	661.426	677.816	644.450	6.005	- 16.976	- 33.366
IRAP	213.976	203.161	215.417	178.868	- 35.108	- 24.293	- 36.549
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO</b>	<b>3.309.607</b>	<b>3.258.010</b>	<b>3.334.665</b>	<b>3.145.156</b>	<b>- 164.451</b>	<b>- 112.854</b>	<b>- 189.509</b>





COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANITARIA	BE 2023	PREVENTIVO 2024	PRECHIUSURA III CET 2024	PREVENTIVO 2025	DIFFERENZA BPE 2025/ BE 2023	DIFFERENZA BPE 2025/ BPE 2024	DIFFERENZA BPE 2025/ PRECHIUSURA III CET 2024
STIPENDIO TABELLARE (COMPENSIVO 13/MA) + FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC. (ART. 24) + INDENNITA' ESCLUSIVITA' + FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO (ART. 26)	767.887	775.211	829.472	866.769	98.882	91.558	37.297
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA' + FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO (ART. 25) + INDENNITA' DIRETTORE DIPARTIMENTO	86.496	48.969	50.574	50.574	- 35.922	1.605	-
ALTRE INDENNITA'	2.206	3.362	3.362	3.362	1.156	-	-
VARIAZIONE FONDO FERIE (COMPRESO ONERI RIFLESSI)					-	-	-
RISORSE AGGIUNTIVE - al netto di oneri ed Irap	12.619				- 12.619	-	-
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA	3.238				- 3.238	-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2019/2021 competenza 2022 -AREA SANITA' DIRIGENZA -con oneri al netto irap	2.848	4.140			- 2.848	- 4.140	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2022 - AREA SANITA' DIRIGENZA - con oneri al netto irap	795	2.957	2.490	2.490	1.695	- 467	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2023 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	2.034				- 2.034	-	-
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2023 - AREA SANITA' DIRIGENZA	567				- 567	-	-
RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed irap	16.681		1.038		- 16.681	-	- 1.038
ONERI SOCIALI - RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI - AREA SANITA' DIRIGENZA	4.587		290		- 4.587	-	- 290
"SISTEMA PREMIANTE": RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO					-	-	-
ONERI SOCIALI (ESCLUSA IRAP)	238.989	230.885	247.165	257.571	18.582	26.686	10.406
IRAP	67.571	70.671	75.490	88.099	20.528	17.428	12.609
<b>TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA</b>	<b>1.206.518</b>	<b>1.136.195</b>	<b>1.209.881</b>	<b>1.268.865</b>	<b>62.347</b>	<b>132.670</b>	<b>58.984</b>
<b>TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med + Dir. SPTA)</b>	<b>4.516.125</b>	<b>4.394.205</b>	<b>4.544.546</b>	<b>4.414.021</b>	<b>- 102.104</b>	<b>19.816</b>	<b>- 130.525</b>





# **RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

## **BILANCIO PREVENTIVO 2025**

Denominazione Azienda Sanitaria  
ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice azienda:

721

*Regione Lombardia*





## Sommario

1.	Generalità sull'organizzazione dell'Azienda.....	3
2.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi .....	6
2.1	Assistenza ospedaliera .....	9
2.2	Ricerca (solo per gli IRCCS).....	10
2.3	Territoriale (solo per ASST) .....	10
3	Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio .....	19
4	Il sistema degli acquisti – area contratti .....	42
5	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.....	44
6	Il bilancio dell'anno 2025 .....	54





## Modello ASST-IRCCS

### Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio di previsione 2025 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2025, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

#### 1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

*Denominazione e costituzione dell'Azienda, mission, struttura/modello organizzativo...*

*Per le ASST specificare le ex ASL ed ex AO di origine alla luce del nuovo modello di gestione socio sanitario LR 23/2015*

Con Deliberazione n. X/4490 del 10/12/2015 la Giunta Regionale Lombarda, in attuazione della Legge Regionale 11 agosto 2015 n. 23 "Evoluzione del sistema socio sanitario lombardo: modifiche al Titolo I e Titolo II legge 30 dicembre 2009 n. 33", ha disposto la costituzione, con decorrenza 01/01/2016, dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) degli Spedali Civili di Brescia, con contestuale soppressione della preesistente Azienda Ospedaliera Spedali Civili di Brescia.

Ai sensi dell'art. 2 comma 8, lettera c) della medesima L.R. n.23/2015, la costituita ASST è così subentrata nei rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo alla soppressa Azienda Ospedaliera Spedali Civili di Brescia.

L'ASST è dotata di autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica; ha sede legale in Brescia, Piazzale Spedali Civili n. 1 - 25123 Brescia (BS).

L'Azienda adotta come proprio logo il seguente:



L'allegato 1 alla L.R. 33/2009, come modificata da ultimo con L.R. n.22/2021, definisce che l'ASST degli

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





Spedali Civili di Brescia comprende il territorio e le relative strutture sanitarie e sociosanitarie dei Distretti di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest e Valle Trompia.

Con Decreto n. 11968 del 31.12.15, Regione Lombardia disponeva in ordine al trasferimento del personale, dei beni immobili e mobili e delle posizioni attive e passive già in capo alle ex Asl/AO.

L'ASST concorre, con gli altri erogatori del sistema, all'erogazione dei LEA, nel rispetto di quanto previsto a livello regionale, con risorse proprie nella logica della presa in carico della persona.

Il principio ispiratore della legge di evoluzione del sistema sanitario regionale *“dalla cura al prendersi cura mettendosi a fianco del percorso di vita delle persone”*, spinge verso l'integrazione nell'erogazione ospedaliera e territoriale dei LEA.

In tal senso le finalità dell'Azienda sono quelle di garantire un'offerta sanitaria e socio sanitaria di prestazioni quali-quantitativamente appropriate ed adeguate attenendosi ai principi dell'efficacia, della qualità, dell'efficienza e dell'economicità.

Ciò in un contesto organizzativo orientato all'integrazione delle due dimensioni, territoriale e ospedaliera, garantendo la presa in carico della persona nel suo complesso, in tutto il percorso, che può comprendere aspetti sanitari, sociosanitari e sociali.

L'attuale struttura organizzativa dell'ASST è allineata secondo le determinazioni applicative conseguenti al vigente Piano di Organizzazione Aziendale Strategico della ASST (di seguito, POAS), di cui al Decreto del Direttore Generale n. 674 del 04.08.2022 e così inizialmente approvato con D.G.R. XI/6924 del 12.09.2022 (Decreto di presa d'atto n.799 del 22.09.2022), successivamente aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con DGR n. XII/3239 del 21/10/2024 e giusto atto di recepimento dell'ASST con Decreto del Direttore Generale n. 1581 del 19/11/2024).

La stessa, in ottemperanza alle Linee Guida Regionali per l'adozione dei Piani di Organizzazione Aziendale Strategici (POAS) delle ASST (rif. D.G.R. XI/6278 del 11.04.2022), prevede due ambiti aziendali - Polo Territoriale e Polo Ospedaliero, con rispettiva autonomia economico-finanziaria e contabilità separata all'interno del bilancio aziendale, nonché autonomia gestionale, per lo svolgimento delle funzioni del corrispondente ambito aziendale.

L'ambito aziendale Polo Ospedaliero, la cui funzione di direzione è attribuita al Direttore Sanitario, è articolato in Presidi Ospedalieri e in Dipartimenti gestionali, prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta ed è sede dell'offerta sanitaria specialistica.

L'ambito aziendale Polo Territoriale, la cui funzione di direzione è attribuita al Direttore Socio Sanitario, è articolato in Distretti e in Dipartimenti gestionali a cui afferiscono le strutture territoriali della ASST che svolgono l'attività di erogazione dei LEA riferibili all'area di attività dell'assistenza distrettuale. Tale settore eroga prestazioni distrettuali, specialistiche, prestazioni sanitarie, sociosanitarie e domiciliari, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità e cure intermedie, nonché le prestazioni medico-legali.

Finalità dell'ASST degli Spedali Civili è anche favorire l'integrazione delle funzioni sanitarie e sociosanitarie





con le funzioni sociali di competenza delle autonomie locali.

La struttura organizzativa dell'Azienda prevede le seguenti articolazioni:

**POLO OSPEDALIERO:**

- Presidi Ospedalieri (n.4: Spedali Civili – Gardone Valtrompia – Montichiari – Ospedale dei Bambini);
- dipartimenti gestionali n. 10;

**POLO TERRITORIALE:**

- Distretti (n. 4: Brescia, Brescia EST, Brescia OVEST, Valle Trompia, istituiti con Decreto del Direttore Generale n. 278 del 30.03.2022);
- Case di ("CdC") di nuova istituzione e Ospedali di Comunità ("OdC"). Con Decreto ASST n. 543 del 07/06/2024 e n. 1188 del 27/09/2024 si è preso atto dell'avvio, nei tempi ivi precisati, delle Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole, Ospitaletto e Flero, nonché delle Centrali Operative Territoriali (COT) di Brescia (Viale Duca degli Abruzzi e Via Marconi), Ospitaletto e Gardone Val Trompia, e dell'Ospedale di Comunità (Spedali Civili di Brescia Scala 7- 6° piano);
- Dipartimenti gestionali: n. 2;
- Dipartimenti funzionali: n. 2;

Dipartimenti funzionali interaziendali.

Dalla Direzione Strategica aziendale dipendono sia i Presidi, i Dipartimenti e il Territorio.

La Direzione Strategica aziendale è composta dal Direttore Generale e dai Direttori Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario.

I responsabili medici dei Presidi, dei Dipartimenti e delle Direzioni territoriali si confrontano direttamente con la Direzione Strategica e partecipano alla costruzione della strategia aziendale e alla sua attuazione.

Gli effetti del nuovo assetto organizzativo sono applicati secondo specifica pianificazione della Direzione Strategica e in base al cronoprogramma stabilito, al fine di garantire la generale continuità operativa, anche attraverso i provvedimenti attuativi conseguenti al vigente POAS, compresi gli Organi e Organismi aziendali già istituiti, nonché l'organizzazione aziendale in termini di responsabilità, rapporti gerarchici e funzionali, strutture, percorsi e logistica.

A quest'ultimo proposito, con Decreto n. 358 del 26/04/2024, è stato adottato il Provvedimento organizzativo di aggiornamento e ricognizione di carattere generale circa le competenze e le responsabilità della dirigenza, nonché delle attribuzioni, delle aree di attività delle Strutture e dei compiti dei Dirigenti esse preposti, comprensivo dell'attribuzione diretta ai Dirigenti delle competenze all'adozione dei provvedimenti finali riferiti alla Struttura cui essi sono preposti.

Tra i provvedimenti attuativi del vigente POAS, si richiamano in particolare:

- Decreto n. 963 del 15/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Generale;
- Decreto n. 964 del 15/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Amministrativa;
- Decreto n. 1066 del 29/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Sanitaria;
- Decreto n. 1122 del 29/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Socio Sanitaria,





nonché i successivi provvedimenti di copertura delle Strutture aziendali secondo il Cronoprogramma già definito, periodicamente rendicontato in Regione Lombardia quale debito informativo aziendale.

### **Rapporti con l'Università**

Come la cessata Azienda Ospedaliera “Spedali Civili” di Brescia, l'ASST degli Spedali Civili è Polo Universitario e mantiene il convenzionamento con l'Università degli Studi di Brescia, quale struttura sanitaria di riferimento fin dal 1985, nell'ambito della convenzione esistente tra Regione Lombardia e Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Brescia.

In essa, pertanto, si svolgono le principali attività didattiche e di ricerca rientranti nei compiti istituzionali della Facoltà di Medicina e Chirurgia.

Le attività didattiche si articolano nei Corsi di Laurea Specialistica in ‘Medicina e Chirurgia’ e in ‘Odontoiatria e protesi dentaria’, nei Corsi di Studio delle Professioni Sanitarie (Infermieristica, Fisioterapia, Tecniche di radiologia medica per immagini e radioterapia, Tecniche di Laboratorio Biomedico, Ostetricia, Igiene Dentale, Tecnica della Riabilitazione Psichiatrica, Dietistica, Educazione Professionale e, come da Decreto n. 615 del 24/06/2024, dall'A.A. 2024/2025, anche il nuovo Corso di Studio in Ortottica e Assistenza Oftalmologica) ed in diverse Scuole di formazione Specialistica (a oggi n. 38 Scuole di Formazione Specialistica area sanitaria), oltre a numerose iniziative formative (master, corsi di perfezionamento, corsi di aggiornamento) volte a mantenere l'elevato standard culturale e professionale del personale dell'Azienda.

In data 19 dicembre 2023 è stato sottoscritto l'ultimo atto convenzionale tra Università degli Studi di Brescia e Asst Spedali Civili per lo svolgimento di attività assistenziali, formative e di ricerca, della durata di anni tre (cfr. Decreto ASST n. 1220/2023), in conformità all'emanato nuovo Protocollo di Intesa Regione-Università lombarde (cfr. Testo approvato con D.G.R. n. XI/7437 del 30/11/2022).

## **2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi**

### *Situazione territoriale e demografica*

All'Azienda fanno capo le seguenti strutture, di cui all'allegato 1 della DGR 4490/2015, ricomprendenti le strutture distrettuali del territorio di competenza così come individuate nell'allegato 1 della L.R. 23/2015:

#### **A) Presidi Ospedalieri:**

- P.O. Spedali Civili Brescia
- P.O. Ospedale dei Bambini
- P.O. Ospedale di Gardone V.T.
- P.O. Ospedale di Montichiari

#### **B) Strutture ambulatoriali:**

- Poliambulatorio di Via Corsica n.145 – Brescia (riclassificazione in CdC)
- Poliambulatorio di Via Biseo n.17 – Brescia





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

- Poliambulatorio di Via Marconi n.26 – Brescia (riclassificazione in CdC - COT)
- Poliambulatorio di Via Pietro Dal Monte n.46 – Brescia
- Struttura di Via Nikolajewka n.11/13 – Brescia

### C) Dipartimento di Salute Mentale:

- U.O.P. n.20 di Gardone V.T.
- U.O.P. n.22 di Brescia
- U.O.P. n.23 di Montichiari
- nonché le diverse strutture che afferiscono agli anzidetti presidi (Poli territoriali e ambulatori Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza dell'Ospedale dei Bambini, Centri Psico-Sociali, Centri Residenziali Terapeutici, Centri Diurni, Comunità Protette del DSMD, ecc.).

### D) Strutture Distrettuali del territorio di competenza così come individuate nell'allegato 1 della l.r. 23/2015:

- RSD Giuseppe Seppilli Brescia
- Consultorio Familiare Pubblico Centro – Brescia (riclassificazione in CdC - COT)
- Consultorio Familiare Pubblico – Gussago
- Consultorio Familiare Pubblico - Rezzato – Flero (riclassificazione in CdC - COT)
- Consultorio Familiare Pubblico - Roncadelle
- Consultorio Familiare Pubblico Via Paganini - Brescia
- NOA N° 3 Valtrompia - Sarezzo
- NOA N°1 - Brescia
- U.O. SER.T. 1 – Brescia
- Centro Clinico Cocainomani
- Centro NeRT (Ex Nuova Genesi) – Via del Lazzaretto, 1 – Brescia

Patrimonio aziendale di provenienza ex ASL di Brescia.

#### Non di proprietà aziendale:

Brescia, via Gheda n.4 / via Lamarmora n.54

Rezzato, via F.Ili Kennedy n.116

Tavernole s/Mella, via Amadini n.43 (riclassificazione in CdC)

Di proprietà di terzi (in uso all'ASST in comodato o locazione)

Brescia, via Acerbi n.6/8

Brescia, Viale Piave n.40

Brescia, via Paganini n.1

Gussago, via P. Richiedei n.8B

Roncadelle, via Fermi n.32/34

Travagliato, via Raffaello n.24 (riclassificazione in CdC)





Flero via Mazzini n.15(riclassificazione in CdC)

Flero, via Mazzini n.11

Bovezzo, via Veneto n.15

Concesio, via De Gasperi n.9

Nave, via Brescia n.155/L (riclassificazione in CdC)

Lumezzane, via Gnutti n.2

Sarezzo Viale Europa n.16

Gardone V.T., via Beretta n.3

Viale Duca Degli Abruzzi – Sede ATS di Brescia (comodato d'uso gratuito):

- Edificio 5: Archivio; (già in comodato a ASST)
- Edificio 6: R.S.D Seppilli
- Edificio 7: Consultorio Brescia Centro, uffici amministrativi
- Edificio G (PARZIALE): "Comunità Terrazza" (già in comodato a ASST)
- Edificio 8: Comunità Giardino (già in comodato a ASST)
- Edificio 11 (PARZIALE): Servizio di Medicina Legale
- Edificio E (PARZIALE): CUP e SITRA
- Edificio H: Invalidi Civili, Scelta e Revoca del medico, Continuità Assistenziale (Guardia Medica)
- Edificio P: Sert.

I bisogni della popolazione di riferimento variano in continuazione e in particolar modo negli anni “post emergenza Covid” si è intensificata tutta quell’attività atta a soddisfare i bisogni assistenziali procrastinati e amplificati dalla pandemia; l’evoluzione dell’attività assistenziale si è sempre più sviluppata dunque nell’ottica della centralità dei bisogni del paziente, intesi sia come accessibilità ai servizi sia come miglior percorso sanitario possibile per quel bisogno di salute.

L’offerta dei servizi e delle prestazioni si modula quindi in una logica di “continuità assistenziale”, che si prenda in carico il paziente dal momento della diagnosi, dell’ospedalizzazione - quindi dal momento della gestione dell’evento acuto - sino al trasferimento al domicilio o alla struttura di riabilitazione. Il percorso è rappresentato dall’integrazione fra le diverse figure professionali coinvolte, dai diversi sistemi assistenziali e dalla condivisione di percorsi diagnostico-terapeutici.

Da ciò l’esigenza di un ospedale in grado di erogare prestazioni efficaci, appropriate, attraverso nuovi modelli organizzativi che garantiscano la qualità delle prestazioni, caratterizzate da elevata specializzazione, supportate da un adeguato sistema gestionale, in un’organizzazione che si deve basare sull’integrazione all’interno della struttura stessa, tra le strutture erogatrici, tra ospedale e territorio, ospedale e Università.

Il nuovo modello di gestione territoriale dei pazienti in coerenza con l’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 6 “Salute” con particolare riferimento alla Componente 1 “reti di prossimità” è progressivamente implementato nel triennio 2022-24 e più precisamente le Case della Comunità diventeranno lo strumento attraverso cui coordinare tutti i servizi offerti, in particolare ai





malati affetti da patologie croniche. La Casa della Comunità sarà una struttura fisica in cui opereranno team multidisciplinari di medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialistici, infermieri di comunità, altri professionisti e potrà ospitare anche assistenti sociali. La numerosità garantirà la presenza capillare su tutto il territorio di afferenza dell'ASST Spedali Civili di Brescia. All'interno delle Case della Comunità si realizzerà l'integrazione tra i servizi sanitari e sociosanitari con i servizi sociali territoriali, potendo contare sulla presenza degli assistenti sociali configurandosi quale punto di riferimento continuativo per la popolazione che anche attraverso l'infrastruttura informatica, un punto prelievi, la strumentazione polispecialistica permetterà di garantire la presa in carico della comunità di riferimento. All'art.36 della Legge Regionale 14/12/2021, n.22 sono riportate le disposizioni per la istituzione delle Case di Comunità (CdC), degli Ospedali di Comunità (OdC) e Centrali Operative Territoriali, nel Decreto n.746 del 16/09/2022 dell'ASST Spedali Civili è riportato il dettaglio delle strutture in fase di realizzazione-realizzate.

## 2.1 Assistenza ospedaliera

***L'azienda opera mediante XXX presidi. I posti letto sono pari a XXX unità.***

***Inserire tabella riassuntiva con PL ordinari, day hospital, suddivisi per presidio.***

L'Azienda opera mediante 4 Presidi Ospedalieri, 5 Strutture Ambulatoriali, le Strutture territoriali del Dipartimento Salute Mentale e le Strutture Distrettuali. I posti letto accreditati e a contratto sono pari a 2.139 mentre i posti letto MEDI attivi del IV Trimestre 2024 sono 1.357 (Ordinari/Day Hospital/Day Surgery). Sono esclusi N° 20 posti letto dell'U.O. Attività di cure Sub Acuti presso il Presidio di Montichiari temporaneamente trasferiti ai sensi della DGR XII/1025 del 02/10/2023 presso il P.O. Civile. Nell'anno 2024 si sono avviati i lavori di adeguamento normativa antisismica, antincendio e riqualificazione del Presidio Ospedaliero di Montichiari. Obiettivo dei lavori è quello di garantire sempre più sicurezza ai pazienti, agli operatori, a chi transita e frequenta il Presidio Ospedaliero, assicurando l'operatività dell'ospedale durante tutta la fase dell'intervento. I lavori prevedono la chiusura parziale dell'edificio, interessando separatamente e in maniera progressiva, partendo dall'ala est (la prima ad essere interessata) e successivamente l'ala ovest per un periodo complessivo di 2 anni e coinvolgendo le attività dei reparti di degenza, del Pronto Soccorso e le attività ambulatoriali presenti nel Presidio. Le operazioni riguardano in particolare l'adeguamento sismico con interventi di carattere strutturale mirati a rafforzare la resistenza dell'edificio rendendolo "elastico", l'adeguamento della sicurezza antincendio con interventi edili ed impiantistici per prevenire e gestire efficacemente eventuali incendi infine è prevista il rifacimento della facciata esterna con conseguente efficientamento energetico.

Per il P.O. di Gardone VT la cantierizzazione avviata ad inizio del 2024 ha visto l'esecuzione di lavori di riqualificazioni di tutti i piani di degenza in particolare si sono installati nuovi quadri di "riduzione di secondo stadio gas medicinali", sono stati sostituiti tutti i controsoffitti contemporaneamente alla sostituzione degli impianti elettrici e illuminazione con luci automatiche a led. Inoltre, presso i piani dedicati alla degenza, sono stati sostituiti tutti gli infissi come anche le macchine di trattamento aria,





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

sostituzione prevista e programmata anche nelle sale operatorie. La conclusione dei lavori è prevista per il 31.12.2024.

Per quanto sopra descritto per i Presidi di Montichiari e Gardone, l'esecuzione dei lavori ha portato ad una temporanea riduzione dell'attività di ricovero e cura che ha coinvolto tutte le strutture con tempi e modi differenti.

Segue tabella riassuntiva con Posti Letto MEDI ordinari /DH/DS, suddivisi per Presidio.

Codice Presidio	Denominazione Presidio	TOTALE POSTI LETTO a CONTRATTO	TOTALE POSTI LETTO MEDI ATTIVI (ord+dh)	di cui:	
				POSTI LETTO DH + DS a CONTRATTO	POSTI LETTO DH + DS ATTIVI
030159	P.O. MONTICHIARI	179	103	13	11
030162	PRESIDIO OSPEDALIERO GARDONE V.T.	161	96	5	5
030167	OSPEDALE DEI BAMBINI UMBERTO I - BRESCIA	207	149	15	11
030906	PRES. OSPEDAL. SPEDALI CIVILI BRESCIA	1.592	1009	51	45
<b>TOTALE POSTI LETTO A.S.S.T</b>		<b>2.139</b>	<b>1.357</b>	<b>84</b>	<b>72</b>

I livelli assistenziali BIC e MAC vengono erogati con l'utilizzo di posti tecnici all'uopo accreditati e individuati nella tabella seguente:

POSTI TECNICI MAC / BIC	MAC	BIC
PRESIDIO SPEDALI CIVILI	91	20
PRESIDIO OSPEDALE DEI BAMBINI	19	1
PRESIDIO GARDONE V. T.	4	3
PRESIDIO MONTICHIARI	10	4
<b>TOTALE POSTI TECNICI MAC / BIC A.S.S.T</b>	<b>124</b>	<b>26</b>

L'A.S.S.T. è inoltre accreditata per le seguenti unità di offerta distribuite nei seguenti Presidi Aziendali:

POSTI TECNICI	Dialisi/Culle/Residenzialità Psichiatrica/SubAcute
PRESIDIO SPEDALI CIVILI	167
PRESIDIO OSPEDALE DEI BAMBINI	50
PRESIDIO GARDONE V. T.	78
PRESIDIO MONTICHIARI	98
Residenza Sanitaria per Disabili SEPPILLI	40
<b>TOTALE POSTI TECNICI A.S.S.T.</b>	<b>433</b>

## 2.2 Ricerca (solo per gli IRCCS)

*Indicare il numero delle strutture interamente o parzialmente dedicate a progetti di ricerca corrente e finalizzata.*

## 2.3 Territoriale (solo per ASST)

*Indicare il numero delle strutture interamente o parzialmente dedicate al territoriale e le relative attività*

L'attuazione della L.R. 22/2021, di Riforma al SSR, comporta per l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia che:

A) L'attuale assetto dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia è indicato dall'allegato 1 alla L.R. n.33/2009, provvedimento che individua il territorio e le relative strutture sanitarie e sociosanitarie degli ex Distretti

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





ASL di:

- Brescia
- Brescia Est
- Brescia Ovest
- Valle Trompia,

ora istituiti quali strutture sanitarie e sociosanitarie, con incarichi di responsabilità, così come riportate dall'assetto accreditato dei sistemi ASAN e AFAM;

B) Nell'assetto organizzativo dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia sono ricomprese le strutture distrettuali del territorio di competenza, secondo quanto determinato con DGR n. XI/4563 del 19.04.2021 "Approvazione delle Linee di indirizzo per la programmazione sociale territoriale per il triennio 2021/2023", che codifica e denomina nell'Allegato B, gli Ambiti territoriali del territorio dell'ATS.

Secondo quanto previsto dal citato allegato, tra le strutture territoriali afferite dall'ex Azienda Sanitaria Locale di Brescia alla ASST degli Spedali Civili di Brescia vi sono le strutture che insistono sul territorio dei Distretti rispettivamente di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest e Valle Trompia, istituiti con Decreto dell'ASST n. 278 del 30/03/2022. Con Decreto n.1121 del 29/12/2022, l'Azienda ha disposto il conferimento dei 4 incarichi quinquennali di Direzione di Distretto con decorrenza dal 01/02/2023. L'azienda, a seguito di recesso per quiescenza del Direttore del Distretto Est, ne ha disposto la sostituzione temporanea con Decreto n.1071 del 05/09/2024.

Il POAS è stato altresì aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con D.G.R. N.XII/3239 del 21/10/2024).

Come previsto dalle Linee Guida Regionali (cfr. D.G.R. n. XI/6278/2022), la nuova organizzazione aziendale si struttura in 2 settori: Polo Ospedaliero e Polo Territoriale.

Nell'ambito del settore **Polo Territoriale** è prevista l'erogazione di prestazioni specialistiche, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità, le cure intermedie e le prestazioni medico-legali. Erega, altresì, le prestazioni distrettuali di competenza delle ex ASL, ad eccezione di quelle ora espressamente attribuite alle ATS e le prestazioni sanitarie, sociosanitarie e sociali territoriali e domiciliari, eventualmente delegate dalle ATS o dalle autonomie locali, in base a livelli di intensità di cura in una logica di sistema e di integrazione delle funzioni e delle risorse, con modalità di presa in carico, in particolare per persone in condizione di cronicità e di fragilità.

Al Polo Territoriale, quindi, è affidata l'erogazione delle prestazioni distrettuali nei limiti previsti dalla normativa vigente; allo stesso afferiscono i **Distretti**, articolati in **Case di Comunità, Ospedali di Comunità e COT**, oltre ad altre sedi satellite, Dipartimenti gestionali, funzionali ed interaziendali.

Il **Distretto**, la cui gestione è affidata alla Direzione Sociosanitaria Aziendale, è una articolazione organizzativo-funzionale dell'ASST sul territorio e rappresenta una innovazione ed implementazione dell'offerta territoriale con un ruolo strategico di gestione e coordinamento organizzativo e funzionale della rete dei servizi territoriali, garantendo una risposta assistenziale integrata, sotto il profilo delle risorse, degli strumenti e delle competenze professionali per determinare una efficace presa in carico della popolazione di riferimento.

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





Realizza l'integrazione delle funzioni sanitarie e sociosanitarie con le funzioni sociali di competenza delle autonomie locali in raccordo con i nuovi Organismi Territoriali (DGR XI/6762/2022) sulla base della valutazione dei fabbisogni del territorio, nonché in stretta collaborazione con le organizzazioni di volontariato e con i diversi stakeholders presenti negli ambiti di competenza.

Al Distretto afferiscono:

- COT (Centrale Operativa Territoriale) con funzione di coordinare le transizioni degli utenti tra i diversi setting assistenziali, ospedalieri, residenziali e semiresidenziali assicurando quindi anche l'interfaccia con le strutture di ricovero e cura e con la rete di emergenza-urgenza;
- Case di Comunità: rappresentano un innovativo modello organizzativo che consente la realizzazione del coordinamento e l'integrazione fra i servizi sanitari, sociosanitari e sociali, con particolare attenzione ai pazienti cronici, fragili e disabili.
- Ospedali di Comunità: struttura sanitaria della rete territoriale a ricovero breve destinata a pazienti che necessitano di interventi sanitari di media/bassa intensità clinica e per degenze di breve durata a gestione prevalentemente infermieristica.

Come già indicato nella DGR XI/7758 del 28/12/2022, le Case di Comunità, le Centrali Operative Territoriali e gli Ospedali di Comunità, costituiscono articolazioni organizzative dirette ad implementare il sistema di offerta territoriale.

Ad oggi sono attive: le 5 COT previste nei 4 Distretti, le Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole, Ospitaletto, Flero e l'Ospedale di Comunità sito presso in Piazzale Spedali Civili 1 Brescia, che entrerà a pieno regime nel 2025.

Nel 2025 proseguirà la realizzazione delle Case di Comunità e Ospedali di Comunità con l'implementazione del nuovo sistema di gestione digitale del territorio per il monitoraggio in tempo reale delle attività nell'ambito della presa in carico dei pazienti cronici, dell'assistenza domiciliare, dei percorsi di dimissione protetta e dei servizi di assistenza infermieristica.

Secondo quanto stabilito dalla predetta Delibera regionale, inoltre, di particolare importanza è stato l'inserimento dei Medici di Medicina Generale nel modello di riorganizzazione della rete territoriale, con piena operatività dal 01.01.2024 grazie al distacco del personale ed al trasferimento completo delle attività afferenti al Dipartimento di Cure Primarie nonché alla convenzione siglata da ASST Spedali Civili con ASST del Garda e ASST della Franciacorta per la gestione unitaria delle convenzioni dei medici del ruolo unico di assistenza primaria a ciclo di scelta e ad attività oraria e dei pediatri di famiglia.

Prosegue l'operatività dei nuovi Organismi Territoriali della ASST (cfr. Legge Regionale 22/2021 - e, Conferenza dei Sindaci del territorio di afferenza di ASST (44 Comuni con 511.547 residenti secondo dati ISTAT 01/01/2023, Consiglio di Rappresentanza dei Sindaci e Assemblee dei Sindaci di Distretto (4 Assemblee per ASST: Brescia, Brescia EST, Brescia OVEST e Valle Trompia).

la Cabina di Regia Integrata (Decreto n.988/2023) è stata convocata per la prima volta il 16/11/2024 in occasione della presentazione della del Piano di sviluppo del polo territoriale PPT 2025-2027.

I neo costituiti Organismi Consultivi Distrettuali (Decreto n.989/2023) vedranno la loro piena operatività





nel corso del 2025 a supporto dei Distretti, figure centrali per la gestione ed il coordinamento della rete dei servizi sociosanitari territoriali.

Gli organismi supporteranno la Direzione Sociosanitaria ed i Distretti nel dare piena attuazione al Piano di sviluppo del polo territoriale PPT 2025-2027 ai sensi della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 “Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità”, con particolare riferimento all’art. 7 c. 17 ter che dispone che “La ASST, con periodicità triennale, tramite la direzione sociosanitaria e i direttori di distretto, sentita la conferenza dei sindaci che esprime parere obbligatorio, e attuando idonee procedure di consultazione delle associazioni di volontariato, di altri soggetti del terzo settore e delle organizzazioni sindacali maggiormente rappresentative presenti nel territorio, predispone il piano di sviluppo del polo territoriale (PPT) con specifica e analitica declinazione e dettaglio su base distrettuale. Il PPT definisce la domanda di salute territoriale, la programmazione e progettazione dei servizi erogativi, assicurando l’integrazione delle funzioni e delle prestazioni sociali con quelle sanitarie e sociosanitarie distrettuali”.

Al Direttore Sociosanitario afferiscono n. 2 Dipartimenti gestionali (Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze e Dipartimento di Continuità di cura e Fragilità) e n.2 Dipartimenti funzionali (Dipartimento Cure Primarie e Dipartimento di Prevenzione).

Il **Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze** ha caratteristiche gestionali ed assume anche valenza funzionale, in relazione al ruolo di coordinamento ed integrazione delle competenze ad esso affidate ed alla necessità di garantire percorsi di presa in carico dei pazienti e la differenziazione dei percorsi di cura in base ai bisogni specifici degli utenti.

Afferiscono al D.S.M.D. quattro Strutture Complesse e tre Strutture Semplici a valenza Dipartimentale:

- S.C. Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza (composta da 5 Strutture Semplici)
- S.C. U.O. Psichiatria Brescia (22) (composta da 5 Strutture Semplici)
- S.C. U.O. Psichiatria Montichiari (23) (composta da 4 Strutture Semplici)
- S.C. SERD (composta da 4 Strutture Semplici)
- S.S.D. U.O. Psichiatria Gardone Valtrompia (20)
- S.S.D. Psicologia Clinica
- S.S.D. Riabilitazione Specialistica – CDCA (Centro Disturbi Comportamento Alimentare).

Rilevanti sono i collegamenti funzionali fra Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza ed il Dipartimento Pediatrico, nonché fra la S.S.D. Psicologia Clinica e gli altri Dipartimenti aziendali del Polo Ospedaliero e Strutture del Polo Territoriale.

Le attività di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione sono svolte dai competenti servizi del Dipartimento in raccordo con l’attività dei consultori e del servizio sociale, con il coinvolgimento delle famiglie e del terzo settore.

Dalla costituzione del DSMD, molte attività sono state intraprese per l’integrazione organizzativa e funzionale dei servizi delle dipendenze con gli altri servizi territoriali (Strutture della Psichiatria, NPIA e Dipendenze), con redazione e sottoscrizione di protocolli tecnico operativi.





Il **Dipartimento di Continuità di cura e Fragilità** supporta il percorso aziendale per la costruzione di processi e percorsi orizzontali di presa in carico delle persone in condizione di cronicità complessa e fragilità, e per garantire il governo clinico della continuità di cura fra Ospedale e Territorio.

Nello stesso è presente la nuova **S.C. Cure Palliative** che ha la finalità di garantire la presa in carico e la continuità assistenziale per le persone con bisogni clinico/assistenziali complessi, durante l'intera traiettoria di malattia, favorendo il precoce approccio palliativo.

Per rispondere in modo personalizzato e dinamico alla variabile intensità dei bisogni, che può evolvere anche in tempi rapidi, promuove l'integrazione tra servizi e professionisti sanitari, sociosanitari e sociali presidiando anche i passaggi tra diversi setting di cura, in collaborazione con i Servizi Ammissioni e Dimissioni Protette, le équipes di VMD e le COT.

Sempre rispetto alla fragilità e disabilità, con decorrenza gennaio 2024 è stato avviato l'aggiornamento dei percorsi specifici per la valutazione e l'accertamento della disabilità nei minori con il riconoscimento della disabilità scolastica nelle commissioni minori; entro i primi mesi del 2024 viene implementato il programma di MCQ per l'attività valutativa della disabilità nel minore.

Per favorire la realizzazione e la diffusione sull'intero territorio regionale di un modello di accoglienza e di assistenza medica al disabile grave dedicato in modo particolare alle persone che presentano gravi problemi di comunicazione, sia per carenze di strumenti comunicativi che per deficit ideativi, l'Azienda sta attivando percorsi di accoglienza per l'assistenza medica avanzata e la cura delle persone con disabilità (percorsi DAMA - Disabled Advanced Medical Assistance), grazie anche alla partecipazione e al coinvolgimento delle associazioni maggiormente rappresentative.

In ottemperanza a quanto previsto dalle Linee Guida Regionali per l'adozione dei POAS, sono stati istituiti anche i Dipartimenti funzionali di Prevenzione e di Cure Primarie.

Il **Dipartimento Funzionale di Prevenzione** opera in coordinamento con il Dipartimento di Igiene e Prevenzione sanitaria di ATS al fine di garantire i percorsi di Prevenzione degli eventi infettivi, con le relative profilassi vaccinali e la presa in carico dei contatti dei casi di malattia, della diagnosi precoce con i relativi screening e di promozione della salute. Ai fini epidemiologici garantisce la sorveglianza delle Malattie Infettive e delle coperture vaccinali in raccordo con i sistemi informatici regionali, nonché le attività di prevenzione, diagnosi, sorveglianza epidemiologica, profilassi vaccinale ed educazione sanitaria, che sono svolte in raccordo con le attività dei Consultori, delle Strutture ospedaliere e delle Strutture territoriali. Con provvedimento n.1404 del 25/10/2024 è stato attribuito l'incarico di direzione del Dipartimento funzionale ad Interim al Direttore Sociosanitario.

L'ASST Spedali Civili realizza modelli di offerta vaccinale in ospedale al fine di garantire la vaccinazione di pazienti cronici, anche con ambulatori dedicati presso le strutture ospedaliere ed attiva percorsi di offerta vaccinale ai pazienti hard to reach.





Il **Dipartimento Cure Primarie** a carattere Funzionale si caratterizza per la stretta interrelazione operativa con le strutture del Distretto, del Dipartimento Funzionale di Prevenzione e della Neuropsichiatria infantile; la principale funzione è l'azione di progettazione, coordinamento e regia funzionale delle Cure Primarie nel territorio di ATS Brescia, svolgendone anche il ruolo di capofila in accordo con le ASST Garda e Franciacorta.

La SC Cure Primarie è una struttura complessa con attribuzioni, aree di attività e procedimenti inerenti alla gestione dei rapporti di convenzione dei medici del ruolo unico di assistenza primaria a ciclo di scelta e ad attività oraria e dei pediatri di libera scelta afferenti al territorio dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia (vedi all. n. 1 agli atti).

Concorre altresì a favorire i processi di Governo Clinico dei MMG/PLS/MCA di assistenza primaria.

Cura la rilevazione dei bisogni formativi dei medici convenzionati garantendo l'attuazione del piano di formazione.

Dà attuazione ai contenuti degli Accordi nazionali e regionali per la medicina generale, per la continuità assistenziale e per la pediatria di famiglia con progettazione e stesura degli accordi attuativi aziendali, in raccordo con le organizzazioni sindacali componenti i Comitati Aziendali Unici della medicina generale e della pediatria, valevoli anche nei territori delle ASST del Garda e della Franciacorta, nel rispetto della Convenzione sottoscritta il 15/09/2023 tra ASST degli Spedali Civili, Franciacorta e Garda (Decreto n. 892/23).

In attuazione della DGR n. XII/850 dell'8/8/23 "Ulteriori determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2023. Secondo provvedimento" e del Decreto n. 892 del 13/10/2023 di presa d'atto, la SC Cure Primarie svolge, infatti, il ruolo di capofila per la gestione unitaria delle attività, al fine di garantire assicurare sia la qualità e continuità delle cure, che l'omogeneizzazione dei processi amministrativi, all'interno dell'area territoriale dell'ATS di Brescia.

Cura direttamente le relazioni con le organizzazioni sindacali rappresentative dell'assistenza primaria in sede di comitato.

Partecipa alla elaborazione e monitoraggio dei PDT/PDTA, garantendo l'attuazione degli obiettivi di governo clinico.

Partecipa, per la parte di competenza, agli organismi interdipartimentali e interaziendali.

Le attività relative alla mobilità sanitaria internazionale sono regolate da apposita convenzione stipulata tra ATS di Brescia ed ASST degli Spedali Civili di Brescia, in attuazione della quale la SC Cure Primarie garantisce lo svolgimento delle funzioni e l'espletamento delle prestazioni nell'ambito delle materie oggetto di Convenzione.

Le attività non rientranti nella suddetta convenzione sono oggetto di accordo in corso di definizione con le ASST del Garda e della Franciacorta, al fine di definirne le competenze in capo a ciascuna ASST, coerentemente con quanto definito nella Convenzione di Capofila delle cure primarie. Fino ad oggi la Capofila ha garantito l'espletamento di tale l'attività per continuità del servizio.

Il Responsabile della struttura SC Cure Primarie è il Direttore del Dipartimento Funzionale Cure Primarie.





La struttura organizzativa della SC Cure Primarie vede l'attribuzione del personale dirigenziale medico su funzioni dipartimentali di capofila e su funzioni di gestione territoriale. E' presente un Dirigente Amministrativo in comando 2 giorni la settimana.

Il Direttore della S.C. resta il dirigente di riferimento per alcune attività.

A ciascun dirigente medico, ad eccezione di una unità dedicata agli argomenti core del dipartimento nella sua prerogativa di azienda capofila, è attribuita un'area territoriale di competenza che corrisponde a ciascun distretto ASST per la quale rappresenta il dirigente di riferimento; inoltre collabora su specifiche attività di capofila che vedono i dirigenti interfacciarsi con i relativi colleghi delle cure primarie delle altre due ASST. Il dettaglio riferito alle attività assegnate è riportato nella *job description* di ciascun dirigente. Si sottolinea che la job non è da intendersi quale rigido mansionario vincolante, bensì quale descrizione delle attività prevalenti che valorizzano il percorso attuale di crescita professionale di ognuno oltre che favorire chiari riferimenti anche al personale del comparto del ruolo amministrativo nelle collaborazioni lavorative.

Il Dirigente Amministrativo è ad oggi dedicato prevalentemente alla gestione economica delle convenzioni, *core* dell'attività della capofila.

La struttura organizzativa della SC Cure Primarie vede l'attribuzione del personale del comparto del ruolo amministrativo su funzioni dipartimentali di capofila e su funzioni di gestione territoriale. Il dettaglio riferito alle attività assegnate è riportato nella *job description* di ciascun operatore. Si sottolinea che la job non è da intendersi quale rigido mansionario vincolante, bensì quale descrizione delle attività prevalenti che valorizzano il percorso attuale di crescita professionale di ognuno all'interno della struttura e che richiede flessibilità nell'interscambiabilità delle attività a supporto dell'intera organizzazione.

Ad oggi, 8 unità sono dedicate ad attività dipartimentali; 3 unità sono dedicate alle attività delle cure primarie estero; 3 unità sono dedicate alle attività delle cure primarie territoriali.

Il Direttore della S.C. si avvale della collaborazione del Direttore pro tempore della SC Coordinamento Funzioni Amministrative dei processi di cura territoriali per l'analisi del fabbisogno del personale amministrativo, della distribuzione delle attività in coerenza con le *job description* e la relativa valutazione nell'ambito del Sistema di Valutazione del comparto area amministrativa.

I Direttori di Distretto rivestono un ruolo fondamentale di sintesi programmatoria e operativa per il conseguimento in concreto degli obiettivi in capo alle ASST legati al polo territoriale e, in particolare, sul potenziamento delle cure domiciliari per il miglioramento degli esiti intermedi di salute delle condizioni di cronicità prioritariamente legate all'età con integrazione tra tutti gli attori del sistema per il conseguimento dell'obiettivo di investimento dell'ADI.

Le logiche operative per il conseguimento di questo risultato richiedono, con particolare riferimento al potenziamento delle cure domiciliari, incontri sistematici e strutturati a livello di distretto con i referenti delle AFT, con le gli enti gestori di ADI, di RSA aperta, di CP DOM, per definire il programma di azione e il suo monitoraggio in itinere.





In questo ambito si darà contestualmente impulso ad un incremento della presa in carico in ADI, attraverso una attivazione del servizio da parte dei MMG, mediante l'utilizzo del sistema informatico territoriale (SGDT) nel rispetto dei criteri di appropriatezza.

Il Polo Territoriale è responsabile di tutte le unità erogative ed organizzative presenti sul territorio di competenza, nonché della supervisione dell'intero processo di presa in carico del paziente con bisogni assistenziali che, in modo diretto o indiretto, tramite gli operatori delle strutture sanitarie e sociosanitarie, si rivolge ai presidi del territorio di competenza. È chiamato ad organizzare le attività territoriali secondo ambiti gestionali nei quali verranno rafforzati processi capaci di mettere in continuità tra loro le diverse unità di offerta ed i vari livelli di erogazione delle prestazioni.

Azioni rilevanti della Direzione Territoriale sono la facilitazione dei percorsi di integrazione fra le risorse dedicate al processo delle varie Unità d'Offerta, il mantenimento di un confronto costante con le stesse, la creazione di condizioni favorevoli all'accoglienza dell'utenza e all'integrazione delle varie figure professionali territoriali, il monitoraggio delle prestazioni e l'analisi costante dei processi attivati nella logica di rilevazione precoce delle criticità per la revisione del percorso.

Presso il Polo Territoriale si svolgono inoltre tutte le attività territoriali in capo agli ex distretti, riassumibili come segue:

- Cure primarie:
  - Assistenza farmaceutica distrettuale;
  - Protesica e ausili distrettuale;
  - Nutrizione artificiale domiciliare, ossigeno terapia domiciliare;
- scelta e revoca distrettuale;
- interventi alla famiglia (comprendente i Consultori familiari e interventi ai “minori fragili” e alle loro famiglie);
- Area della disabilità;
- Area della valutazione multidimensionale;
- Gestione dirette residue UDO sociosanitarie (es. ADI, RSA, CDD, RSD);

Prevenzione delle infezioni a trasmissione sessuale tramite un Ambulatorio dedicato alle “Malattie a Trasmissione Sessuale” (MTS).

Sempre più si svilupperanno iniziative di raccordo con gli Enti pubblici e privati Territoriali, per la condivisione di procedure e protocolli per azioni integrate rivolte alla popolazione fragile.

Alla luce di quanto disposto dagli indirizzi di programmazione di cui alla DGR 1827 del 31-01-2024 e alla DGR n. XII/2966 del 05/08/2024 anche per l'anno 2024 la ASST è impegnata a sviluppare un modello di programmazione trasversale, con particolare enfasi e attenzione verso percorsi che integrino gli interventi sociali con quelli di natura socio-sanitaria rafforzando così la programmazione coordinata ed integrata a livello di Distretto, ATS, ASST e Ambiti territoriali.





## 2.4 Emergenza Urgenza (118)

*Descrivere sinteticamente le attività di emergenza urgenza gestite dalla ASST/IRCSS*

La AAT di Brescia (Articolazioni Aziendali Territoriali) assicura l'organizzazione dell'emergenza extra-ospedaliera nell'area provinciale bresciana. Per lo svolgimento delle proprie funzioni alla AAT di Brescia sono assegnati un Responsabile, un infermiere coordinatore e personale medico, infermieristico, tecnico ed amministrativo, oltre a personale medico "prestato" da altre Unità Operative e necessario per la copertura dei turni sui mezzi di soccorso (automediche ed ambulanze) ed in Elisoccorso.

La AAT di Brescia garantisce l'organizzazione delle équipe e dei mezzi di soccorso sul territorio attraverso il proprio personale ed i mezzi dell'Azienda, e delle Organizzazioni di Volontariato e delle Cooperative Sociali per le attività da svolgersi in ambito di soccorso sanitario.

La AAT di Brescia, attraverso i propri responsabili, collabora costantemente con AREU per la gestione della rete territoriale del soccorso, partendo dall'analisi dei volumi d'attività, delle caratteristiche del territorio, a da altri parametri quali la popolazione residente, i codici di gravità (ecc...) delineando così la distribuzione dei mezzi di soccorso per garantire la copertura più omogenea del territorio secondo una gestione più dinamica del territorio.

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024 Regione Lombardia ha comunicato l'assegnazione disposta da Areu per l'esercizio 2025 per un importo di euro 6.843.304. Per la previsione del fabbisogno 2025 Areu ha considerato i dati rendicontati al 3° trimestre 2024 come base di partenza, a cui ha apportato le opportune modifiche in rapporto alle mutate necessità organizzative previste per l'anno in corso. L'importo assegnato per il personale riflette i volumi di attività che Areu presume verranno erogati in funzione delle attività da garantire nel corrente esercizio e definite nell'allegato 1 della Convenzione stipulata tra Areu e Asst Spedali Civili di Brescia.

Si conferma per l'esercizio 2025 la diminuzione dell'assegnazione disposta a favore dell'Asst Spedali Civili in conseguenza del diretto subentro di Areu nella gestione dei trasporti primari, per i quali non è previsto alcun riconoscimento, per una riduzione dei consumi di beni e servizi, per il calo del costo dei medici Met.

Si ricorda che a partire dall'1.01.2023, a seguito di nota Areu PG.2858 del 9.02.2023, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella DGR 6858 del 19.09.2022, il sistema premiante della dirigenza medica e comparto è stato scorporato dal costo del personale ed imputato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2, pertanto nella voce Altri Costi trovano collocazione il costo relativo all'Irap dei medici Met ed il costo dell'attività svolta in sistema premiante da personale di comparto e dirigenza, mentre il costo del personale non comprende le quote RAR per l'anno 2025.

Di seguito il prospetto riepilogativo costi e ricavi Areu BPE 2025 ed il confronto con i valori di BPE 2024, 3° CET 2024 e BE 2023:

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
DRG	0	0	0	0	0	0	0
Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
Screening					0	0	0
Entrate proprie	28.199	25.145	28.000	35.000	7.000	9.855	6.801
Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0	0	0	0	0





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
File F	0	0	0	0	0	0	0
Utilizzi contribuiti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Altri contributi (al netto rettifiche)</b>	<b>7.205.748</b>	<b>6.997.164</b>	<b>6.978.985</b>	<b>6.843.304</b>	<b>-135.681</b>	<b>-153.860</b>	<b>-362.444</b>
Proventi finanziari e straordinari	355.773				0	0	-355.773
Prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>7.589.720</b>	<b>7.022.309</b>	<b>7.006.985</b>	<b>6.878.304</b>	<b>-128.681</b>	<b>-144.005</b>	<b>-711.416</b>
<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Personale	4.234.578	4.120.373	4.253.639	4.147.054	-106.585	26.681	-87.524
IRAP personale dipendente	281.547	273.832	290.907	266.967	-23.940	-6.865	-14.580
Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0	0	0	0	0
Beni e Servizi (netti)	731.238	676.111	653.334	634.962	-18.372	-41.149	-96.276
Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	0	0	0	0	0	0	0
Altri costi	1.838.212	1.951.993	1.809.105	1.829.321	20.216	-122.672	-8.891
Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Oneri finanziari e straordinari	504.145				0	0	-504.145
Integrativa e protesica					0	0	0
<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>7.589.720</b>	<b>7.022.309</b>	<b>7.006.985</b>	<b>6.878.304</b>	<b>-128.681</b>	<b>-144.005</b>	<b>-711.416</b>
<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio

Relativamente all'esercizio in questione, sintetizzare, per singola area, le azioni previste quali nuove implementazioni o completamento di quelle iniziate in anni precedenti.

#### Azioni strutturali

##### Presidio Ospedaliero di Brescia

Entro l'anno 2025, è previsto l'avvio dei lavori dell'appalto integrato del progetto denominato "Ristrutturazione Presidio Ospedaliero Spedali Civili di Brescia" la cui Stazione Appaltante è ARIA S.p.A. (ex Infrastrutture Lombarde).

Tali lavori, il cui inizio era previsto nell'anno 2018 ma continuamente slittato per i notevoli ritardi causati dai vari Enti coinvolti nella redazione del parere preventivo ed a varie problematiche con l'aggiudicatario dell'appalto, prevedono:

- la ristrutturazione delle ali nord e sud del Padiglione "B";
- la costruzione di una nuova struttura Poliambulatoriale posta tra l'abitazione dei Padri Cappellani ed il Servizio di Immunologia Clinica;
- il miglioramento degli spazi di attesa degli utenti per il Centro Alte Energie.

L'intervento, di cui alla Deliberazione n. 855/2013 della Giunta Regionale della Lombardia, per un costo previsto di Euro 45.000.000,00, è inserito nel programma di completamento del piano pluriennale degli investimenti in Sanità già oggetto del VI° atto integrativo all'Accordo di Programma Quadro del 03/03/1999. La prima opera interessata dai lavori sarà la realizzazione di una nuova struttura Poliambulatoriale posta tra l'abitazione dei Padri Cappellani ed il Servizio di Immunologia Clinica.





Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/6548 del 04/05/2017 è stato approvato dalla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo per la riqualificazione e riordino del Dipartimento Cardio-Toracico. Considerato che l'intervento in questione insiste sul Policlinico Satellite, la cui demolizione è inserita nell'ambito del più ampio progetto di realizzazione dell'Ospedale del Futuro, la Direzione Strategica Aziendale sta valutando l'opportunità di proseguire con il progetto o di sospenderlo. Nel caso di prosecuzione si presume di dare priorità alla realizzazione della nuova Unità di Cura Coronarica ed alla realizzazione di studi medici ed uffici tra scala 8 e scala 10. La spesa autorizzata e finanziata da Regione Lombardia è di Euro 2.440.000,00.

Con D.G.R. n. XI/2468 del 18/11/2019 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di incremento del livello di sicurezza dell'edificio "Policlinico Satellite" per un importo di Euro 3.000.000,00; i lavori hanno preso avvio in data 11/12/2023 e il termine degli stessi è previsto entro il primo semestre dell'anno 2025.

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) sono ricompresi i seguenti lavori che prenderanno avvio nell'anno 2025. Tali interventi sono di seguito riassumibili:

- Ristrutturazione Pronto Soccorso Adulti per garantire separazione dei percorsi, individuazione di distinte aree per pazienti Covid e riposizionamento nuova O.B.I. per un importo di Euro 3.000.500,00;
- Ristrutturazione Pronto Soccorso Ospedale dei Bambini e realizzazione sala d'attesa per utenza pediatrica per un importo di Euro 1.532.400,00;
- Lavori di ristrutturazione presso il Servizio di Anestesia e Rianimazione Pediatrica per un importo di Euro 1.930.000,00;
- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Trapianto del Rene per un importo di Euro 854.000,00;
- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Medicina per un importo di Euro 481.500,00.

Con D.G.R. n. XI/3479 del 05/08/2020 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di realizzazione nuova dialisi e nuova piastra endoscopica per un importo di Euro 11.700.000,00; è stata fatta richiesta a Regione Lombardia di rimodulare il finanziamento concesso confermando la realizzazione della nuova dialisi e di inserire, al posto della nuova piastra endoscopica (anch'essa prevista nel Policlinico Satellite), la ristrutturazione del primo piano ala ovest del Padiglione "A" per inserimento del reparto di Neuropsichiatria Infantile. Tale rimodulazione è stata approvata da Regione Lombardia con D.G.R. n.2929 del 05/08/2024.

### **Presidio Ospedaliero di Montichiari**

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) è ricompreso il





seguinte lavoro che prenderà avvio nell'anno 2025:

- Ristrutturazione ed ampliamento Pronto Soccorso per garantire adeguata separazione dei percorsi con l'individuazione di distinte aree per pazienti Covid per un importo di Euro 2.562.000,00.

Con D.G.R. n. XI/3479 del 05/08/2020 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di completamento dell'adeguamento normativo in materia di prevenzione incendi per un importo di Euro 2.500.000,00; tale intervento è stato unito ai lavori di adeguamento normativo (sicurezza e sismico) finanziato con i fondi del PNC, per un totale complessivo di Euro 16.437.000,00. I lavori sono iniziati in data 29/12/2023 e la conclusione è prevista entro il primo semestre del 2026.

### **Presidio Ospedaliero di Gardone Valtrompia**

Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/7150 del 04/10/2017 era stato approvato dalla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo per il recupero dell'edificio denominato "Vecchio Ospedale" per la realizzazione del "Centro Servizi Socio-Sanitari Valtrompia"; la spesa autorizzata era di Euro 3.727.000,00. Con D.G.R. n. XI/5161 del 02/08/2021, è stato concesso un ulteriore finanziamento di Euro 1.500.000,00 per l'adeguamento antisismico della medesima struttura. Con Decreto D.G.W. n. 11696 del 04/08/2023 è stato concesso un terzo finanziamento di Euro 2.500.000,00 per permettere la realizzazione della Casa di Comunità, C.O.T. ed Ospedale di Comunità. Il progetto esecutivo è stato redatto, verificato e validato, i lavori sono iniziati il 22/12/2023 ed il termine degli stessi è previsto nel mese di Novembre 2025.

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) è ricompreso il seguente lavoro che prenderà avvio nell'anno 2025:

- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Cardiologia per un importo di Euro 219.600,00.

### **Presidi Territoriali**

Con le D.G.R. n. XI/4386 del 03/03/2021 e n. XI/4928 del 21/06/2021 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di ristrutturazione dell'immobile di Via Nikolajewka, in Brescia, per la realizzazione del polo di riabilitazione dei disturbi cognitivi, per un importo di Euro 13.000.000,00. In data 14/11/2024 è stato aggiudicato l'appalto e l'inizio dei lavori è previsto entro il primo trimestre dell'anno 2025.

Con D.G.R. n. XII/3518 del 02/12/2024 la Giunta Regionale Lombarda ha finanziato, per Euro 2.000.000,00, l'intervento per i lavori di incremento della sicurezza antincendio della struttura poliambulatoriale di Via Biseo n. 17, in Brescia. Sarà necessario provvedere all'incarico della progettazione esecutiva e successivamente predisporre per l'appalto delle opere.

### **Case della Comunità, Centrali Operative Territoriali, Ospedali di Comunità.**

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) si inserisce all'interno del programma Next Generation

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





EU (NGEU) concordato dall'Unione Europea in risposta alla crisi pandemica.

Il PNRR si articola in 6 Mission e 16 Component e soddisfa largamente i parametri fissati dai regolamenti europei sulle quote di progetti “verdi” e digitali.

In particolare, all'interno della Mission 6 “Salute”, Component 1 “Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale” rientra l'investimento 1.1 relativo al progetto di realizzazione delle “Case della Comunità e presa in carico della persona” (M6 C1 1.1) che consentirà di potenziare e riorganizzare i servizi offerti sul territorio migliorandone la qualità.

La Casa della Comunità (CdC) diventerà lo strumento attraverso cui coordinare tutti i servizi offerti, al cui interno opererà un team multidisciplinare di medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialistici, infermieri di comunità, altri professionisti della salute e potrà ospitare anche assistenti sociali. In particolare, la CdC garantisce l'erogazione dei seguenti servizi, anche mediante modalità di telemedicina:

- Équipe multi-professionali;
- Presenza medica h 24 - 7 giorni su 7 anche attraverso l'integrazione della Continuità Assistenziale;
- Presenza infermieristica h12 - 7 giorni su 7;
- Punto Unico di Accesso (PUA) sanitario e sociale;
- Punto prelievi;
- Programmi di screening;
- Servizi diagnostici finalizzati al monitoraggio della cronicità;
- Servizi ambulatoriali specialistici per le patologie ad elevata prevalenza;
- Servizi infermieristici, sia in termini di prevenzione collettiva e promozione della salute pubblica, inclusa l'attività dell'Infermiere di Famiglia e Comunità (IFeC), sia di continuità di assistenza sanitaria, per la gestione integrata delle patologie croniche;
- Sistema integrato di prenotazione collegato al CUP aziendale;
- Servizio di assistenza domiciliare di base;
- Partecipazione della Comunità e valorizzazione della co-produzione, attraverso le associazioni di cittadini e volontariato.

All'interno di questo intervento si inserisce anche l'investimento rivolto all'attivazione di “Centrali Operative Territoriali COT” (M6 C1 1.2.2), una in ogni distretto, con la funzione di coordinare i servizi domiciliari con gli altri servizi sanitari, assicurando l'interfaccia con gli ospedali e la rete di emergenza-urgenza.

Un ulteriore investimento mira, inoltre, al rafforzamento dell'offerta dell'assistenza intermedia al livello territoriale attraverso l'attivazione dell'Ospedale di Comunità (M6 C1 1.3), ovvero una struttura sanitaria della rete territoriale a ricovero breve e destinata a pazienti che necessitano di interventi sanitari a media/bassa intensità clinica e per degenze di breve durata, di norma dotata di 20 posti letto.

Con Deliberazioni n. XI/5723 del 15/12/2021 e n. XI/6080 del 07/03/2022 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'elenco delle Strutture territoriali da realizzare a cura dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia; nello specifico, sono previste le seguenti strutture:

CdC Nave;





CdC Travagliato;  
 CdC-COT Ospitaletto;  
 CdC Flero;  
 CdC-COT Duca degli Abruzzi;  
 CdC-COT Rezzato;  
 CdC Corsica;  
 CdC-COT Marconi;  
 CdC Don Vender;  
 CdC-COT-OdC Gardone Valtrompia;  
 OdC Spedali Civili di Brescia.

L'importo complessivo del finanziamento già stanziato per la realizzazione delle suddette strutture è pari ad Euro 25.041.216,00, suddiviso fra finanziamenti PNRR e finanziamenti regionali.

L'Unione Europea ha condizionato i finanziamenti del PNRR al rispetto del cosiddetto "principio DNSH", cioè il principio di "non arrecare un danno significativo" all'ambiente (in inglese "Do No Significant Harm" – dal quale discende l'acronimo "DNSH"); pertanto tutti i progetti devono rispettare tale criterio.

Inoltre, i vincoli del PNRR stabiliscono che tutte le CdC, COT e OdC dovranno essere attivate entro il primo semestre 2026, anno di conclusione del Piano stesso.

Nel corso del 2022 sono state attivate le CdC di Nave, Travagliato e Tavernole sul Mella.

Nel corso del 2023 sono stati ultimati i lavori ed attivata la CdC-COT di Ospitaletto.

Nel corso del 2024 sono stati ultimati i lavori della CdC Flero, la CdC-COT Duca degli Abruzzi, CdC-COT Rezzato, OdC Spedali Civili di Brescia.

Nel 2025 saranno ultimate le CdC-COT Marconi, CdC Corsica, le CdC-COT-OdC Gardone Valtrompia.

Nel corso del 2024, a causa di problematiche emerse con la Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio per le province di Bergamo e Brescia, si provvederà alla revisione del progetto per la CdC Don Vender. Tale progetto dovrà includere un fabbricato degli anni 50 del secolo scorso sottoposto dalla Soprintendenza al Vincolo di interesse culturale. L'inizio dei lavori è previsto nell'anno 2025 e si presume di ultimare i lavori entro il primo trimestre del 2026.

### **Azioni organizzative**

L'attuale Piano di Organizzazione Aziendale Strategico della ASST (di seguito, POAS), di cui al Decreto del Direttore Generale n. 674 del 04.08.2022 e così inizialmente approvato con D.G.R. XI/6924 del 12.09.2022 (Decreto di presa d'atto n.799 del 22.09.2022), successivamente aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con DGR n. XII/3239 del 21/10/2024, giusto atto di recepimento dell'ASST con Decreto del Direttore Generale n. 1581 del 19/11/2024), prevede un nuovo assetto aziendale definito nel rispetto delle indicazioni delle Linee Guida Regionali di cui alla D.G.R. n. XI/6278/2022.

Tale assetto, in corso di attuazione da parte dell'Azienda secondo specifico Cronoprogramma, prevede l'ambito **Polo Ospedaliero** - prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta, organizzato sul modello dipartimentale di tipo gestionale - che si integra funzionalmente con l'ambito





**Polo Territoriale**, incentrato sulla gestione della continuità socio assistenziale del paziente, verso una concreta presa in carico delle persone croniche o fragili e delle loro famiglie che elimini la frammentazione dell’offerta e faciliti il percorso completo del paziente territorio - ospedale-territorio, in linea con quanto previsto dalla Riforma regionale del SSR ex L.R. n.22/2021.

Si conferma l’indirizzo verso una rivisitazione dell’offerta ospedaliera per acuti che sappia “aprire” al territorio, creando quei “legami” con i diversi nodi della rete, presupposto per un percorso di accompagnamento del paziente e dei familiari e/o care giver senza interruzioni. Tale impostazione caratterizza e caratterizzerà sempre più l’assetto aziendale, nell’ottica di sviluppo di modelli organizzativi ancor più rivolti all’integrazione, con forte evidenza di relazioni funzionali trasversali alle diverse componenti di area sanitaria, sociosanitaria e amministrativa.

L’applicazione della Riforma del SSR, ha reso fortemente evidente l’importanza di una gestione dell’assistenza sanitaria e sociosanitaria capillare, di una presenza “organizzata” sul territorio. Indispensabile lo sviluppo ulteriore dei rapporti trasversali e la collaborazione funzionale tra professionisti di diverse realtà e diverse discipline, organizzando alcune attività in Process Unit, con funzioni di governo dei processi e percorsi trasversali.

Fra gli obiettivi declinati da Regione Lombardia fin dalla D.G.R. XII/512/2023 per l’anno 2023, massima attenzione è posta ancora oggi alla riorganizzazione del contesto del territorio con – in particolare - le seguenti azioni:

- rispetto del cronoprogramma di realizzazione delle Case di Comunità e degli Ospedali di Comunità secondo le indicazioni della Direzione Generale Welfare, anche con riferimento agli obiettivi del PNRR;
- area di prevenzione:
  1. rispetto degli obiettivi regionali in merito agli screening (HCV, mammella, colon retto, cervice uterina, prostata di recente introduzione), nell’ambito dell’attività del Dipartimento funzionale di Prevenzione;
  2. raggiungimento e mantenimento delle coperture vaccinali LEA, delle coperture vaccinali e campagna nelle coorti definite;
  3. implementazione delle attività erogativa di sorveglianza malattie infettive in stretta collaborazione con il Dipartimento di prevenzione di ATS;
  4. potenziamento dell’attività di Promozione della Salute anche attraverso il Laboratorio permanente per la promozione dell’attività fisica e movimento di recente costituzione.

Come indicato nei Decreti n. 543 del 07/06/2024 e n.1188 del 27/09/2024, si è preso atto dell’avvio nei tempi ivi precisati, delle Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole e Ospitaletto e Flero, nonché delle Centrali Operative Territoriali (COT) di Brescia (Viale Duca degli Abruzzi e Via Marconi), Ospitaletto, Gardone Val Trompia e dell’Ospedale di Comunità (Spedali Civili di Brescia Scala 7- 6° piano).

In tale contesto, si ricorda, altresì, che, con Decreto del Direttore Generale n. 1158 del 14/12/2023, è

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





stata disposta la costituzione di tavoli di verifica interna per investimenti finanziati dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), con intervento sull'assetto organizzativo interno mediante adozione di misure finalizzate ad assicurare, da un lato, la regolarità amministrativo-contabile e, dall'altro, il rispetto delle scadenze di rendicontazione, implementando un sistema interno di verifica finalizzato ad affiancare l'azione amministrativa nei singoli segmenti di attuazione dei diversi progetti e rilevando tempestivamente irregolarità gestionali o deviazioni da obiettivi, procedure e tempi. Tali controlli e attività proseguiranno anche nel corso del 2025.

Con Decreto n.614 del 24/06/2024, l'ASST recependo formalmente ad ogni conseguente effetto la L.R. n. 1 del 25.01.2024, ha istituito il Servizio di Psicologia delle Cure Primarie di questa ASST, con afferenza alla S.S.D. Psicologia Clinica, incaricando tutti i Servizi Aziendali preposti a porre in essere gli adempimenti di competenza, con particolare riguardo al finanziamento di cui all'art. 8 della L.R. n.1/2024. Detta Legge regionale prevede:

- l'integrazione dell'attività del Servizio di Psicologia delle Cure Primarie nel complesso degli interventi psicologici aziendali e la gestione del coordinamento con i MMG, i PLS, i servizi specialistici della salute mentale e delle dipendenze, i consultori, i reparti ospedalieri, i servizi sociosanitari e sociali, i servizi e progetti di prevenzione universale attuati negli istituti scolastici e nel territorio;
- la presenza, in ogni Casa di Comunità, di almeno uno psicologo del Servizio di Psicologia delle Cure Primarie a garanzia della risposta tempestiva alla domanda di assistenza psicologica espressa dalle persone e dal territorio, nella logica dell'integrazione sociosanitaria degli interventi così come stabilito dall'art. 7, comma 16, lettera c bis), della L.R. n. 33/2009 e ss.mm.ii..

### ***Ammodernamento delle tecnologie***

Nel corso dell'anno 2025 sono previste le seguenti attività:

- Lavori per le installazioni delle grandi apparecchiature finanziate da PNRR: completamento delle installazioni previste presso i presidi di Montichiari (TC e risonanza magnetica) e Casa di Comunità di via Marconi (risonanza magnetica), come approvato dalla rimodulazione temporale richiesta (primo semestre 2025);
- Installazione dei tomografi PET-CT presso la Medicina Nucleare del presidio di Brescia (uno nuovo e uno esistente), con ristrutturazione parziale dei locali accessori; per quanto riguarda il tomografo esistente, si valuterà con Regione la scelta più opportuna per il rinnovo dell'apparecchiatura, se possibile con un sistema LFOV-PET-CT a largo campo;
- Compatibilmente con i finanziamenti disponibili, la SC Ingegneria Clinica, di concerto con la DMP e la Direzione Aziendale, valuterà di soddisfare le richieste di nuove tecnologie provenienti dai diversi reparti utilizzando i fondi indistinti dedicati alla media-bassa tecnologia. A tal proposito si auspica la conferma e possibilmente l'incremento dei fondi indistinti assegnati con DGR 2427/2024. La priorità delle sostituzioni verrà studiata tenendo conto della programmazione condivisa con la Direzione strategica e la commissione tecnologie, secondo principi di hb-HTA;





- Ridefinire il presidio di manutenzione interno dell'Ingegneria Clinica al fine di acquisire le competenze necessarie per internalizzare le attività relative alle aree critiche (gestione esternalizzata dei presidi territoriali e internalizzazione dei presidi Brescia e Bambini) al fine di migliorare la qualità del servizio e il management strategico delle tecnologie. A tal proposito, si è in attesa dell'esito della procedura ARIA che recepisce il fabbisogno espresso dalla nostra ASST (scadenza contratto attuale nel 2025);
- Proseguire le attività di digitalizzazione dei processi dell'Ingegneria Clinica al fine di avere un cruscotto di controllo con indicatori per l'andamento delle manutenzioni e attuare una gestione operativa delle tecnologie;
- Nuove tecnologie:
  - per la parte di chirurgia robotica si conferma l'obiettivo concordato con Regione in merito alla produzione dei 2 sistemi robotici installati e si valuta con la Direzione Strategica l'opportunità di introduzione di ulteriori sistemi robotici (un terzo/quarto robot multispecialistico, endoscopia respiratoria, ortopedia); a tal proposito il 18/09/2024 è stata inviata la disponibilità dell'ASST a DG Welfare per costituire un hub robotico per la Lombardia orientale a Brescia, anche in considerazione del know how acquisito;
  - Nell'ambito di alcuni progetti di ricerca, di concerto con la SC SIA, si stanno valutando applicazioni di intelligenza artificiale in particolare per la diagnostica per immagini;
  - Presentazione di istanze alla commissione ASAT per la sostituzione delle alte tecnologie obsolete, con particolare riferimento a: angiografo biplano per neuroradiologia, risonanza 3 Tesla, TC premium, TC standard per casa di comunità di via Marconi;
- Cartella clinica elettronica: di concerto con la SC SIA si è provveduto ad acquisire tutti gli integratori per aggiornare i sistemi di monitoraggio creando un canale HL7 per il flusso dati dalle apparecchiature medicali delle terapie intensive verso la CCE;
- Piano di potenziamento di terapie intensive, subintensive e pronto soccorso: completamento del piano delle acquisizioni in funzione dei finanziamenti ricevuti da Invitalia, di concerto con il cronogramma dei lavori definito dall'Ufficio Tecnico e alle rimodulazioni effettuate;
- Collaborazione alla programmazione e successiva progettazione medica per le aree coinvolte nella riqualificazione dell'area "satellite" per l'ospedale del futuro;
- Di concerto con l'Ufficio Tecnico, effettuare tutti gli spostamenti e gli adeguamenti necessari per completare i lavori previsti per la riqualificazione dei vari presidi (antisismica, antincendio, potenziamento PS e Terapie Intensive,...).

### **Appropriatezza delle prestazioni**

L'attività di controllo e monitoraggio della produzione di ricovero e cura definita dalle regole di sistema all'oggi in corso di validità in ordine al rispetto del quadro normativo regionale è considerata tra gli strumenti di miglioramento complessivo dell'appropriatezza dei percorsi sanitari dei pazienti, nei vari livelli assistenziali, nonché lo strumento per la verifica delle aree a rischio di inappropriatezza da





monitorare costantemente nel corso dell'anno.

In aggiunta sono state implementate tutte le attività di monitoraggio/controllo nonché la successiva dovuta formazione, rivolta alle UU.OO. di ricovero e cura, nell'ambito della generazione di documentazione sanitaria con particolare riferimento e approfondimento alla scheda di dimissione ospedaliera (SDO) alla luce delle indicazioni regionali vigenti, in continuo aggiornamento con le successive eventuali disposizioni emanate da RL nel corso del c.a..

Gli indicatori NSG-LEA continuano ad essere oggetto di approfondita analisi retrospettiva e in particolare vengono valutati i casi ordinari di DRG ad alto rischio di non appropriatezza in regime di degenza ordinaria come da DGR 1046/2018 per eventuale valutazione in regime di erogazione appropriato alla tipologia della prestazione e relativa assistenza quale ordinario vs day hospital e day hospital vs ambulatoriale. In particolare vengono sottoposti a controllo i casi in degenza ordinaria con durata di 0/1-2/4 gg.

A seguito Delibera di Giunta Regionale in attuazione Decreto del Ministero della Salute n. 165 del 26/09/2023, per il flusso informativo di riferimento (SDO R), viene verificata la presenza all'interno delle cartelle cliniche della nuova scheda di valutazione Rehabilitation Complexity Scale extended (RCS). Con l'introduzione del flusso SDO-D a completamento del tracciato di Riabilitazione, si precisa che per problematiche legate all'invio in Regione Lombardia non sono valorizzati economicamente i ricoveri per l'anno 2024 (gennaio – ottobre). I Sistemi Informativi stanno lavorando per la produzione dei tracciati SDO da inviare ad integrazione di quanto parzialmente trasmesso.

L'attività di controllo del livello assistenziale ambulatoriale afferisce alla SC Gestione Operativa Next Generation EU che svolge azioni di controllo dell'appropriatezza prescrittiva, di erogazione e di approfondimento dei temi quali il rispetto dei tempi di attesa e la trasparenza nella gestione delle agende di prenotazione, il recepimento della Normativa Regionale e la condivisione mirata degli esiti dei controlli interni e dell'ATS. Il Direttore della SC Gestione Operativa Next Generation EU, è inoltre il Referente Unico Aziendale, Prot. Gen. n. 0083902 del 18/11/2022, del Monitoraggio Tempi di Attesa.

### **Qualità e sicurezza delle cure – risk management**

L'ASST per avere una visione, monitoraggio e valutazione (assessment) dei propri processi organizzativi in un'ottica di sicurezza e miglioramento, utilizza in modo sinergico ed integrato i sottoelencati strumenti della Clinical Governance (CG):

- pratica professionale basata sulle evidenze: con utilizzo degli strumenti GRADE e AGREE;
- gestione delle informazioni e dei dati: monitoraggio del cruscotto aziendale;
- utilizzo ed adattamento locale di linee guida per i percorsi assistenziali: revisione dei PDTA;
- valutazione delle tecnologie sanitarie: attivazione di gruppi dedicati secondo le tipologie;
- audit clinico, utilizzato sia in modalità proattiva che reattiva;
- gestione del rischio: potenziamento degli strumenti di segnalazione degli eventi;
- formazione continua, contenuti tecnico-professionali e gestionali/organizzativi;





- ricerca e sviluppo, anche nel campo di modelli organizzativi;
- partecipazione dell'utenza, segnalazioni all'URP e da altre fonti (incident reporting).

I processi organizzativi oggetto di monitoraggio ed assessment si dividono in quattro categorie:

- processi direzionali o strategici: processi di pianificazione con i quali si fissano gli obiettivi di un sistema e si indicano i mezzi, gli strumenti e le azioni per raggiungerli in una prospettiva di medio/lungo periodo;
- processi primari clinico assistenziali: insieme di attività cliniche svolte per risolvere uno specifico problema di salute e hanno come output finale atteso la risoluzione del problema per cui il paziente è entrato;
- processi sanitari di supporto: attività di carattere clinico (es. gestione dei farmaci, analisi di laboratorio) che non producono un risultato finale in salute ma sono strettamente funzionali e interconnesse al processo primario clinico assistenziale;
- processi amministrativi di supporto: attività amministrative essenziali per il corretto svolgimento dei processi primari, ma che non prevedono il coinvolgimento diretto del paziente (approvvigionamento, gestione delle risorse umane, manutenzione apparecchiature, etc.).

La qualità dei servizi viene misurata per le sue principali dimensioni quali sicurezza, efficacia, efficienza, appropriatezza, equità, tempestività e partecipazione degli utenti.

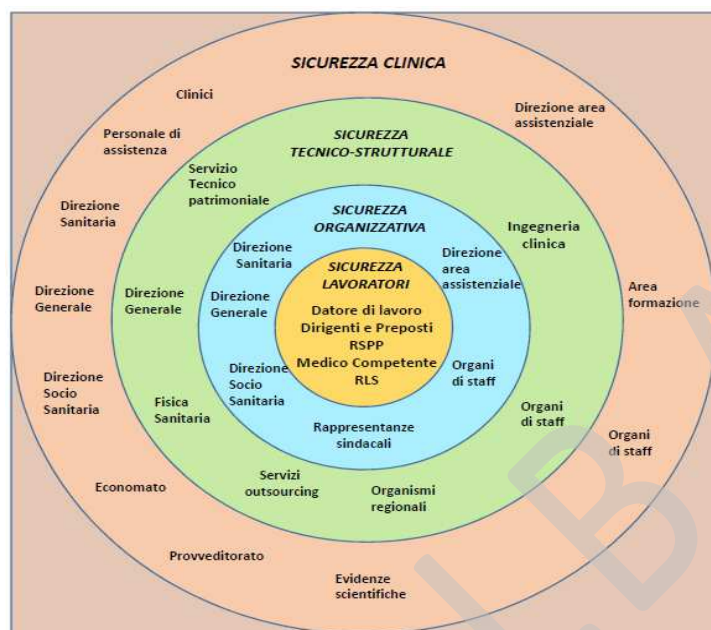
La sicurezza del percorso del paziente, del lavoro dei dipendenti e di tutti coloro che a vario titolo frequentano le strutture dell'ASST Spedali Civili di Brescia, è determinata dalla interazione di processi appartenenti alle categorie succitate; i processi si svolgono in una struttura fisica, sono agiti da professionisti che utilizzano tecnologie attraverso una sequenza organizzata di attività.

La gestione totale della sicurezza presuppone l'interazione, il coordinamento, la condivisione e la valutazione dei dati da parte di numerose Funzioni Aziendali come definito nella figura sottostante.





## La visione della Sicurezza nell'ASST



Nell'ottica di una mitigazione dei rischi l'ASST definisce le attività da implementare e i sistemi di monitoraggio dei processi e i dati per identificare, analizzare, valutare, trattare i rischi definendo le priorità e concretizzando le modalità di intervento (azioni).

Una particolare attenzione è posta per i processi trasversali (es. farmaci, gestione apparecchiature, sistemi di comunicazione, sistemi informatici ecc.) che hanno un elevato impatto su tutto il sistema organizzativo con potenzialità di “guasto” e situazioni organizzative “latenti” che possono condizionare anche altri processi primari con effetto diretto sui pazienti.

I dati raccolti sono portati al Riesame dei vari livelli direzionali (secondo la responsabilità sul processo), analizzati per una successiva fattibilità di azioni correttive o preventive.

Date le premesse le attività in essere vengono declinate nei sottoelencati elementi:

- *Struttura (edifici, impianti, ascensori, etc.);*
- *Tecnologie (apparecchiature, farmaci, presidi, etc.);*
- *Organizzazione (procedure, protocolli, PDTA, etc.);*
- *Professionisti (formazione degli operatori, audit clinici, etc.).*

Per ogni elemento vengono definite:

- le attività poste in essere (monitoraggi, implementazione procedure, attivazione progetti, etc.);
- il mandato, la funzione che ha assegnato la responsabilità a livello gerarchico;
- la responsabilità per quella attività (chi deve compiere le attività e chiudere con le azioni);
- i tempi di svolgimento delle attività;
- la tipologia di misura adottata (indicatore qualitativo, indicatore quantitativo, relazione, verbale, etc.);





- le azioni previste o intraprese.

Gli approcci metodologici e gli strumenti propri del Risk Management e della Gestione Qualità che sono utilizzati si basano sulla analisi dei processi e consentono di assegnare una priorità di intervento considerando per ogni processo il livello di impatto trasversale, le risorse disponibili, i tempi di risoluzione previsti.

I principali documenti di riferimento che guidano le attività sono i Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM), i Documenti del Ministero della Salute, i Decreti di Regione Lombardia, i documenti AIFA, Agenas, documenti/manuali degli enti certificatori JCI, CNT, JACIE, EFI, CNT, UNI EN ISO 9001:2015. Ultimo, ma solo per motivi “gerarchici”, è il documento emanato da Regione Lombardia specifico per il Risk Management “Linee Operative Risk Management in Sanità – anno 2025 di prossima emanazione”.

### Strumenti di segnalazione

La piattaforma aziendale informatizzata di Incident Reporting è la scelta operata dall’ASST per la segnalazione di eventi indesiderati o situazioni latenti, che possono indicare un malfunzionamento di sistema, di processo o di alcune procedure specifiche; i dati, aggregati ed analizzati per tipologia, consentono di intervenire con azioni correttive su eventi già accaduti o di prevenire eventi solo potenziali al momento della segnalazione.

Tutte le tipologie di eventi di seguito descritti vengono segnalati attraverso la piattaforma aziendale WHIR presente in Intranet e accessibile a tutti gli operatori compilando la scheda informatizzata da qualsiasi postazione in rete dell’ASST (la segnalazione può essere nominale o anonima).

**Evento evitato (Near Miss o Close Call)** - Errore che ha la potenzialità di causare un evento avverso che non si verifica per caso fortuito o perché intercettato o perché non ha conseguenze avverse per il paziente.

**Evento** - Accadimento che ha dato o aveva la potenzialità di dare origine ad un danno non intenzionale e/o non necessario nei riguardi di un paziente.

**Evento avverso (Adverse Event)** - Evento inatteso correlato al processo assistenziale e che comporta un danno al paziente, non intenzionale e indesiderabile. Gli eventi avversi possono essere prevenibili o non prevenibili. Un evento avverso attribuibile ad errore è “un evento avverso prevenibile”.

**Evento sentinella (Sentinel Event)** - Evento avverso di particolare gravità, potenzialmente indicativo di un serio malfunzionamento del sistema, che può comportare morte o grave danno al paziente e che determina una perdita di fiducia dei cittadini nei confronti del servizio sanitario. Per la sua gravità, è sufficiente che si verifichi una sola volta perché da parte dell’organizzazione si renda opportuna un’indagine immediata per accertare quali fattori eliminabili o riducibili lo abbiamo causato o vi abbiano contribuito e l’implementazione delle adeguate misure correttive.

Il monitoraggio delle segnalazioni è continuo, il tempo di intervento (esecuzione di approfondimenti,





audit, SEA o di root cause analysis) e le azioni conseguenti variano in rapporto alla gravità della segnalazione e al danno reale o potenziale che ha determinato (azioni correttive) o potrebbe determinare (azioni preventive).

La Funzione Rischio è stata individuata da Regione tra le 5 Aziende pilota per la sperimentazione della nuova piattaforma di segnalazione HermLomb che recentemente è stata rilasciata da Regione Lombardia e che progressivamente andrà a sostituire i sistemi aziendali. La sperimentazione ha permesso alla Funzione Rischio di segnalare alcune criticità e/o mancanze per una revisione delle varie schede. E' in corso la profilazione degli utenti a cui farà seguito la formazione attraverso varie modalità pianificate per il 2025. Ad oggi sono state pubblicate sull'area intranet le video guide di introduzione alla piattaforma e pubblicato il Manuale d'uso. Sempre nella pagina intranet è stato messo a disposizione il link di collegamento alla piattaforma HERMLomb con accesso a tutti i professionisti.

Quando la piattaforma Regionale sarà a regime su tutta l'azienda verrà inibito l'accesso per la segnalazione dell'Incident reporting e per le cadute paziente/visitatore nella piattaforma WHIR mantenendo in funzione la scheda per la segnalazione delle lesioni da pressione e per le non conformità. Il 29 marzo 2024 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito Internet dell'ASST è stata pubblicata la "Relazione consuntiva anno 2023 su eventi avversi e azioni di miglioramento" e gli importi dei risarcimenti degli ultimi 5 anni.

### **Gli audit per la certificazione della Qualità Organizzativa**

Un criterio di valutazione della qualità organizzativa è rappresentato dal conseguimento della certificazione secondo la Norma UNI EN ISO 9001:2015, norma fortemente orientata alla gestione del rischio.

Il Nuovo POAS 2022-2024 ha visto la riorganizzazione di alcune UO e la definizione della nuova denominazione, alcune già in possesso della certificazione ISO 9001:2015 specifica, altre UO in afferenti ad altri certificati.

La strategia dell'ASST Spedali Civili prevede il reclutamento progressivo per la Certificazione delle strutture trasversali, anche a seguito del nuovo assetto organizzativo definito dal POAS 2022-2024.

La definizione della nuova nomenclatura delle Strutture (ex UOC) definite nel POAS sono state prese in carico dall'ente certificatore RINA che nell'anno 2024 ha provveduto a rimettere tutti i certificati corretti.

Tra gli obiettivi identificati per l'anno 2024 vi era quello di provvedere allo scorporamento del Laboratorio Genetica e Citogenetica dal Lab Centrale Analisi Chimico Cliniche e la relativa creazione di una certificazione a se stante.

Nel corso del 2024 sono state sottoposte ad audit entro luglio 2024 le seguenti strutture:

- Qualità e Rischio Clinico
- Ingegneria Clinica
- Gestione Tecnico Patrimoniale





- Medicina Legale-Laboratori Forensi
- Formazione Aziendale
- Laboratorio Microbiologia E Virologia
- Presidio Ospedaliero Di Montichiari
- Servizio Immuno-Trasfusionale (SIMT)
- Laboratorio Centrale Analisi Chimico-Cliniche
- Clinical Trial Center E Studi Di Fase 1 – Ricerca E Innovazione – Laboratorio Di Ricerca C.R.E.A.
- Laboratorio di Genetica e Citogenetica.

Nel mese di ottobre 2024 sono state sottoposte ad audit le seguenti SC:

- Gestione Acquisti
- Medicina Del Lavoro, Igiene E Tossicologia e Prevenzione Occupazionale
- Servizio Sociale Aziendale
- Anatomia Patologica
- Galenica Clinica Sterile E Non Sterile
- Direzione Delle Professioni Sanitarie e Sociosanitarie – DAPSS.

Tutte le Strutture sopracitate hanno garantito il rispetto dei requisiti della norma UNI EN ISO 9001:2015, ottenendo pertanto la conferma della Certificazione.

### I documenti di riferimento 2025

Per la definizione dei progetti da inserire nel PARM 2025, si resta in attesa delle Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2025 di Regione Lombardia di prossima pubblicazione.

Inoltre saranno dichiarati i monitoraggi dei progetti sviluppati nell'anno 2024 e presentati progetti che originano dall'analisi delle criticità rilevate nell'anno in corso.

Per i progetti del 2024 ci si è attenuti alla Deliberazione N. XII/1827 del 31/01/2024 "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2024", Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2024 di Regione Lombardia.

La Funzione Rischio si prefigge di proseguire il monitoraggio del livello di implementazione e applicazione delle sottoelencate Raccomandazioni del Ministero della Salute per la sicurezza di pazienti ed operatori, adeguando/aggiornando le Procedure Aziendali dedicate nell'ottica del miglioramento:

1. Corretto utilizzo delle soluzioni concentrate di cloruro di potassio – KCl – ed altre soluzioni concentrate contenenti potassio;
2. Prevenire la ritenzione di garze, strumenti o altro materiale all'interno del sito chirurgico;
3. Corretta identificazione dei pazienti, del sito chirurgico e della procedura;
4. Prevenzione del suicidio di paziente in ospedale;
5. Prevenzione della reazione trasfusionale da incompatibilità AB0;





6. Prevenzione della morte materna correlata al travaglio e/o parto;
7. Prevenzione della morte, coma o grave danno derivati da errori in terapia farmacologica;
8. Prevenire gli atti di violenza a danno degli operatori sanitari;
9. Prevenzione degli eventi avversi conseguenti al malfunzionamento dei dispositivi medici/apparecchi elettromedicali;
10. Prevenzione dell'osteonecrosi della mascella/mandibola da bifosfonati;
11. Prevenzione della morte o grave danno conseguente ad un malfunzionamento del sistema di trasporto (intraospedaliero, extraospedaliero);
12. Prevenzione degli errori in terapia con farmaci "look-alike/sound-alike" LASA;
13. Prevenzione e gestione della caduta del paziente nelle strutture sanitarie;
14. Prevenzione degli errori in terapia con farmaci antitumorali;
15. Morte o grave danno conseguente a non corretta attribuzione del codice triage nella Centrale operativa 118 e/o all'interno del Pronto Soccorso;
16. Morte o disabilità permanente in neonato sano di peso > 2500 g non correlata a malattia congenita;
17. Riconciliazione della terapia farmacologica;
18. Prevenzione degli errori in terapia conseguenti l'uso di abbreviazioni, acronimi, sigle e simboli;
19. Raccomandazione per la manipolazione delle forme farmaceutiche orali solide.

Come ogni anno, su indicazioni di Regione Lombardia sarà eseguito nei tempi indicati, l'aggiornamento relativo al monitoraggio delle 19 Raccomandazioni con il caricamento dei documenti, verificati e aggiornati rispetto la precedente compilazione di maggio 2024, nel portale di AGENAS.

#### **Decreto n.20638 del 21/12/2023**

#### **Approvazione delle linee di riferimento per l'implementazione del modello di Healthcare Enterprise Risk Management (HERM) – gestione integrata del rischio nel sistema Socio Sanitario di Regione Lombardia**

I fattori di instabilità e discontinuità a cui è esposto il settore sanitario ha evidenziato la necessità di un cambio di paradigma nella visione globale dei rischi emergenti attraverso l'implementazione di un sistema di governo dei rischi, integrato e strutturato, in grado di fornire alle politiche aziendali delle evidenze a supporto delle decisioni strategiche. A tal fine l'ASST Spedali Civili recepisce le linee di riferimento HERM avviando l'implementazione del modello all'interno della propria organizzazione nell'ottica di una gestione olistica del rischio finalizzata ad individuare, valutare e gestire i rischi al fine di preservare la creazione di valore e concorrere quindi al soddisfacimento dei bisogni di salute della popolazione in conformità normativa e sostenibilità economica conseguendo gli obiettivi aziendali strategici e operativi in maniera sostenibile nel lungo periodo.

Come riportato nel **PARM 2024 "Decreto n.390 del 30/04/2024"** i macro processi identificati per l'analisi del rischio attraverso il modello organizzativo HERM sono:





- Servizio Informatico Aziendale
- Farmacia Aziendale
- Ingegneria Clinica Aziendale.

Nel primo semestre si è provveduto a coinvolgere e formare i Risk Owner e i loro collaboratori delle tre strutture identificate; distribuire il materiale dedicato e i Risk Register con pianificazione degli incontri dedicati alle interviste e all'analisi e pesatura dei rischi relativi.

Successivamente, con vari incontri dedicati alle singole organizzazioni identificate, si è proceduto alla compilazione dei Risk Register andando a definire:

- 1) scenari di rischio mappati, cause del rischio e conseguenze;
- 2) valutazioni di probabilità e impatto inerente, ossia senza considerare le misure di controllo in essere, con specifico riferimento ai valori di impatto e probabilità di ciascuno scenario di rischio facendo riferimento alle Metriche di valutazione;
- 3) valutazione dei controlli in essere al fine di mitigare l'impatto e la probabilità di accadimento degli scenari di rischio facendo riferimento alle metriche di valutazione riportate nel relativo foglio di calcolo.

Al termine delle fasi sopradescritte i Risk Owner hanno validato i Risk Register e in un ultimo incontro tenutosi a fine settembre si è proceduto a definire il rischio residuo e la stesura del documento finale sia aggregato tra le tre strutture sia singolo con identificazione del profilo di rischio Aziendale e identificazione delle principali aree di criticità (Top Risk). Sono inoltre state identificate e condivise le azioni di miglioramento per le principali criticità rilevate. I risultati sono stati inviati in Regione nei tempi stabiliti dal decreto e saranno presentati nell'ultimo incontro dell'anno del Gruppo di Coordinamento per l'attività di gestione del Rischio già pianificato.

In un incontro dedicato il risultato del progetto è stato condiviso con la Direzione Strategica, alla presenza dei professionisti coinvolti nel percorso di analisi, le criticità emerse sono state condivise e attenzionate dalla Direzione; le azioni correttive da implementare programmate per il prossimo anno saranno inserite nel PARM 2025.

Per il 2025, in condivisione con la Direzione Strategica, saranno identificate altre Strutture Aziendali, sulle quali implementare il modello di analisi dei rischi HERM.

### Obiettivi “core” attenzionati

Nell'ambito “Sicurezza in area travaglio parto-sorveglianza mortalità perinatale **“Decreto n.7917 del 26/05/2023”** approvazione del modello organizzativo di sorveglianza attiva della mortalità perinatale in Regione Lombardia”, la Funzione Rischio monitora i casi di mortalità perinatale attraverso l'effettuazione di audit con i clinici coinvolti e i referenti del progetto e la trasmissione dell'esito dell'audit a Regione Lombardia.

Da gennaio a novembre 2024 sono stati trattati 33 casi di mortalità perinatale, uno dei casi è stato gestito in sinergia con un'altra Azienda del SSN.





L'analisi e la documentazione di riferimento sono state puntualmente inviate in Regione; si sono prese in carico le note fatte dal GdL Regionale circa gli audit inviati e condivisi con il personale interessato.

L'ASST prosegue inoltre l'attività di gestione del rischio clinico relativa al processo di travaglio/parto attraverso lo sviluppo della segnalazione dei trigger materno/fetali all'interno dei CEDAP e l'analisi attraverso audit annuali strutturati con la declinazione delle azioni di miglioramento conseguenti.

I due trigger analizzati nel 2024 riguardano casi di emorragia post-partum (76 casi) e rientro in sala operatoria (24 casi). A gennaio 2025 saranno analizzati i trigger segnalati nel 2024 e identificati i due più significativi che diventeranno oggetto di audit il prossimo anno.

Il personale individuato, appartenente alla Funzione Rischio, Medici Ostetrici, Ostetriche e Anestesisti esperti di Sala Parto ha partecipato, nelle due edizioni di ottobre e novembre, al corso regionale per "facilitatori in simulazione in ambito ostetrico: gestione del rischio".

Verranno sviluppate iniziative di risk management nell'ambito delle strutture territoriali in linea con le modifiche apportate dalla Legge regionale n. 22/2021.

Nell'ambito dei servizi dei poli territoriali afferenti sarà avviato un percorso di gestione del rischio considerando:

- l'avvio dei nuovi Distretti (Case di Comunità e Ospedali di Comunità);
- il trasferimento dei dipartimenti di cure primarie;
- lo sviluppo della telemedicina.

Le azioni saranno sostenute da adeguati momenti formativi sui metodi e strumenti di Risk Management anche con la diffusione capillare della nuova piattaforma Regionale di gestione del Rischio HERMLomb.

Nell'ambito **"Prevenzione infezioni/sepsi"** è stata diffusa a tutto il personale il PDTA "Riconoscimento e gestione di SEPSI/Shock Settico nel paziente adulto". La stesura del PDTA Aziendale ha tenuto conto delle raccomandazioni predisposte dal Gruppo di Lavoro regionale dedicato e riportate nel Decreto di Regione Lombardia n.20674 del 21/12/2023 includendo i possibili sistemi di allerta precoce previsti dalle Linee Guida 2021 della "Surviving Sepsis Campaign".

Il PDTA è stato oggetto di formazione in aula con 3 edizioni rivolte ai professionisti dell'Azienda ottenendo ampi consensi. Come indicato nelle Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2024 sono stati condotti gli audit sui casi di sepsi in tutti i Presidi per adulti su cartelle estrapolate dal portale e inviate alla Funzione Risk Manager da Regione Lombardia. Ad oggi sono stati condotti audit su 50 cartelle comprensive alcuni casi di sepsi ostetrica, altre sezioni di audit sono previste entro i primi giorni del 2025. L'audit ha come obiettivo la verifica della aderenza del personale al PDTA e alle raccomandazioni in esso contenute con identificazione delle criticità e delle azioni correttive da mettere in campo.





È stato attivato dall'Istituto Superiore di Sanità (ISS) un corso di formazione "Infezioni Correlata all'Assistenza Ospedaliera – modulo A - nell'ambito del progetto Regionale Formazione ICA, in modalità e-learning, aperto ai professionisti sanitari identificati, con Deliberazione n°XII/86 del 03/04/2023.

A seguire è stato attivato, sempre in FAD, il modulo B e con lezioni frontali in aula il modulo C sempre rivolto a personale sanitario.

**Nell'ambito "Rischio Nutrizionale"** la valutazione del rischio nutrizionale, cioè della possibilità di eventi avversi correlabili all'alimentazione/nutrizione, rientra a pieno titolo nelle attività per la sicurezza delle persone assistite nelle strutture sanitarie e sociosanitarie e rappresenta attualmente uno dei rischi più sottovalutati in ambito assistenziale. La valutazione del rischio nutrizionale consiste nell'identificazione di caratteristiche associabili a eventi avversi correlati. L'identificazione si basa sulla costruzione di processi assistenziali appropriati, procedure definite e azioni di rilevazione di parametri semplici, non invasive, non costose, ma di rilevante impatto clinico e assistenziale. A tale scopo è stata elaborata da un gruppo multi-professionale e pubblicata a giugno 2024, la procedura aziendale *P-SDA154 Gestione rischio nutrizionale* (test di screening, diagnosi di malnutrizione e intervento nutrizionale) avente come obiettivo quello di uniformare i comportamenti dei professionisti sanitari per la somministrazione di un test di screening per la malnutrizione calorico-proteica (MCP) in difetto in tutta l'ASST Spedali Civili sia a pazienti adulti che pediatrici e di definire percorsi di intervento in relazione al livello di rischio in modo da dare una risposta appropriata all'utente. L'implementazione della procedura è stata supportata dall'effettuazione di corsi aziendali specifici di formazione rivolti ai tutti i professionisti sanitari coinvolti nello screening, svoltisi in più edizioni sia in plenaria che localmente nelle singole Strutture richiedenti.

La Struttura di Dietetica e Nutrizione Clinica si è resa, inoltre, disponibile a recarsi presso le varie Strutture organizzative per effettuare formazione sul campo agli operatori direttamente coinvolti nella valutazione del rischio nutrizionale.

Nel mese di novembre il gruppo di lavoro ha provveduto ad elaborare anche la procedura relativa alla gestione rischi nutrizionale dei pazienti dislocati sul territorio.

La Procedura Aziendale *P-SDA165 Gestione del rischio nutrizionale Territoriale* verrà pubblicata entro dicembre 2024.

**Nell'ambito "Produzione, monitoraggio e revisione di PDTA"** la priorità di intervento, per un l'approccio integrato, multiprofessionale, multidisciplinare e trasversale nei percorsi di cura strategici e/o finalizzati a presidiare l'interfaccia ospedale-territorio/distretto, è garantita per tutti i percorsi ritenuti prioritari dall'ASST.

Nel mese di settembre è stato attivato un gruppo di lavoro finalizzato alla produzione dei PDTA relativi ai percorsi delle Unit inserite nel Comprehensive Cancer Center.

I PDTA elaborati e pubblicati nella rete aziendale sono riassunti nella tabella sottostante.





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

PDTA-SDA-CCC01	GESTIONE DEI TUMORI DEL PANCREAS e DELLA REGIONE PERIAMPOLLARE
PDTA-SDA-CCC02	GESTIONE DELLE NEOPLASIE CISTICHE PANCREATICHE
PDTA-SDA-CCC03	GESTIONE DELLE TUMORI PRIMITIVI EPATICI (EPATOCARCINOMA E COLANGIOCARCINOMA INTRAEPATICO)
PDTA-SDA-CCC04	GESTIONE DEL COLANGIOCARCINOMA DELLA VIA BILAIRE EXTRAEPATICA E DELLA COLECISTI
PDTA-SDA-CCC05	GESTIONE DEI TUMORI EPATICI RARI
PDTA-SDA-CCC07	GESTIONE NEOPLASIE ALTO GRADO DELL'ENCEFALO
PDTA-SDA-CCC08	GESTIONE METASTASI CEREBRALI
PDTA-SDA-CCC09	GESTIONE DELLA COMPRESSIONE MIDOLLARE
PDTA-SDA-CCC11	GESTIONE DEI TUMORI TIROIDEI DIFFERENZIATI
PDTA-SDA-CCC13	GESTIONE DEI TUMORI DEL DISTRETTO TESTA-COLLO
PDTA-SDA-CCC15	GESTIONE LEUCEMIA ACUTA
PDTA-SDA-CCC16	GESTIONE LINFOMI
PDTA-SDA-CCC17	GESTIONE MIELOMA MULTIPLO
PDTA-SDA-CCC26	GESTIONE NEOPLASIE DEL POLMONE
PDTA-SDA-CCC29	GESTIONE NEOPLASIA ESOFAGEA E DELLA GIUNZIONE ESOFAGO-GASTRICA
PDTA-SDA-CCC30	GESTIONE NEOPLASIA GASTRICA
PDTA-SDA-CCC31	GESTIONE DEI TUMORI DEL COLON
PDTA-SDA-CCC32	GESTIONE ADENOCARCINOMA DEL RETTO
PDTA-SDA-CCC33	GESTIONE NEOPLASIA SQUAMOCELLULARE DELL'ANO
PDTA-SDA-CCC35	GESTIONE TUMORE DELLA PROSTATA
PDTA-SDA-CCC36	GESTIONE TUMORE DEL RENE
PDTA-SDA-CCC37	GESTIONE TUMORE DELLA VESCICA
PDTA-SDA-CCC38	GESTIONE TUMORE DEL TESTICOLO
PDTA-SDA-CCC40	GESTIONE DELLA PATOLOGIA ONCOLOGICA MAMMARIA
PDTA-SDA-CCC46	GESTIONE NEOPLASIE CUTE

Sono in corso di ultimazione i PDTA sotto elencati che verranno pubblicati entro gennaio 2025:

PDTA-SDA-CCC19	GESTIONE NEOPLASIE DEL COLLO DELL'UTERO
PDTA-SDA-CCC20	GESTIONE NEOPLASIE DELL'ENDOMETRIO
PDTA-SDA-CCC21	GESTIONE NEOPLASIE DELLA VULVA
PDTA-SDA-CCC22	GESTIONE NEOPLASIE TUBO-OVARICHE
PDTA-SDA-CCC24	GESTIONE CAR-T CELLS
PDTA-SDA-CCC27	GESTIONE NEOPLASIE DELLA PLEURA
PDTA-SDA-CCC41	GESTIONE RISCHIO EREDO FAMILIARE CARCINOMA MAMMARIO E OVARICO
PDTA-SDA-CCC42	GESTIONE TUMORI EMATOLOGICI PAZIENTE PEDIATRICO
PDTA-SDA-CCC43	GESTIONE TUMORI SOLIDI PAZIENTE PEDIATRICO
PDTA-SDA-CCC44	GESTIONE TUMORI SISTEMA NERVOSO CENTRALE PAZIENTE PEDIATRICO

I PDTA elaborati su format Aziendale sono da intendersi rispondenti ai requisiti documentali che il Comprehensive Cancer Center ha richiesto a seguito dell'attivazione del percorso di accreditamento OECl

**Nell'ambito "trasfusionale"** si opererà un incremento della sorveglianza sull'appropriatezza trasfusionale mediante l'estensione dell'implementazione dei programmi di Patient Blood Management (PBM).

Sulla base delle indicazioni della SRC/AREU, la Direzione dell'ASST nell'ambito dei Servizi Trasfusionali, attiverà tutte le misure formative, organizzative e tecnologiche necessarie per rafforzare l'efficienza e la sicurezza in tutte le fasi del processo trasfusionale.

**Nell'ambito "Prevenzione degli atti di violenza verso gli operatori sanitari"**, l'ASST ha aderito alla survey rilasciata dall'Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo (ACSS) e all'invio dei flussi ministeriali utilizzando per la raccolta delle segnalazioni la scheda informatica aziendale appositamente dedicata, con il diretto coinvolgimento della Funzione Rischio Aziendale, al fine di creare il flusso

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





informativo per gli osservatori nazionali previsti dalla Legge 24/17 e Legge 113/20 e per il Tavolo Tecnico regionale sulla sicurezza del personale sanitario e sociosanitario (art. 3 commi 3 e 4 legge 15/2020). L'ultima rilevazione richiesta è relativa al 1 semestre 2024.

Nel 2024 la Funzione Rischio su richiesta Regionale ha registrato tutte le segnalazioni pervenute dal 1 gennaio al 31 ottobre su file Regionale al fine di consentire il caricamento massivo delle stesse nel portale HERMLomb. Dal 1 novembre le segnalazioni relative ad episodi di violenza su operatori devono essere registrate sulla nuova piattaforma regionale, la Funzione Rischio si fa carico di trasferire le segnalazioni pervenute dall'attuale piattaforma in attesa di profilare e formare gli operatori al suo utilizzo e dismettere la scheda in uso.

E' in fase di ridefinizione il gruppo di lavoro aziendale dedicato, ai componenti già presenti si è condivisa con la Direzione la necessità di inserire altre Funzioni con competenze specifiche, nel Decreto di nomina saranno declinati i compiti e gli obiettivi del tavolo tecnico e sarà aggiornata la procedura Aziendale dedicata.

***Nell'ambito della Gestione delle Emergenze in Azienda***, è stato istituito un gruppo di lavoro per l'elaborazione di una procedura trasversale sulla gestione delle emergenze in ASST che prevede la revisione di tutti i piani di emergenza ad essa legati, in particolar modo:

Piano Emergenza Interno Maxi Afflusso di Feriti –PEIMAF;

Piano evacuazione interno- PEVaq;

Piano Emergenza Interno- PEI.

Il progetto di revisione documentale prevede l'emissione di un piano specifico per ogni Presidio dell'ASST. Attualmente è stata prodotta una tabella riassuntiva in formato Excel che raccoglie tutte le informazioni utili agli operatori per provvedere all'attivazione del piano di emergenza corrispondente alla situazione emergenziale in corso.

E' in corso l'elaborazione della procedura P-SDA Gestione Emergenza Aziendale.

PanFlu: i referenti delle specifiche azioni hanno provveduto a compilare il sistema informativo del programma SASHA nei tempi stabiliti da Regione ed hanno partecipato al tavolo di Lavoro BS-BG al fine di analizzare il contenuto del Piano e delle azioni del portale, per verificarne la comprensibilità e l'attuabilità e per proporre eventuali modifiche, integrazioni o aggiunte.

Il Gruppo di lavoro identificato dalla Direzione ha provveduto a progettare l'esercitazione in tema pandemico seguendo le indicazioni regionali per l'esercitazione DRILL.

L'esercitazione, con il coordinamento del Direttore Sanitario, si è svolta come da progettazione il 11/12/2024 testando la capacità di reazione operativa dell'organizzazione in termini di rapidità ed efficienza nell'attivare percorsi in linea con gli obiettivi del Comitato Pandemico Locale, dei referenti delle azioni interessate dall'esercitazione. Per tale esercitazione è stato scelto il Presidio Pediatrico e gli obiettivi declinati e testati sono stati:

- verificare la capacità del Comitato Pandemico e dell'Unità di Crisi di riunirsi entro 1h dalla ricezione di una comunicazione critica;





- verificare la conoscenza delle procedure di vestizione/svestizione degli operatori sanitari e smaltimento DPI e DM del presidio coinvolto. Nel corso dell'anno tale competenza sarà tracciata per tutti i nuovi assunti dal 2023 e almeno 2 operatori per ogni Unità Operativa del Presidio Ospedaliero dei Bambini;
- verificare la capacità di attivazione di un percorso dedicato di testing in PS pediatrico, compresa la valutazione di disponibilità dei DPI, dei tamponi e dei reagenti a disposizione del Pronto Soccorso e del Laboratorio d'analisi;
- verificare la capacità di identificazione dei pazienti fragili e attivazione dei relativi percorsi di supporto;
- verificare la capacità di identificare zone di isolamento in ospedale in caso di presenza di casi sospetti (definizione di personale dedicato, percorsi pulito/sporco, modalità di sanificazione, formazione/aggiornamento del personale delle azioni attivate, gestione dell'accesso di utenti/visitatori);
- valutare la capacità di coordinamento tra i diversi dipartimenti e servizi dell'Organizzazione, garantendo che tutte le unità coinvolte comunichino efficacemente;
- verificare la capacità comunicativa (interna ed esterna).

Nel mesi di gennaio/febbraio Regione Lombardia ha programmato un audit da parte dei ATS sugli enti erogatori con analisi di almeno 2 azioni completate al 75%.

PEIMAF - Rischio Nucleare: il gruppo di lavoro multidisciplinare istituito sta elaborando una procedura specifica per la gestione del rischio nucleare nell'ASST Spedali Civili di Brescia anche in considerazione che tale Azienda è stata individuata dalla Regione come una delle 6 Strutture sanitarie di riferimento in cui sono presenti le competenze, le infrastrutture e le professionalità per gestire soggetti potenzialmente esposti alle radiazioni nonché soggetto provenienti da zone limitrofe ad un eventuale incidente comportante fuoriuscita di materiale radioattivo.

### **Il sistema indicatori di monitoraggio e benchmarking**

Per il monitoraggio nel tempo dei processi verranno utilizzate le seguenti fonti:

- a. Le Segnalazioni degli operatori inserite sulla piattaforma Web Hospital Incident Reporting (near miss, eventi avversi, eventi sentinella e loro trattamento) relative a struttura, tecnologie, processi organizzativi, comportamenti.
- b. Indicatori di analisi della sinistrosità presenti sul Portale di Governo Regionale nell'apposita sezione dedicata alle attività di monitoraggio di risk management.
- c. Portale di Governo della Regione (indicatori PNE, indicatori Network delle Regioni, indicatori delle reti di patologia, indicatori sistema MICROBIO, indicatori trigger area Ostetrica).
- d. Risultati delle attività di audit interni sulla documentazione sanitaria.
- e. Risultati delle attività di audit orientati alla verifica della applicazione dei Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA).





- f. Audit da parte della Agenzia per la Tutela della Salute.
- g. Risultati degli audit di tipologie di accreditamento da parte di Enti nazionali o internazionali (JCI, CNT, JACIE, EFI, CNT, UNI EN ISO 9001:2015).

Proseguirà l'attività di monitoraggio degli indicatori di esito e processo presenti nella nuova area del Portale di Governo Regionale dedicata al Risk Management che in aggiunta agli indicatori sulla sinistrosità alimentati dal caricamento delle richieste di risarcimento danni in GEDISS, ha attivato la sezione dedicata agli indicatori di patient safety.

### La formazione

L'ASST ritiene la formazione quale strumento indispensabile per adeguare la propria organizzazione e le competenze dei professionisti ai continui cambiamenti del contesto.

Nei mesi di ottobre e novembre 2023 si è provveduto a raccogliere il fabbisogno formativo per l'anno 2024 attraverso un sistema informatizzato coinvolgendo i referenti formazione; i bisogni formativi emersi dall'analisi di fabbisogno sono riaggregabili secondo le seguenti quattro aree:

1. Area Formazione Istituzionale e Strategica (compresi corsi cogenti per leggi)
2. Area professionale- dimensione tecnico-specialistica
3. Area professionale- Dimensione Organizzativo-Gestionale
4. Area professionale Dimensione Relazionale-Comportamentale.

Da una prima analisi delle richieste di fabbisogno è emerso un ritorno alle richieste più inerenti alle attività specifiche proprie dei vari settori e specialità.

Il piano formativo relativo al 2024 è stato approvato con Decreto n.257 del 28/03/2024; l'attività formativa sarà in erogazione fino al 31/12/2024.

In merito ad i dati relativi agli iscritti, ai presenti, agli assenti ed al numero di eventi erogati saranno disponibili i dati durante l'esercizio corrente a seguito della rilevazione e dell'avvio dei vari corsi formativi.

La tabella sottostante contiene i dati relativi alle attività formative erogate nel periodo Gennaio-Novembre 2024:

TIPOLOGIA DELL'EVENTO	ISCRITTI	PRESENTI	ASSENTI	N° EVENTI EROGATI
Corso	405	324	81	18
Convegno	636	539	97	5
FAD con tutoraggio	16179	12025 *(dati in continuo aggiornamento - tutti i corsi FAD termineranno il 31 Dicembre)	4154 (dati in continuo aggiornamento - tutti i corsi FAD termineranno il 31 Dicembre)	53
Formazione residenziale classica	6965	6159	806	228
Gruppi di miglioramento	668	517	151	51
Training individualizzato	225	194	31	109
Video conferenza	1	1	0	1
Totale complessivo	25079	19759	5320	465





### **Sistema informativo socio sanitario**

Anche nel corso del 2025 gli obiettivi prioritari della nostra ASST sono rappresentati dall'implementazione delle progettualità previste dai finanziamenti PNRR ricevuti nel 2022 e dalle altre progettualità regionali in corso.

Di seguito vengono riassunti gli interventi principali:

- **Cartella Clinica Elettronica Regionale:** proseguono le attività necessarie alla diffusione della CCE Regionale, in accordo con le indicazioni del Comitato di Direzione e con il fornitore aggiudicatario. Le attività riguarderanno i setting assistenziali di degenza ordinaria, alta intensità di cura e ambulatoriale.
- **CUP unico Regionale:** proseguono e si intensificano le attività per la progressiva adozione del nuovo CUP Regionale, partendo dall'attivazione delle prestazioni di diagnostica per immagini.
- **Sistema di Gestione Digitale del Territorio:** proseguiranno per tutto il 2025 le attività di evoluzione della soluzione applicativa già in esercizio. Il sistema procederà nella sua progressiva diffusione sui processi assistenziali interessati, con particolare attenzione alla Telemedicina e alla Presa in Carico.
- **Cardiologia Interventistica:** continuano le attività per il completamento della copertura dell'intero ambito di cardiologia interventistica (Elettrofisiologia), con annessi adeguamenti applicativi a fronte degli adeguamenti normativi ed architetture di cui sopra.
- **Consolidamento dei sistemi avviati nel 2024:** l'anno 2025 vedrà il consolidamento dei diversi progetti che sono stati avviati nel 2024, come il nuovo sistema amministrativo contabile EUSIS e il nuovo software di accettazione ricoveri (ADT). Per entrambi il focus sarà la piena integrazione con la cartella clinica elettronica regionale.
- **Migrazione Cloud:** proseguono le attività di migrazione dei sistemi candidati verso il data center di ARIA, in linea con le tempistiche previste dal finanziamento afferente alla Missione 1.
- **Cybersecurity:** proseguono per tutto il 2025 le iniziative in tema di Cybersecurity in conformità con quanto stabilito dalla Task Force Regionale.





## IL PROCESSO DI BUDGET PER L'ANNO 2025

### SINTESI DEL PERCORSO DI DECLINAZIONE E CONDIVISIONE DEGLI OBIETTIVI

La necessità di perseguire gli obiettivi annuali dell'ASST richiede un tempestivo coinvolgimento di tutti le articolazioni organizzative di cui l'ASST si compone.

Questo principio appare ancor più vero e cogente alla luce del particolare momento di evoluzione della nostra ASST, interessata da un lato da numerosi progetti di transizione tecnologica (la cartella clinica elettronica, il nuovo CUP, le tecnologie portate dal PNRR) ed organizzativa (lo sviluppo del territorio, l'Ospedale del Futuro) e dall'altro dalla crescente attenzione di Regione e Ministero all'attività erogata dagli enti di cura presenti sul territorio.

L'essere parte di un contesto in così intensa trasformazione richiede pertanto alla nostra Azienda una rapida capacità di reazione agli impulsi provenienti dagli enti sovraordinati ed un solido, concreto contributo da parte di tutti gli stakeholder aziendali.

Per questo motivo la Direzione Strategica, in attesa della pubblicazione dei documenti di programmazione annuale diffusi da Regione (le "Regole annuali di Gestione dell'SSR"), ha attivato il processo di budget per l'anno 2025 con il proposito di accelerare la diffusione degli obiettivi di interesse per l'anno 2025.

Il processo di Budget è il percorso cardine adottato dall'ASST Spedali Civili di Brescia per l'orientamento dei comportamenti delle Unità Operative che compongono l'assetto organizzativo aziendale, volto a declinare un uniforme coinvolgimento delle stesse al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno in corso. Si tratta di un sistema di diffusione delle strategie a più livelli che consente la comunicazione a tutto il personale dipendente delle linee strategiche pluriennali e degli obiettivi annuali individuati dalla Direzione Strategica, così da:

- coordinare l'attività di tutti i settori aziendali;
- promuovere l'integrazione dei processi sanitari ed amministrativi;
- favorire una gestione unitaria e condivisa dell'Azienda;
- ancorare l'attività di reparti e servizi aziendali ad obiettivi strategici chiari ed articolati in una logica di miglioramento continuo dell'Azienda, contrattati e condivisi con la Direzione Strategica.

Premesso ciò, alla luce di quanto indicato nella premessa introduttiva iniziale, sono attualmente in corso di composizione delle schede di budget "provvisorie", che verranno inviate alle Strutture Aziendali nella prima metà del mese di gennaio e che conterranno principalmente obiettivi di formulazione aziendale che attengono alle linee di operative di seguito elencate:

1. produzione di prestazioni sanitarie;
2. rispetto dei tempi di attesa e delle classi di priorità;
3. razionalizzazione dei costi per dispositivi medici e materiale diagnostico;
4. attenzione all'appropriatezza ed agli esiti delle cure erogate (indicatori PNE e NSG);
5. aggiornamento del sistema di gestione dei blocchi operatori;
6. sviluppo delle attività sanitarie e socio-sanitarie erogate sul territorio;





7. collaborazione ai percorsi di transizione tecnologica in essere (CCE, nuovo CUP);
8. attenzione al rispetto degli obiettivi relativi ai tempi di pagamento dei fornitori ed alla normativa relativa a trasparenza e lotta alla corruzione.

Le schede prevedono inoltre la possibilità di inserire un obiettivo definito a livello dipartimentale, per poter dare evidenza delle progettualità sviluppate da ciascun Dipartimento e per poter assegnare ufficiale ingaggio a tutte le SC/SSVD afferenti al dipartimento stesso.

Tali schede, come sopra descritte, sono state definite “provvisorie” in quanto saranno successivamente oggetto di integrazione con gli obiettivi declinati dalle “Regole” regionali 2025.

Le schede così modificate saranno poi oggetto del percorso di discussione di budget alla presenza, come lo scorso anno, del Direttore Generale e del Direttore dell’area cui si fa riferimento (Amministrativo, Sanitario, Sociosanitario). L’anticipazione, pur in forma “provvisoria”, delle schede con gli obiettivi declinati a livello aziendale consentirà alle articolazioni aziendali di conoscere sin dai primi giorni dell’anno gli indirizzi che l’ASST dovrà seguire nell’anno in corso e permetterà ad esse di disporre del tempo necessario per strutturare risposte efficaci e tempestive a quanto ad esse richiesto.

Fondamentale, per il raggiungimento degli obiettivi, sarà l’interazione e la cooperazione tra personale dirigente e del comparto; in questo senso, le schede conterranno un obiettivo con il quale sarà richieste la condivisione degli obiettivi con i referenti del personale del comparto di ciascuna Struttura, per un necessario allineamento.

Il percorso, comprensivo della redazione e dei documenti, dell’invio delle comunicazioni e del coinvolgimento degli staff aziendali nel percorso di definizione degli obiettivi è stato attivato nei primi giorni del mese di dicembre 2024, coordinato dal Controllo di Gestione, su mandato della Direzione Strategica. Questo percorso peraltro è oggetto di attenzione da parte del Nucleo di Valutazione delle Performance, nel corso degli incontri di analisi periodicamente organizzati, per una opportuna condivisione e per un confronto di natura metodologica e procedurale.

## 4 Il sistema degli acquisti – area contratti

*Previsione rispetto alle regole vigenti e agli obiettivi*

*Attivazione nuove gare, procedure in corso*

L’attività di acquisto dell’Azienda si inserisce nell’ambito del sistema degli acquisti del Servizio Sanitario Regionale, che vede come soggetto regolatore ARIA S.p.A.

Si ritiene legittimo supporre che le Regole di sistema per il 2025 non si discosteranno dalle scelte pregresse e, pertanto, confermeranno l’obbligo di adesione alle convenzioni stipulate dalle centrali di committenza ARIA S.p.a. e CONSIP, con particolare attenzione, da un lato, alla fornitura di Dispositivi medici rientranti nel DPCM 11/07/2018, dall’altra agli acquisti finanziati nell’ambito del PNRR.

In assenza di convenzioni centralizzate, e previa comunicazione ad ARIA, sono consentite procedure autonome, in forma singola o consorziata.

Nel rispetto delle indicazioni regionali, si partecipa all’attività di programmazione delle procedure di gara all’interno del consorzio di riferimento (AIPEL).

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Le procedure di acquisto sono espletate in forma telematica, utilizzando la piattaforma SINTEL.

Si procederà, anche per il 2025, all'alimentazione dei flussi relativi ai debiti informativi (Dispositivi Medici, Contratti, Servizi non sanitari), nonché il lavoro di analisi e verifica dei costi di acquisto dei dispositivi medici a maggior impatto economico.

É presumibile che, anche nel 2025, permarranno delle situazioni di crisi sullo scenario internazionale seguita a riflettersi sui costi delle materie prime.

Sempre in tema di costi, per quanto riguarda il pay back sui dispositivi medici, si è tuttora in attesa che la Corte Costituzionale si pronunci in merito al dubbio di legittimità costituzionale sollevata dal TAR del Lazio.

Proseguiranno, inoltre, le attività tese all'allestimento delle Case di Comunità, C.O.T. e Ospedali di Comunità previste dall'investimento M6C1 I1.2.2 del PNRR.

Infine, la S.C. Gestione Acquisti sarà ancora coinvolta nelle attività attinenti al passaggio al nuovo software per la gestione del ciclo passivo, non ancora completamente a regime.

5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

In relazione alle azioni strutturali e strategiche delineate nei paragrafi precedenti, indicare gli impatti economici e finanziari delle stesse sul bilancio 2025, sia in termini di razionalizzazione della spesa che in termini di nuove attività. In particolare in relazione alle seguenti aree di indagine:

Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)

Nel Bilancio Preventivo 2025, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2025 e sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto RL Preventivo 2025 n.20032 del 18/12/2024, presenta la seguenti risultanze:

SEZIONALE SANITARIO							
BENI E SERVIZI SANITARIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	ASSESTAMENTO AZENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	32.624.151	36.098.486	36.098.486	0	36.081.907	-16.579	-16.579
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	198.725.481	215.789.168	209.671.268	-6.117.900	229.272.311	13.483.143	19.601.043
SANGUE ED EMOCOMPONENTI							
ATS/ASST	3.766.800	3.712.173	3.712.173	0	3.728.752	16.579	16.579
DISPOSITIVI	79.339.306	84.528.804	82.779.975	-1.748.829	84.528.804	0	1.748.829
CONSULENZE	4.320.604	4.806.402	3.464.013	-1.342.389	4.806.402	0	1.342.389
BENI E SERVIZI NON SANITARI	151.133.289	161.399.402	158.768.657	-2.630.745	160.191.541	-1.207.861	1.422.884
TOTALE BENI E SERVIZI	469.909.631	506.334.435	494.494.572	-11.839.863	518.609.717	12.275.282	24.115.145

L'Azienda espone in questa sede una spesa per Beni e servizi definita a livello regionale con decreto di Bilancio Preventivo 2025 per euro 518.609.717; tale valore risulta i incremento rispetto al bilancio di Prechiusura 3° CET 2024 con il quale l'Azienda aveva recepito il decreto di Assestamento 2024. In particolare l'assegnazione è complessivamente in incremento per euro 24.115.145 da ricondurre ad euro 19.601.043 ai Farmaci File F e Doppio





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Canale, euro 1.748.829 ai dispositivi medici, euro 1.342.389 alla voce delle consulenze (sanitarie e non sanitarie) ed euro 1.422.884 alla voce altri beni e servizi.

Si rammenta che l'Azienda aveva previsto in sede di Assestamento 2024 un valore complessivo per beni e servizi netti di euro 506.334.435 il quale è stato ridotto di euro 11.839.863 con il decreto regionale come sopra indicato, nel bilancio di 3° CET 2024. Pertanto, rispetto alla reale stima aziendale a chiudere 2024, il decreto Preventivo 2025 è in incremento per euro 10.852.398 grazie ad un delta positivo di euro 13.483.143 su Farmaci File F e Doppio Canale (6 %) ed un delta negativo di euro 2.630.745 sulla voce degli Altri beni e servizi. Tale delta negativo, risotto ora a 1.207.861, risulta per l'Azienda di difficile gestione in quanto l'area di costi che ricomprende è caratterizzata da alcune voci che subiscono incrementi annui per loro natura e per l'adeguamento dell'indice Istat (quali le utenze, le manutenzioni software, il Project Financing, i noleggi) e per specifiche voci di costo resesi necessarie da cambiamenti organizzativi stabili (ad esempio l'esternalizzazione gestione magazzini) o temporanee (ad esempio i lavori presso il presidio di Montichiari).

SEZIONALE TERRITORIO							
BENI E SERVIZI TERRITORIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	ASSESTAMENTO AZIENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI	6.780.760	6.435.000	6.435.000	0	6.435.000	0	0
DISPOSITIVI	12.297.081	15.096.307	15.221.399	125.092	15.221.399	125.092	0
CONSULENZE	1.421.588	1.361.024	1.361.024	0	1.361.024	0	0
ALTRI BENI E SERVIZI NON SANITARI	3.867.779	4.609.667	4.660.128	50.461	4.660.128	50.461	0
<b>TOTALE BENI E SERVIZI</b>	<b>24.367.208</b>	<b>27.501.998</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>0</b>
INTEGRATOVA E PROTESICA	30.394.888	34.282.101	31.306.209	-2.975.892	34.282.101	0	2.975.892
<b>BENI E SERVIZI + PROTESICA</b>	<b>54.762.096</b>	<b>61.784.099</b>	<b>58.983.760</b>	<b>-2.800.339</b>	<b>61.959.652</b>	<b>175.553</b>	<b>2.975.892</b>

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi, l'Azienda iscrive in questa sede il valore complessivo di euro 27.677.551 come da assegnazione regionale di Preventivo 2025, in linea con le stime di chiusura 2024 e con quanto recepito in sede di 3° CET 2024.

### Il piano investimenti

Si riassumono gli investimenti pianificati nel corrente esercizio e si fa rinvio al Piano Investimenti e alla relativa Tabella Sinottica allegati al Bilancio 2025.

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totali disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2024	Totale spese previste 2025	Totale spese previste 2026	Totale spese previste 2027 e seguenti
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.649.467	-	6.649.467	2.092.304	4.557.163	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento							
2) costi di ricerca e sviluppo							
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno							

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totali disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2024	Totale spese previste 2025	Totale spese previste 2026	Totale spese previste 2027 e seguenti
3b) di cui per licenze sistemi informativi							
4) immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti							
5) altre immobilizzazioni immateriali	6.649.467		6.649.467	2.092.304	4.557.163		
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>133.528.644</b>	<b>14.617.600</b>	<b>148.146.244</b>	<b>57.996.466</b>	<b>67.881.957</b>	<b>18.417.821</b>	<b>3.850.000</b>
1) terreni							
2) fabbricati							
2a) fabbricati disponibili							
2b) fabbricati indisponibili	4.710.400		4.710.400	1.523.497	3.186.903		
3) impianti e macchinari	40.621.372		40.621.372	30.782.263	9.839.109		
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	8.429.918	3.525.800	11.955.718	5.811.342	6.144.376		
5) mobili e arredi	565.432		565.432	240.457	324.975		
6) automezzi							
7) altri beni							
8) Altre immobilizzazioni materiali	3.080.197		3.080.197	1.102.860	1.977.337		
9) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	76.121.325	11.091.800	87.213.125	18.536.047	46.409.257	18.417.821	3.850.000
<b>Totale</b>	<b>140.178.111</b>	<b>14.617.600</b>	<b>154.795.711</b>	<b>60.088.770</b>	<b>72.439.120</b>	<b>18.417.821</b>	<b>3.850.000</b>

### Il costo del personale

Per l'anno 2025 si continuerà a porre l'attenzione sui temi già previsti nel 2024, in particolar modo il recupero delle liste d'attesa.

Conclusasi l'applicazione dei nuovi CCNL ormai entrati a regime fatta eccezione per l'assegnazione dei DEP per il Comparto, mentre deve essere ancora completata la messa a regime delle modifiche organizzative previste dal P.O.A.S. 2022 – 2024, con l'affidamento degli incarichi gestionali della Dirigenza relativamente a Strutture Semplici e Strutture Semplici Dipartimentali, nonché alla completa copertura delle Strutture Complessa, alcune delle quali ad oggi tuttora vacanti.

Si procederà alla rimappatura degli incarichi professionali per la Dirigenza e degli incarichi di funzione per il Comparto.

Particolare attenzione poi dovrà essere posta alla questione territoriale, è infatti prevista nel corso del 2025 la partenza di Ospedali e delle Case delle Comunità in applicazione della L.R. n. 22/2021.

La programmazione prevede la partenza del 2025 nello specifico di:

- Casa di Comunità di Via Duca degli Abruzzi;
- Casa di Comunità di Rezzato;
- Casa di Comunità di Via Marconi;
- Casa ed Ospedale di Comunità di Gardone V/T;
- Casa di Comunità di Via Don Vender a Brescia.

Cresce pertanto il fabbisogno di personale sul territorio, dove, tra l'altro, dovrà essere garantita l'erogazione dei servizi H24 e pertanto su una turnistica giornaliera completa, per il quale è previsto il reperimento delle seguenti





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

figure professionali:

- Ifec;
- dietisti
- Terp,
- Assistenti sanitari;
- Medici territoriali;
- psicologi;
- educatori.

RL S.C.R.I.B.A.





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA****SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA****SANITARIO  
CONSULENZE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORI ASSESTAMENTO 2023	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	3.513.278	3.454.865	1.629.320	1.825.545	5.110.278	2.204.899	2.905.379	4.018.969	2.284.527	1.734.442	3.893.618	988.239	2.905.379	1.170.937	1.079.834
50201140020010	Collaborazioni coordinante e continuative	241.117	302.236	177.987	124.249	182.086	182.086	-	182.086	182.086	-	19.200	19.200	-	-	124.249
50201140020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	12.590	13.220	4.990	8.230	7.600		7.600	7.600		7.600	7.600		7.600	-	630
50202020020010	Servizi per consulenze amministrative	17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	-	-
50202020020020	Servizi per consulenze tecniche				-			-			-			-	-	-
50202020030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie				-			-			-			-	-	-
<b>TOTALE SANITARIO</b>		<b>3.784.748</b>	<b>3.788.084</b>	<b>1.812.297</b>	<b>1.975.787</b>	<b>5.317.727</b>	<b>2.386.985</b>	<b>2.930.742</b>	<b>4.226.418</b>	<b>2.466.613</b>	<b>1.759.805</b>	<b>3.938.181</b>	<b>1.007.439</b>	<b>2.930.742</b>	<b>1.170.937</b>	<b>954.955</b>





721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TERRITORIO  
CONSULENZE

CONTO	DESCRIZIONE	VALORE BE 2022	VALORE COVID NO FIN	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	2.083.134		968.217	156.862	811.355	1.414.564	307.564	1.107.000	1.430.556	323.556	1.107.000	1.343.413	216.413	1.127.000	20.000	315.645
50201140020020	Collaborazioni coordiante e continuative	849.718		10.360		10.360	-		-	-	-	-	-	-	-	-	10.360
50201140020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	153.970		1.000		1.000	3.000		3.000	3.000	3.000	-	3.000	3.000	-	-	1.000
50202020020010	Servizi per consulenze amministrative					-			-		-	-		-	-	-	-
50202020020020	Servizi per consulenze tecniche	-				-			-		-	-		-	-	-	-
50202020030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-				-			-		-	-		-	-	-	-
<b>TOTALE TERRITORIO</b>		<b>3.086.822</b>	<b>-</b>	<b>979.577</b>	<b>156.862</b>	<b>822.715</b>	<b>1.417.564</b>	<b>307.564</b>	<b>1.110.000</b>	<b>1.433.556</b>	<b>1.433.556</b>	<b>-</b>	<b>1.346.413</b>	<b>1.346.413</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>822.715</b>





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA****SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA INTERINALE****SANITARIO  
INTERINALE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORI ASSESTAMENTO 2023	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	370.309	459.309	144.656	314.653	679.267	179.267	500.000	507.815	179.267	328.548	500.000		500.000	171.452	185.347
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da terzi	74.379	53.922		53.922	-		-	-		-	-		-	-	53.922
50202020030040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	32.256	46.870	46.870	-	57.785	27.461	30.324	67.784	37.460	30.324	30.324		30.324	-	30.324
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	1.256.397	1.424.494		1.424.494	850.000		850.000	850.000		850.000	850.000		850.000	-	574.494
<b>TOTALE INTERINALE SANITARIO</b>		<b>1.733.341</b>	<b>1.984.595</b>	<b>191.526</b>	<b>1.793.069</b>	<b>1.587.052</b>	<b>206.728</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.425.599</b>	<b>216.727</b>	<b>1.208.872</b>	<b>1.380.324</b>	<b>-</b>	<b>1.380.324</b>	<b>171.452</b>	<b>- 412.745</b>





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TERRITORIO  
INTERINALE

CONTO	DESCRIZIONE	VALORE BE 2022	VALORE COVID NO FIN	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	2.143		50.414		50.414	37.624		37.624	37.624		37.624	37.624		37.624	-	- 12.790
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da terzi	-				-			-			-			-	-	-
50202020030040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	654.167		128.621		128.621	-		-	-		-	-		-	-	128.621
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	54.656		61.200		61.200	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000	-	- 21.200
<b>TOTALE INTERINALE TERRITORIO</b>		<b>710.966</b>	<b>-</b>	<b>240.235</b>	<b>-</b>	<b>240.235</b>	<b>77.624</b>	<b>-</b>	<b>77.624</b>	<b>77.624</b>	<b>77.624</b>	<b>-</b>	<b>77.624</b>	<b>77.624</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>240.235</b>





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

**Gestione della tesoreria: indicare il posizionamento al 31.12.2024 rispetto ai tempi di pagamento G3S e motivare eventuali scostamenti rispetto alla media regionale (60 giorni) anche in relazione alle situazioni in contenzioso.**

**ACCORDO GSA**

L'Azienda ottempera agli incassi delle rimesse Regionali di Acconto, con cadenza mensile come da comunicazione GSA.

**Gestione della tesoreria**

**INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**

L'ASST Spedali Civili di Brescia in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n.192 del 9 novembre 2012 effettua i pagamenti ai propri fornitori di beni e servizi (spesa corrente) entro 60 giorni dalla data di ricevimento della fattura, fatti salvi i termini di pagamento più brevi per i contratti che lo prevedono.

Restano esclusi da tale termine i pagamenti relativi a rapporti in contenzioso e/o contestazione a qualsiasi titolo, regolarmente notificati al fornitore.

**TEMPI DI PAGAMENTO**

L'Azienda nel corso dell'esercizio 2024 ha conseguito i seguenti tempi di pagamento:

L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 1° trimestre 2024 è stato pari a -5,54 gg 54,46  
 L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 2° trimestre 2024 è stato pari a -3,80 gg 56,20  
 L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 3° trimestre 2024 è stato pari a -7,83 gg 52,17

L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 4° trimestre 2024 sarà calcolato e pubblicato il 03/02/2025 come da scadenza comunicata da Regione Lombardia.

I dati relativi agli indicatori di tempestività dei pagamenti sono pubblicati nella sezione "Pagamenti dell'amministrazione" dell'Amministrazione trasparente del sito istituzionale.

**Riconciliazione dati SIOPE**

Si rappresentano i valori Siope relativamente agli incassi di contributi regionali al 30/09/2024:

TRASFERIMENTI CORRENTI AD AZIENDE SANITARIE - Rilevazione Siope al 31 DICEMBRE 2023		
ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
CODICE SIOPE INCASSI	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 30/09/2024
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione per quota Fondo Sanitario regionale indistinto (rimesse regionali)	219.547.868
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione extra fondo sanitario vincolato	
	<b>Totale</b>	<b>219.547.868</b>





## AGGIORNAMENTO PCC E VERIFICA STOCK DEL DEBITO

L'ASST Spedali Civili di Brescia provvede con periodicità mensile alla verifica dei valori presenti sul portale "Piattaforma dei Crediti Commerciali", dei valori presenti sull'"HUB Regionale" e quelli scaricati nella Contabilità dell'Azienda.

La verifica mensile avviene con lo scopo di correggere gli eventuali errori/disallineamenti rispetto alla contabilità aziendale.

Si rammenta che i pagamenti, dopo l'entrata in funzione del nuovo metodo dei pagamenti SIOPE+, a decorrere dal 1° ottobre 2018, vengono ora gestiti automaticamente dal sistema e comunicati direttamente alla PCC, con visibilità nelle successive 48 ore dalla creazione del flusso OPI.

A partire dal mese di novembre 2022 è stata resa disponibile la nuova piattaforma "Area RGS" che tra gli altri contiene il canale relativo ai Crediti commerciali ed allo Stock del debito, pertanto la comunicazione dello stock del debito al 31.12.2022 è avvenuta sulla nuova piattaforma.

Relativamente al saldo debito (stock del debito) al 31.12.2023 al netto del contenzioso l'Azienda ha certificato sulla Piattaforma "Area RGS", al 18.01.2023, importo pari a Euro zero. Tale importo risulta corrispondente al valore rilevabile dalla Piattaforma stessa.

Anche per l'esercizio 2054 l'Azienda adotterà il monitoraggio costante dello stock del debito ed al rispetto dei tempi di pagamento.

### **Partitario Intercompany 2024 e Cons LR 23/2015**

Per il bilancio Preventivo 2025 non è prevista la redazione del modello Intercompany.

## PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA' DEI BILANCI (PAC)

L'Azienda con Decreto n.1010 del 28/11/2017 ha recepito il nuovo PAC in ottemperanza alla circolare regionale prot. n.A1.2017.0275384 del 29/09/2017.

In ottemperanza alla DGR n.7009/2017 l'Azienda ha provveduto alla stesura delle procedure con i seguenti provvedimenti:

AREA PAC	PROVVEDIMENTI
D) IMMOBILIZZAZIONI	Decreto 637 del 29/06/2018
H) PATRIMONIO NETTO	Decreto 103 del 31/01/2019
E) RIMANENZE	Decreto 553 del 30/05/2019
G) DISPONIBILITA' LIQUIDE	Decreto 957 del 21/10/2019
F) CREDITI E RICAVI	Decreto 957 del 21/10/2019
I) DEBITI E COSTI	Decreto 1129 del 20/12/2019
A) REQUISITI GENERALI	Decreto 1418 del 29/12/2020

L'Azienda è stata impegnata anche nel corso dell'esercizio 2022 in attuazione alla DGR n.3014 del 30 marzo 2020 "Completamento Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Regionale ai sensi del D.M.





1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017” in ottemperanza alla nota prot. n.0121501 del 07/04/2020:

- Alle attività di “manutenzione” delle procedure aziendali approvate nel corso PAC;
- All’attento presidio degli aspetti amministrativo-contabili presso le funzioni di Internal Auditing.

In merito alle attività di manutenzione Regione Lombardia ha richiesto la compilazione di una check list di auto-valutazione relativa all’area delle Immobilizzazioni, del Patrimonio netto, delle Rimanenze e dell’area dei Crediti e Ricavi che l’Azienda ha compilato e redatto alle prescritte scadenze definite dalla Regione.

Per il 2023 l’Azienda è stata ancora impegnata nello svolgimento delle attività per il completamento del percorso PAC, inoltre, sarà impegnata nella predisposizione e stesura delle procedure relative al Bilancio Consuntivo, Bilancio Preventivo e CET.

Nel corso dei mesi di novembre e dicembre 2023 Regione Lombardia ha tenuto delle giornate di introduzione alla formazione e integrazione al Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci con il coinvolgimento di tutte le unità operative aziendali ed è previsto, soprattutto per il 2024 il coinvolgimento dell’Internal Audit aziendale mediante la creazione di appositi gruppi di lavoro.

Nel corso del 2025 l’Azienda sarà interessata nel Progetto di Regione Lombardia di “sperimentazione di metodologie e procedure di controllo interno nelle aziende sanitarie pubbliche in esito al PAC”.

## 6 Il bilancio dell’anno 2025

Il Bilancio Preventivo 2025 dell’Azienda ASST degli Spedali Civili di Brescia, redatto nel rispetto delle indicazioni contenute nel Decreto RL n.20032 del 18/12/2024, si articola nelle seguenti componenti:

<b>GESTIONE SANITARIA</b>	<b>Euro 909.326.314</b>
<b>GESTIONE TERRITORIALE</b>	<b>Euro 147.006.998</b>
<b>GESTIONE 118</b>	<b>Euro 6.878.304</b>





**Sintetica lettura degli accadimenti economici previsionali per l'anno 2025**

L'ASST degli Spedali Civili di Brescia avvia la programmazione della propria attività per l'anno 2025 nel rispetto delle assegnazioni di bilancio elaborate da Regione Lombardia attraverso il decreto n. 20032 del 18/12/2024. Sarà peraltro preciso impegno della scrivente ASST garantire il rispetto di quanto previsto all'interno di tale Decreto.

Per quanto attiene ai valori relativi alla produzione di prestazioni sanitarie, l'impegno dell'ASST sarà volto al completo soddisfacimento delle richieste contenute nei Contratti di produzione sottoscritti con ATS di Brescia e, in generale, a massimizzare il rapporto tra risorse a disposizione ed attività erogata. Inoltre, l'ASST è in attesa di conoscere i contenuti delle Regole di Gestione dell'SSR per l'anno 2025 al fine di prendere atto di eventuali variazioni ai meccanismi di remunerazione delle prestazioni ambulatoriali previsti nei Contratti (oggetto, peraltro, dell'introduzione nell'anno 2025 del nuovo tariffario) al fine di incrementare la quota dei ricavi potenzialmente iscrivibili a bilancio, alla luce della storica sovrapproduzione non remunerata.

Per quanto attiene ai costi della produzione, appare necessario segnalare la difficoltà di garantire il pieno rispetto dei limiti di costo come indicati nell'attuale assegnazione. Le dinamiche alla base di questa riflessione sono molteplici, ed ascrivibili a diverse tipologie di costi; nello specifico, si segnalano, con riferimento all'area beni e servizi:

- l'ASST vede confermate le stime di chiusura elaborate in sede di assestamento 2024 per le voci relative ai costi di dispositivi medici. Tale conferma è preziosa per poter disporre di risorse adeguate al finanziamento delle attività che l'ASST erogherà anche per l'anno 2024. Tuttavia, è importante segnalare che la nostra ASST si è proposta come hub per la chirurgia robotica ed ha tra i propri obiettivi l'acquisizione di un terzo robot multidisciplinare (aggiuntivo ai due già attivi) e l'avvio, prima tra le aziende sanitarie italiane, di un robot monospecialistico per l'area della Pneumologia. E' inoltre prevista la progressiva internalizzazione di alcune prestazioni di diagnostica di laboratorio oggi acquisite in convenzione da altre strutture, con particolare riferimento alle prestazioni di genetica. Queste due particolarità determinano il possibile incremento delle spese per dispositivi medici sul sezionale SAN una cui quantificazione, al momento provvisoria, è identificabile in circa 1.000.000€;
- per quanto attiene all'area degli "altri beni e servizi", l'ASST ha rilevato un'assegnazione inferiore di circa 1.200.000€ rispetto al valore di assestamento 2024 individuato nel mese di luglio. A ciò inoltre si aggiungono una serie di dinamiche di incremento dei costi che di seguito vengono sintetizzate e che trovano, in gran parte, motivazione con le politiche di investimento o le revisioni organizzative in atto presso la scrivente Azienda; in particolare:
  - per la sostituzione di alcune apparecchiature elettromedicali sarà necessario attivare alcuni noleggi (portatili RX, tavoli operatori, scialitiche, apparecchiature per territorio), al momento stimabili solo indicativamente in circa 600 mila euro annui. A questo valore si aggiungono tecnologie dedicate quali, ad esempio, il noleggio delle apparecchiature e dei sistemi informativi necessari per i laboratori specialistici (esempio: NGS) che nell'ambito del *molecular tumor board* dovranno essere sviluppati (al momento spesa non prevedibile). Sempre con riferimento ai noleggi, qualora l'Azienda non individuasse risorse specifiche in forma di investimento, le apparecchiature per l'allestimento della casa di comunità di via Marconi, che dovrà contenere un ambulatorio dedicato





- alle prestazioni di Radiologia, dovranno essere finanziate a noleggio (solo per aggiornamento della TC si stima circa 200.000 annui);
- capitolo importante degli incrementi di costo è quello legato alle “derivate” degli investimenti legati al PNRR. Le grandi apparecchiature fornite dal PNRR tramite gare Consip, prevedevano garanzie full risk per periodi limitati (12 o 24 mesi); pertanto dovrà essere progressivamente prevista una spesa incrementale per i contratti post-garanzia annui stimabile in almeno 380.000 euro. A tale costo si aggiunge una spesa per contratti di manutenzione delle apparecchiature che non sono state smaltite in quanto autorizzate in incremento dal PNRR (angiografo in 2° Radiologia e 3° PET-CT in Medicina Nucleare) per un importo annuo di 300.000 euro. Per quanto attiene invece agli aspetti informatici, si rileva la possibilità di un incremento pari a circa il 13-15% dei costi relativi a canoni di assistenza e manutenzione di applicativi acquistati con fondi PNRR e collaudati nel corso dell'anno 2024 e per l'estensione di servizi di supporto per consolidare il passaggio in produzione di nuove tecnologie acquisite con il PNRR (es. la configurazione dei nuovi firewall, l'attivazione e la gestione del nuovo sistema di controllo dei dispositivi in rete – NAC ecc.). Infine, si segnala l'inserimento di nuove voci di costo rispetto all'anno precedente in conseguenza del cambio di scenario introdotto dalla digitalizzazione (es. nuove funzionalità che coinvolgono molti più utenti e che richiedono una copertura H24, come la gestione dei posti letto in ADT, fino a pochi mesi fa cartacea);
  - project financing: questa voce di costo, che si compone sia di un canone per la disponibilità di capitale sia delle spese per una serie di servizi oggetto di concessione all'interno del contratto di project financing e la cui stima dell'importo complessivo 2024 è pari a circa 42.000.000€, viene fatta oggetto annualmente di una rivalutazione alla luce dell'andamento dell'indice ISTAT. Tale rivalutazione ad oggi non è di facile previsione, in quanto l'indice relativo all'anno 2024 sarà disponibile nelle prime settimane dell'anno 2025, ma è ragionevole attendersi un incremento nell'ordine dell'1-2%, in modo simile a quanto verificatosi nel periodo 2015-2023 oggetto di recente analisi. Si segnala tuttavia che l'ASST ha dato avvio a specifiche iniziative per la verifica dell'allineamento dell'equilibrio economico-finanziario di questa concessione come previsto dal Contratto stesso, anche con il supporto di consulenti di comprovata esperienza e professionalità;
  - adeguamenti strutturali e relative modifiche organizzative: per effetto degli importanti lavori di riqualificazione strutturale ed adeguamento alla normativa antincendio presso il presidio ospedaliero di Montichiari, sono incrementate le spese per spostare e ri-certificare le apparecchiature elettromedicali. Si stima che tali spostamenti, nel 2025, saranno maggiori per numerosità e complessità, richiedendo un budget aggiuntivo di manutenzione per spostamenti, calibrazioni e collaudi pari ad almeno 200.000 euro;
  - avvio di nuovi, specifici servizi: si segnala in questo senso l'avvio del servizio di gestione esternalizzata dei magazzini, al pari dell'estensione di alcuni servizi già in essere (pulizia, sterilizzazione, lavanderia) conseguenti al progressivo avvio dell'attività sanitaria presso le Case di Comunità e presso l'Ospedale di Comunità;
  - per quanto attiene all'area degli altri costi, si segnala che l'attuale assegnazione di risorse per prestazioni incentivate copre solo un quarto del fabbisogno riconosciuto da Regione in sede di terzo CET 2024; importo che, peraltro, a sua volta era inferiore rispetto a quanto richiesto dall'ASST nell'asestamento proposto a Regione Lombardia (6.672.000€). Si consideri, in questo senso, la grande importanza di questa risorsa nella





gestione dei percorsi di erogazione di prestazioni sanitarie di varia natura, di ricovero ed ambulatoriale e la capacità della stessa di garantire il coinvolgimento sia del personale medico sia del personale del comparto sanitario/tecnico, indispensabile per l'erogazione delle prestazioni. Per una adeguata presa in carico degli obiettivi di contenimento delle liste d'attesa e di rispetto dei tempi previsti dalle classi di priorità, l'utilizzo dell'incentivazione economica potenzia il proprio effetto se accompagnato da una tempestiva programmazione di medio periodo dell'uso delle stesse. Diviene quindi necessario segnalare la necessità di una integrazione, quanto prima, delle risorse attualmente assegnate ed un allineamento delle stesse a quanto richiesto dall'ASST in sede di assestamento, al fine di garantire la ripetibilità dell'attività erogata nell'anno 2024 a garanzia del mantenimento dei volumi complessivi di prestazioni offerti alla cittadinanza. Si aggiunge che questa ASST nell'anno 2024 ha fatto ricorso alle prestazioni incentivate nel pieno rispetto delle disposizioni contrattuali e regionali ed ha seguito una attenta programmazione conseguendo peraltro gli obiettivi di produzione definiti con ATS;

- **protesica territoriale:** questa voce di spesa, che si compone dell'aggregato di più flussi informativi specifici, presenta tipicamente incrementi rispetto alla spesa sostenuta l'anno precedente. Per quanto attiene alla protesica minore (flusso PROMIN) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA siano in costante aumento, passando da 30.712 assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Ciò determina un progressivo incremento della spesa. Per quanto attiene alla protesica maggiore (flusso PROMAG) nel corso del 2025 si passerà gradualmente all'erogazione di ausili con tariffazione come da Allegato 5 del DPCM 12/01/2017, che causerà un aumento di circa il 35% nella spesa per ausili a costo afferenti all'"Elenco 1". Per quanto attiene ai sistemi di monitoraggio glicemico (flusso DIABET) si evidenzia come i sensori di monitoraggio glicemico abbiano avuto un ampliamento nella prescrivibilità, indicato nella DGR n° XII/1827 del 31/01/2024 – Allegato 3.4.8.6 (appendice 3.4) dove qualsiasi linea guida locale cui attenersi per la prescrizione di microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico è da ritenersi superata e non più vigente. Il documento consiglia l'utilizzo di sensori di monitoraggio glicemico ad intermittenza anche nei pazienti affetti da diabete mellito di tipo 2 in terapia insulinica, nel diabete gestazionale e in pazienti in terapia ipoglicemizzante durante la prima fase di educazione alla gestione della malattia. I pazienti hanno subito un incremento passando da 5.125 assistiti nel 2023 a 6250 assistiti nel corso del 2024 e pertanto, se questo trend dovesse proseguire, porterebbe con sé un parallelo incremento dei relativi costi. Sempre con riferimento al flusso DIABET, l'incremento si è percepito anche nei canoni di noleggio dei sensori per il monitoraggio della glicemia e per i dispositivi di protesica;
- **flusso file F e doppio canale:** per entrambi i flussi, i valori previsti in sede di preventivo sono superiori di circa il 6,25% rispetto alla previsione di chiusura al 31/12/2024 elaborata dall'ASST in sede di assestamento. Questo dato sarà oggetto di costante monitoraggio a cadenza mensile, consapevoli del trend annuale di incremento rispetto alla spesa sostenuta nell'annualità precedente e con l'obiettivo di contenere la percentuale di incremento al valore di assegnazione regionale.

Alla luce di quanto individuato nei paragrafi precedenti pertanto, appare evidente come la gran parte delle dinamiche di incremento dei costi ad oggi previste sono legate a variabili esogene a scelte strategiche dell'ASST, o comunque non pienamente controllabili nel breve periodo dall'Azienda. Quanto sopra tuttavia è stato condiviso al fine esclusivo di creare una comune conoscenza delle dinamiche economiche cui l'ASST andrà incontro nei prossimi mesi, fermo restando l'impegno di tutta l'amministrazione ad una gestione efficace ed efficiente delle risorse a





disposizione.

Da ultimo, in continuità con quanto già segnalato nel corso di un incontro avvenuto in Regione nel mese di ottobre con il settore Economico-Finanziario, portando l'attenzione alle dinamiche puramente finanziarie della gestione, si segnalano particolari difficoltà di cassa sostenute dall'ASST nell'anno in corso ed acuitesi rispetto a quanto avvenuto negli anni precedenti. La crescita dei costi di gestione superiore alle percentuali di adeguamento dei contratti di produzione, unita alle dinamiche temporali di acconti e saldi delle rimesse di cassa e l'impatto degli investimenti, non solo PNRR, per la scrivente ASST (la cui liquidità trova tipicamente ristoro alla conclusione dei percorsi di investimento) determinano una situazione di particolare tensione in alcune mensilità che richiede, assai spesso, la richiesta di anticipi mensili ad ATS della rimessa relativa alla mensilità successiva. Sebbene ciò non abbia trovato traduzione in performance negative dell'indice ITP, oggetto di particolare monitoraggio da parte dell'ASST e gestito attraverso mirate politiche di controllo, con la presente si segnala la possibilità di prevedere in accordo con le ATS un incremento di 2-3 punti percentuali degli acconti mensili sulla produzione da parte delle ATS stesse rispetto al 95% oggi adottato, la revisione dei Contratti con gli enti erogatori di diritto pubblico alla luce della reale produzione storica non abbattuta e la possibilità di liquidare, in parte, il contributo PSSR con quote mensili maggiori rispetto a quanto avviene oggi, così da garantire una maggiore disponibilità di cassa agli enti sanitari, a supporto e facilitazione dell'obiettivo di rispetto e contenimento dei tempi di pagamento della pubblica amministrazione.





**Sezionale SAN**

Nella sottostante tabella si riassumono i costi e ricavi del Bilancio Preventivo 2025 messi a confronto con i valori del Decreto di Assestamento 2024, di Consuntivo 2023 e del Decreto di assegnazione n.20032 del 18/12/2024:

	RICAVI	BE 2023	DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO REGIONALE BPE 2025	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO BPE 2025/ BPE 2025 AZIENDA
AOIR01	DRG	255.644.924	254.370.196	254.370.196	254.370.196	-1.274.728	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	38.991.613	38.991.613	38.991.613	38.991.613	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	107.845.716	112.242.000	112.242.000	112.242.000	4.396.284	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	3.346.371	3.051.770	3.149.775	3.149.775	-196.596	98.005	0
AOIR05	Screening	4.485.785	4.985.000	4.985.000	4.985.000	499.215	0	0
AOIR06	Entrate proprie	26.510.159	25.836.360	25.836.360	25.836.360	-673.799	0	0
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	23.963.468	24.779.877	24.779.877	24.779.877	816.409	0	0
AOIR08	Psichiatria	13.046.798	14.789.094	14.789.094	14.789.094	1.742.296	0	0
AOIR09	File F	158.889.229	167.484.393	184.449.476	184.449.476	25.560.247	16.965.083	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	9.442.947	5.995.761	1.130.864	2.939.977	-6.502.970	-3.055.784	1.809.113
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	86.849.881	50.859.168	49.009.881	49.009.881	-37.840.000	-1.849.287	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	11.467.578	4.995.343	0	750	-11.466.828	-4.994.593	750
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	4.537.374	1.248.758	0	0	-4.537.374	-1.248.758	0
AOIR15	Prestazioni sanitarie	45.957.318	47.998.114	50.713.666	50.713.666	4.756.348	2.715.552	0
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>790.979.161</b>	<b>757.627.447</b>	<b>764.447.802</b>	<b>766.257.665</b>	<b>-24.721.496</b>	<b>8.630.218</b>	<b>1.809.863</b>
	<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	331.131.430	325.188.225	321.226.874	321.226.874	-9.904.556	-3.961.351	0
AOIC02	IRAP personale dipendente	22.437.986	24.631.518	23.412.226	23.412.226	974.240	-1.219.292	0
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	19.017.829	19.210.089	19.210.089	19.210.089	192.260	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	480.482.360	502.566.618	518.609.717	520.359.454	39.877.094	17.792.836	1.749.737
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.243.310	1.212.727	1.212.727	1.212.727	-30.583	0	0
AOIC06	Altri costi	21.911.766	21.863.783	19.390.196	19.449.572	-2.462.194	-2.414.211	59.376
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	20.523.540	8.147.671	5.877.506	5.878.256	-14.645.284	-2.269.415	750
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	3.091.306	163.854	0	0	-3.091.306	-163.854	0
AOIC17	Integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>899.839.527</b>	<b>902.984.485</b>	<b>908.939.335</b>	<b>910.749.198</b>	<b>10.909.671</b>	<b>7.764.713</b>	<b>1.809.863</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	108.860.366	145.357.038	144.491.533	144.491.533	35.631.167	-865.505	0
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Rispetto ai valori assegnati con Decreto Preventivo 2025 RL n.20032 del 18/12/2024, gli incrementi previsti rispetto per quanto attiene ai contributi sono correlati all'accertamento di nuovi contributi e ad utilizzi riferiti ad esercizi precedenti, come di seguito riassunto:

		DECRETO RL BPE 2025	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025 / DECRETO RL BPE 2025
4.10.10.10.060.000.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto finalizzato da Regione)			-
4.10.10.10.090.000.00.000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	46.886.466	46.886.466	-
4.10.10.10.210.000.00.000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	2.123.415	2.123.415	-
4.10.20.10.040.000.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo			-
4.10.10.20.020.005.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) - erogati da Regione			-
4.10.20.30.040.100.00.000	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondo) - vincolati			-
	<b>Contributi da Regione</b>	<b>49.009.881</b>	<b>49.009.881</b>	<b>-</b>
	<b>RETTIFICA CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>			<b>-</b>
	<b>RETTIFICA UTILIZZI INVESTIMENTI</b>			<b>-</b>
	<b>TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI AL NETTO INVESTIMENTI</b>	<b>49.009.881</b>	<b>49.009.881</b>	<b>-</b>
4.10.10.20.020.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati			-
4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi vincolati da ATS/ASST Regione			-
	<b>Contributi c/esercizio da enti pubblici</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi vincolati da persone giuridiche private			-
4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi vincolati da persone giuridiche private - Sperimentazioni farmaci			-
4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi vincolati da persone fisiche private			-
4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - indistinto		260.000	260.000
4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - indistinto			-
	<b>Contributi c/esercizio da enti privati</b>	<b>-</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>
	<b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI</b>	<b>-</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000</b>
RETTIFICHE	INVESTIMENTI CONTRIBUTI		- 259.250	- 259.250
RETTIFICHE	INVESTIMENTI UTILIZZI			-
	<b>TOALE ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO INVESTIMENTI</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	<b>750</b>
UTILIZZI AZIENDALI	BENI E SERVIZI		1.749.737	1.749.737
	COSTI DEL PERSONALE			-
	ALTRI ONERI		59.376	59.376
	ONERI STRAORDINARI			-
	<b>INVESTIMENTI</b>			<b>-</b>
		<b>-</b>	<b>1.809.113</b>	<b>1.809.113</b>
UTILIZZI DI RISORSE REGIONALI ASSEGNATE NELL'ESERCIZIO	BENI E SERVIZI			-

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

		DECRETO RL BPE 2025	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025 / DECRETO RL BPE 2025
	COSTI DEL PERSONALE	1.000.000	1.000.000	-
	ALTRI ONERI	130.864	130.864	-
	ONERI STRAORDINARI			-
	INVESTIMENTI			-
		<b>1.130.864</b>	<b>1.130.864</b>	-
TOTALE UTILIZZI		<b>1.130.864</b>	<b>2.939.977</b>	<b>1.809.113</b>
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI			-
	COSTI DEL PERSONALE			-
	ALTRI ONERI			-
	ONERI STRAORDINARI			-
	INVESTIMENTI		259.250	259.250
		-	259.250	259.250
	BENI E SERVIZI	-	1.749.737	1.749.737
	COSTI DEL PERSONALE	1.000.000	1.000.000	-
	ALTRI ONERI	130.864	190.240	59.376
	ONERI STRAORDINARI	-	-	-
	INVESTIMENTI	-	259.250	259.250
	Accantonamento quote inutilizzate da Regione (extra fondo) - Vincolati			-
	Accantonamento quote inutilizzate da Regione (indistinti)			-
	Accantonamento quote inutilizzate da ATS/ASST Regione (vincolato)			-
	Accantonamento quote inutilizzate da altri enti pubblici (extra fondo)			-
	Accantonamento quote inutilizzate da Ministero della Salute (extra fondo) - erogati da Regione			-
	Accantonamento quote inutilizzate da MEF - PNRR			-
	Accantonamento quote inutilizzate da privati (altro)		750	750
		-	750	750





**RICAVI PRODUZIONE**

Si rappresentano i valori della produzione come recepiti dal Decreto di assegnazione Preventivo 2025 RL n.20032 del 18/12/2024, per linee di attività, confrontati con i valori 2024 e 2023.

**DRG**

L'Azienda recepisce in Preventivo 2025 l'Assegnazione Regionale, definita sulla base dei valori di 3° CET 2024; con valore complessivo di DRG pari ad euro 254.370.196.

Sulla base dei valori rilevati nell'esercizio 2024 l'Azienda stima una prechiusura d'esercizio 2025 in linea con l'assegnazione.

**DRG A BUDGET**

L'Azienda ha recepito il valore di Decreto Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 2342.996.867.

Con i dati rilevati nel 2024, l'Azienda prevede una produzione in linea con l'assegnazione regionale.

DRG A BUDGET	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	224.581.920	222.240.826	224.050.371	219.656.883	219.656.883	221.473.396	221.473.396	1.816.513	1.816.513	-767.430
EXTRA REGIONE	11.713.610	11.126.058	11.113.846	11.951.123	11.951.123	11.951.123	11.951.123	0	0	825.065
STRANIERI STP	439.607	434.718	236.352	1.388.861	1.388.861	1.388.861	1.388.861	0	0	954.143
STRANIERI	472.844	469.992	0					0	0	-469.992
<b>TOTALE</b>	<b>237.207.981</b>	<b>234.271.594</b>	<b>235.400.569</b>	<b>232.996.867</b>	<b>232.996.867</b>	<b>234.813.380</b>	<b>234.813.380</b>	<b>1.816.513</b>	<b>1.816.513</b>	<b>541.786</b>
ABB.APP108								0	0	0
ABBSISTEMA								0	0	0
ABB.NOC								0	0	0
BUDGET RINEGOZIOZIONE								0	0	0
<b>TOTALE FINANZIATO</b>	<b>237.207.981</b>	<b>234.271.594</b>	<b>235.400.569</b>	<b>232.996.867</b>	<b>232.996.867</b>	<b>234.813.380</b>	<b>234.813.380</b>	<b>1.816.513</b>	<b>1.816.513</b>	<b>541.786</b>





**MAGGIORAZIONI TARIFFARIE**

L'Azienda recepisce i valori regionali di Decreto di Preventivo 2025.

Trattasi di Budget Assegnato e definito in sede Regionale.

Sulla base dei valori 2024 l'Azienda stima una prechiusura allineata all'assegnazione regionale.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIOUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	21.373.329	21.373.330	19.556.816	21.373.329	21.373.329	19.556.816	19.556.816	-1.816.513	-1.816.513	-1.816.514
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>21.373.329</b>	<b>21.373.330</b>	<b>19.556.816</b>	<b>21.373.329</b>	<b>21.373.329</b>	<b>19.556.816</b>	<b>19.556.816</b>	<b>-1.816.513</b>	<b>-1.816.513</b>	<b>-1.816.514</b>
<b>TOT DRG</b>	<b>258.581.310</b>	<b>255.644.924</b>	<b>254.957.385</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>254.370.196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.274.728</b>





**FUNZIONI NON TARIFFATE**

L'Azienda ha recepito il finanziamento regionale di Preventivo 2025 di euro 38.991.613; corrispondente all'assegnazione del decreto di Assestamento 2024 e sulla base della deliberazione n.2334 del 13/05/2024.

Le funzioni risultano pertanto così ripartite:

DESCRIZIONE	FUNZIONI BPE 2024	FUNZIONI ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONI
FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA (PS)	8.272.340	8.602.765	330.425
STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	1.027.023	1.155.910	128.887
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	1.892.746	1.902.037	9.291
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	789.397	756.276	-33.121
DISPONIBILITA' POSTI ECMO	210.000	200.000	-10.000
RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	502.994	525.000	22.006
CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	150.000	150.000	0
MINORI IN ACUZIE	2.044.118	2.005.606	-38.512
ANZIANI IN ACUZIE	3.439.228	4.331.897	892.669
COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.064.556	1.780.611	-283.945
INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	208.978	220.164	11.186
UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	382.257	449.398	67.141
CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	746.338	641.196	-105.142
FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.076.619	2.064.685	-11.934
RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	3.429.212	3.020.968	-408.244
RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.884.967	2.316.419	431.452
INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST	3.881.664	2.800.053	-1.081.611
ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST	1.733.718	1.639.075	-94.643
RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST	2.043.694	2.027.679	-16.015
SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST	548.352	469.088	-79.264
C.R. DISTURBI ALIMENTARI	795.897	901.965	106.068
C.R. EPILESSIA	642.404	728.016	85.612
C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	267.195	302.805	35.610
PRONTO SOCCORSO ODONT.	0	0	0
PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	0	0	0
FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	0	0	0
MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	0	0	0
TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>39.033.697</b>	<b>38.991.613</b>	<b>-42.084</b>



## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

**AMBULATORIALE**

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 112.242.000; l'assegnazione si basa sui valori di Assestamento 2024.

Con i dati in possesso del 2024 l'Azienda prevede in chiusura 2025 una produzione in linea con l'assegnazione. Si prevede una produzione in incremento rispetto al 2023 per euro 4.396.284.

Si precisa che il valore è al netto della produzione per tamponi che risulta essere scorporata nell'aggregato "altre prestazioni".

28 SAN	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	121.033.886	105.307.241	108.001.508	109.846.010	109.846.010	126.291.211	109.846.010	0	0	4.538.769
EXTRA REGIONE	2.861.877	2.398.908	2.432.458	2.275.990	2.275.990	1.704.055	2.275.990	0	0	-122.918
STRANIERI STP	107.904	106.966	35.942	120.000	120.000	235.451	120.000	0	0	13.034
STRANIERI	33.243	32.601	0					0	0	-32.601
<b>TOTALE</b>	<b>124.036.910</b>	<b>107.845.716</b>	<b>110.469.908</b>	<b>112.242.000</b>	<b>112.242.000</b>	<b>128.230.717</b>	<b>112.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.396.284</b>
ABBATTIMENTO NOC								0	0	0
<b>TOALE FINANZIATO</b>	<b>124.036.910</b>	<b>107.845.716</b>	<b>110.469.908</b>	<b>112.242.000</b>	<b>112.242.000</b>	<b>128.230.717</b>	<b>112.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.396.284</b>

**UONPIA**

L'assegnazione è stata definita dalla Direzione Generale Welfare a partire dai dati relativi all'assestamento 2024.

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 3.149.775.

L'assegnazione regionale è in linea con la stima di prechiusura aziendale.

UONPIA	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	2.559.060	2.558.664	2.286.770	2.286.770	2.384.775	2.414.775	2.384.775	0	98.005	-173.889
EXTRA REGIONE	22.707	22.707	0					0	0	-22.707
STRANIERI	0							0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.581.767</b>	<b>2.581.371</b>	<b>2.286.770</b>	<b>2.286.770</b>	<b>2.384.775</b>	<b>2.414.775</b>	<b>2.384.775</b>	<b>0</b>	<b>98.005</b>	<b>-196.596</b>
PROGETTI	955.659	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.537.426</b>	<b>3.346.371</b>	<b>3.051.770</b>	<b>3.051.770</b>	<b>3.149.775</b>	<b>3.179.775</b>	<b>3.149.775</b>	<b>0</b>	<b>98.005</b>	<b>-196.596</b>

Si rammenta che l'assegnazione tiene conto del valore delle seguenti progettualità:

**2024**





a) la rete ospedale territorio per adolescenti con disturbi psichiatrici	Euro 330.000
b) Diagnosi precoce intervento riabilitativo nel bambino con disabilità complessa	Euro 290.000
c) Condivisione di percorsi diagnostici per ADHD in Lombardia	Euro 145.000
d) Progetto soggetti autistici	Euro 245.000 (Valore incluso nel Budget)

### **SCREENING**

L'Azienda recepisce l'Assegnazione Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 4.985.000.

L'Azienda, tenuto conto dei dati rilevati nell'esercizio 2024, stima in chiusura 2024 un valore in linea rispetto all'assegnazione regionale.

SCREENING	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	4.353.653	4.485.785	1.362.411	4.985.000	4.985.000	4.985.000	4.985.000	0	0	499.215
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI STP								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>4.353.653</b>	<b>4.485.785</b>	<b>1.362.411</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>4.985.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>499.215</b>





**ENTRATE PROPRIE SEZIONALE SANITARIO**

Descrizione	BE 2023	DECRETO REGIONALE 2024 3 ° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE 2024
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.964.203	2.792.433	2.792.433	-171.770	0
Ricavi psichiatria 46 san extra Regione fatturazione diretta	28.228	0	0	-28.228	0
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.092.182	1.076.450	1.076.450	-15.732	0
Altri proventi	1.454.035	1.254.419	1.254.419	-199.616	0
Rimborsi assicurativi	418.715	344.235	344.235	-74.480	0
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.897.374	10.242.939	10.242.939	-654.435	0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	9.655.422	10.125.884	10.125.884	470.462	0
<b>TOTALE</b>	<b>26.510.159</b>	<b>25.836.360</b>	<b>25.836.360</b>	<b>-673.799</b>	<b>0</b>

L'Azienda recepisce il valore assegnato da Regione con Decreto di Preventivo 2025 di euro 25.836.360; valore in linea con quanto rilevato in sede di Assestamento 2024.

Detto valore è in decremento rispetto all'assegnazione regionale di Preventivo 2024 per euro 188.768, è invece in decremento rispetto al valore di Consuntivo 2023 per euro 673.799.

Il decremento rispetto al Consuntivo 2023 è dovuto principalmente alla voce degli oneri di valutazione nel merito della sperimentazione dei farmaci in quanto il pagamento non viene più effettuato all'Azienda ma direttamente all'AIFA ed alla voce degli altri concorsi, recuperi e rimborsi.

**RICAVI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO**

LIBERA PROFESSIONE 2025	BE 2023	DECRETO REGIONALE 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO REGIONALE ASSESTAMENTO 2024
RICAVI	23.963.468	24.779.877	24.779.877	816.409	0
COSTI	19.017.829	19.210.089	19.210.089	192.260	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	788.220	788.220	788.220	0	0
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	787.347	787.347	787.347	0	0
	20.593.396	20.785.656	20.785.656	192.260	0
<b>MARGINE</b>	<b>3.370.072</b>	<b>3.994.221</b>	<b>3.994.221</b>	<b>624.149</b>	<b>0</b>

L'Azienda recepisce il decreto regionale di Preventivo 2025 ed iscrive il valore di euro 24.779.877 in linea con la previsione Aziendale e con i valori del 3° CET 2024.

Il valore è in incremento rispetto al Consuntivo 2023 per euro 816.409.

L'Azienda terrà monitorata l'attività anche per l'anno 2025.





## PSICHIATRIA 46 SAN

L'azienda recepisce in Preventivo 2025 il valore del decreto di assegnazione regionale di euro 14.789.094, determinato sulla base dell'assegnazione di assestamento 2024. Tale assegnazione risulta in incremento rispetto ai valori previsti dall'azienda, anche sulla base dei valori rilevati nel 2024 per euro 1.343.094. Il valore di assegnazione dell'esercizio risulta in incremento anche rispetto al Consuntivo 2023 per euro 1.742.296.

46 SAN	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHiusura 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHiusura 2025/ BE 2023
LOMBARDI	12.653.981	12.653.981	14.467.094	14.467.094	14.467.094	12.944.000	12.944.000	-1.523.094	-1.523.094	290.019
EXTRA REGIONE	21.605	21.605	0	0	0	80.000	80.000	80.000	80.000	58.395
STRANIERI	49.212	49.212	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	50.788
<b>TOTALE</b>	<b>12.724.798</b>	<b>12.724.798</b>	<b>14.467.094</b>	<b>14.467.094</b>	<b>14.467.094</b>	<b>13.124.000</b>	<b>13.124.000</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>399.202</b>
PROGETTI	440.273	322.000	322.000	322.000	322.000	322.000	322.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.165.071</b>	<b>13.046.798</b>	<b>14.789.094</b>	<b>14.789.094</b>	<b>14.789.094</b>	<b>13.446.000</b>	<b>13.446.000</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>-1.343.094</b>	<b>399.202</b>

Trovano collocazione in questa sede, i contributi definiti con Decreto DG Welfare relativi ai seguenti progetti:

- TR09 "Programma per la diagnosi e l'intervento precoce di disturbi dell'umore gravi nella fascia di età 17-24 anni afferente alla UOP 23 del DSMD" euro 50.000;
- TR11 "Interventi di riabilitazione cognitiva integrati nel progetto terapeutico riabilitativo di pazienti con disturbi mentali gravi ne loro impatto sull'esito funzionale a breve, medio e lungo termine" euro 132.000;
- TR109 "Individuazione e trattamento precoce dei disturbi psichici in età adolescenziale: percorsi di integrazione nell'area della salute mentale tra psichiatria e neuropsichiatria dell'infanzia e dell'adolescenza" euro 30.000;
- TR111 "povertà e disturbo mentale: una rete per chi non ne ha" euro 30.000;
- TR117 "progetto CoLab – Torre Cimabue" euro 80.000.





**FARMACI FILE F**

L'Azienda recepisce in bilancio Preventivo 2025 l'assegnazione come da decreto regionale di euro 184.449.476. Detto valore è in incremento rispetto alla stima aziendale di chiusura, che si assesta sui valori rilevati in sede di assestamento 2024, per euro 10.556.476, pertanto l'incremento rilevato è pari al 6%.

Il valore assegnato da regione risulta in netto incremento anche rispetto ai valori registrati nell'esercizio 2023 per euro 25.560.247.

FILE F	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	154.854.731	154.854.731	164.404.253	163.610.182	180.352.125	169.728.082	169.728.082	-10.624.043	6.117.900	14.873.351
EXTRA REGIONE	3.577.581	3.577.581	3.491.272	3.571.211	3.794.351	3.571.211	3.571.211	-223.140	0	-6.370
STRANIERI	184.162	184.162	0	0		290.707	290.707	290.707	290.707	106.545
CARCERI	272.755	272.755	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000	0	0	30.245
<b>TOTALE</b>	<b>158.889.229</b>	<b>158.889.229</b>	<b>168.198.525</b>	<b>167.484.393</b>	<b>184.449.476</b>	<b>173.893.000</b>	<b>173.893.000</b>	<b>-10.556.476</b>	<b>6.408.607</b>	<b>15.003.771</b>





La previsione, sulla base dei dati a disposizione alla data odierna (dati dicembre non ancora presenti) stima ad oggi, per il File F, comprensiva dei farmaci innovativi ed al netto del doppio canale (totale pazienti lombardi e non) un incremento di almeno 7% sul valore di chiusura ed assegnazione dell'anno 2024 (stimato da assestamento 2024 in € 173.893.000), incremento pertanto di € 12.200.000.

Per quanto riguarda il costo globale dei farmaci in File F l'Azienda prevede come prima evidenziato un costo maggiore di almeno il 7%, dovuti sia ad un maggior numero di pazienti reclutati sia ad un aumento delle terapie correlate in termini quantitativi che qualitativi (ossia con costi aumentati).

Dalla anticipazione delle Regole 2025, non si prevedono importanti risparmi derivanti dal maggior ricorso a terapie con farmaci biosimilari, in quanto tale ASST ha già percentuali di utilizzo dei farmaci biosimilari in ambito oncoematologico, reumatologico, gastroenterologico e dermatologico, oltre che in generale in altre aree terapeutiche, sopra la media regionale ed in linea con le percentuali più elevate in Italia; in ogni caso, ogni farmaco con perdita di brevetto (equivalente o biosimilare) verrà monitorato immediatamente, in linea con Nota regionale RL 10421/2024, per ottenere la ricontrattazione del prezzo nei tempi più rapidi possibili, anche anticipando con contratti autonomi, in accordo con ARIA, la diminuzione del prezzo ottenibile.

Le aree terapeutiche con possibili aumenti di spesa sono le seguenti:

#### **- CARDIOLOGIA**

> aumento considerevole di pazienti in terapia con Vyndaqel

#### **- BIOLOGICI DERMATOLOGIA/ALLERGOLOGIA**

- > aumento pazienti in terapia con Dupixent
- > aumento pazienti in terapia con Xolair
- > nuove molecole per psoriasi di seconda o terza linea

#### **- REUMATOLOGIA**

- > aumento pazienti in terapia con Roactemra
- > acquisti preventivi per carenze farmaci già segnalate in AIFA a garanzia della continuità terapeutica per i pazienti già in trattamento

#### **- EMATOLOGICI/ONCOEMATOLOGICI/TMO**

- > aumento pazienti in terapia con Calquence
- > nuove terapie per Mieloma multiplo in terza, quarta e quinta linea di terapia

#### **- ONCOLOGICI**

- > aumento pazienti in terapia con Rozlytrek
- > aumento pazienti in terapia con Verzenios
- > introduzione di nuovi farmaci ad alto costo: Padcev, Enhertu, Elzonris
- > aumentato il consumo di Opdivo in quanto sono aumentate le indicazioni registrate
- > aumentato il consumo delle somministrazioni car T ed in atto procedura registrativa di questa ASST per poter utilizzare le Car T della ditta BMS (mieloma multiplo)
- aumento consistente per la specialità Darzalex ed Imfinzi

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





**- EMODERIVATI**

si segnala aumento di 10€/g di Flebogamma (Immuglobulina polivalente) da inizio Gennaio 2024, terapia essenziale in molte malattie rare di cui l'ASST è Centro di riferimento regionale e Nazionale, e non autosufficiente in termini di Emoderivati correlati a Piano sangue regionale con necessario ricorso al mercato.

Si rammenta che nell'ambito dei Farmaci File F sono rilevati come costi a livello contabile i farmaci innovativi tip.30-40 distribuiti alle strutture private e da queste rendicontate da ultimo al 30.09.2024, in File pari a Euro 937.017 (di cui euro 641.701 Poliambulanza Brescia, ed euro 295.316 S. Anna).

POLIAMBULANZA	RENDICONTATO AL 30/09/2024
KEYTRUDA*1FL 25MG/ML 100MG	262.208,72 €
TRODELVY*EV 1FL POLV 200MG	€ 15.986,75
BAVENCIO*EV 1FL 10 ML 20MG/ML	€ 48.488,40
TECENTRIQ*INFUS 1200MG 20ML	€ 9.654,72
ENHERTU*INF 1FL POLV 100MG	€ 293.370,32
FETCROJA*10FL EV 1G POLV	€ 166,67
QINLOCK*90CPR 50MG FL	€ 11.825,00
TOTALE RENDICONTATO	€ 641.700,58

SAN'ANNA	RENDICONTATO AL 30/09/2024
KEYTRUDA*1FL 25MG/ML 100MG	79.114,70 €
TAGRISSO*28CPR RIV 80MG	- €
TAGRISSO*28CPR RIV 40MG	- €
BAVENCIO*EV 1FL 10ML 20MG/ML	25.860,48 €
LYNPARZA*56CPR RIV 150MG	- €
TRODELVY*EV 1FL POLV 200MG	12.789,40 €
ENHERTU*INF 1FL POLV 100MG	273.459,63 €
TOTALE RENDICONTATO	295.316,03 €

L'Azienda tiene inoltre monitorato l'andamento delle somministrazioni correlato all'attività del Centro Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File F e farmaci Innovativi.

**SERVIZI DI OSSIGENOTERAPIA**

Si precisa inoltre che la previsione non contempla nei ricavi il valore correlato ai costi per Acquisto di Servizi di ossigenoterapia domiciliare.

**FARMACI HCV**

Non sono state previste, in sede di Preventivo 2024, assegnazioni per farmaci HCV (Tip. 18-19), in quanto a partire dall'esercizio 2021 sono rendicontati in tipologia 6 Doppio Canale.

**UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI**

Regione Lombardia, in sede di decreto Preventivo 2025, ha previsto l'assegnazione di utilizzi per un valore di euro 1.130.864 con Decreto n.20032 del 18/12/2024 riferiti alle Prestazioni orarie aggiuntive per euro 130.864 e alla "Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021/2023)" per euro 1.000.000:

CONTO	DESCRIZIONE PROGETTO	IMPORTO	UTILIZZO CE
60401000000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Prestazioni orarie aggiuntive (q.ta utilizzi 2023)	130.864	130.864





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

60401000000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANLFU 2021/2023) (q.ta utilizzi 2023)	1.000.000	1.000.000
<b>TOTALE</b>		<b>1.130.864</b>	<b>1.130.864</b>

In questa sede l'Azienda espone un valore complessivo di euro 2.939.977 che ricomprende i 1.130.864, sopra descritti, ed ulteriori utilizzi come di seguito dettagliati:

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR vincolato: euro 36.666;

<b>Conto</b>	<b>4.10.12.10.010.000.00.000</b>						
<b>Conto new</b>	<b>40120010020000</b>						
<b>Descrizione:</b>	<b>Utilizzo fondi quote inutiliz. contributi vincolati es. preced. da Regione per quota FSR Vincolato</b>						
<b>Descrizione dell'ente o del soggetto concedente</b>	<b>nr. atto di assegnazione</b>	<b>Destinazione dell'assegnazione</b>	<b>Anno Assegnazione</b>	<b>Importo assegnato (totale)</b>	<b>Beni e servizi (€)</b>	<b>Altri oneri (€)</b>	<b>Totale utilizzi (€)</b>
REGIONE LOMBARDIA	DDG 12096/2023	495 - Bando ricerca finalizzata 2021 Ministero della salute - Progetto di ricerca "RF-2021-12375279 Muscle tissue extracellular vesicles: novel biomarkers for sepsis related intensive care unit acquired weakness (ICUAW)". Prof. Latronico	2023	450.000	33.794	2.872	36.666
<b>Totale</b>				<b>450.000</b>	<b>33.794</b>	<b>2.872</b>	<b>36.666</b>

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato: euro 19.080;

<b>Conto</b>	<b>4.10.12.10.015.000.00.000</b>						
<b>Conto New</b>	<b>40120010050000</b>						
<b>Descrizione:</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato</b>						
<b>Descrizione dell'ente o del soggetto concedente</b>	<b>nr. atto di assegnazione</b>	<b>Destinazione dell'assegnazione</b>	<b>Anno Assegnazione</b>	<b>Importo assegnato (totale)</b>	<b>Beni e servizi (€)</b>	<b>Altri oneri (€)</b>	<b>Totale utilizzi (€)</b>
IRCCS CA GRANDA OSP.MAGG.POLICL.	Decreto 902 del 10/11/2022	486 - Progetto The Lombardia Long Covid	2022	42.900	8.458	719	9.177
ASST SS.PAULO E CARLO	Decreto 1095 del 29/12/2022	490 - Progetto BIOREWARD	2022	25.000	2.719	231	2.950
IRCCS CA' GRANDA OSP. MAGGIORE	Decreto 242 del 09/03/2023	489 - Progetto di ricerca scientifica su salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	2023	43.548	6.408	545	6.953
<b>Totale</b>				<b>111.448</b>	<b>17.585</b>	<b>1.495</b>	<b>19.080</b>

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: euro 13.260;

<b>Conto</b>	<b>4.10.12.10.020.000.00.000</b>						
<b>Conto New</b>	<b>40120010070000</b>						
<b>Descrizione:</b>	<b>Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati</b>						
<b>Descrizione dell'ente o del soggetto concedente</b>	<b>nr. atto di assegnazione</b>	<b>Destinazione dell'assegnazione</b>	<b>Anno Assegnazione</b>	<b>Importo assegnato (totale)</b>	<b>Beni e servizi (€)</b>	<b>Altri oneri (€)</b>	<b>Totale utilizzi (€)</b>
REGIONE	DDG 19004/2023	525 - Diapason	2023		13.260		

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Conto	4.10.12.10.020.000.00.000						
Conto New	40120010070000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
LOMBARDIA				140.941			13.260
			Totale	140.941	13.260		13.260

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati: euro 137.082;

Conto	4.10.12.10.026.000.00.000						
Conto New	40120010080100						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
REGIONE LOMBARDIA	DDG 12093/2023	496 - Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) - progetto di ricerca "implementation of an italian network for advanced diagnosis and targeted treatment of inborn errors of immunity" - Prof. Badolato	2023	900.000	4.224	359	4.583
REGIONE LOMBARDIA	DDG 12093/2023	497 - Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) - Progetto di ricerca "brain synchronization to treat early stage alzheimer disease - brainsync-AD" - Prof. Borroni	2023	820.000	49.140	3.328	52.468
REGIONE LOMBARDIA	Decreto 1025 del 23/08/2024	533 - PNRR Brain health assessment in cardiometabolic diseases	2024	384.508	73.761	6.270	80.031
			Totale	2.104.508	127.125	9.957	137.082

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro): euro 1.603.025.

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
IRCSS FONDAZIONE S.LUCIA DI ROMA	Decreto 19 del 21/01/2022	445 - ALZHEIMER'S DISEASE	2022	100.000	16.897	1.436	18.333
DONATORI DIVERSI	Delibera 514 del 09/07/2008	Contributi ai Reparti	2022	3.115.451	948.459	37.599	986.058
AIRC	Decreto 1356 del 29/12/2020	468 - Progetto Airc bando 2020	2023	117.000	10.369	881	11.250
FRRB	Decreto 623 del 30/06/2023	493 - Bando "UNMET MEDICAL NEEDS" - Progetto "in depth analysis of salivary gland cancers: from cell lines and genomic evaluation towards clinical trials in locally advanced and recurrent/metastatic disease" - INDAGA	2023	386.400	71.965	5.136	77.101
IRCCS FATEBENEFRAELLI	Decreto 737 del 09/08/2023	515 - Bando "ATTENTA-MENTE" - Progetto "interventi di rete per la prevenzione,	2023	36.291	6.857		6.857





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
		l'individuazione e il trattamento precoce dei giovani con disturbi emotivi comuni"					
FRRB	Decreto 622 del 14/05/2024	508 - BOOST	2024	210.767	28.080		28.080
NOMINATIVI DIVERSI	Decreti diversi	162 - BALDUZZI 2024 Fondo consulenti	2024	788.000	356.509		356.509
DITTE DIVERSE	Delibere diverse	406 - Fondi Ricerca Clinica Sperimentazioni	2024	2.404.115	118.837		118.837
			Totale	7.158.024	1.557.973	45.052	1.603.025

**ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)**

Il valore complessivo di euro 49.009.881 è come di seguito suddiviso:

- euro 46.886.466 relativo a "Altri contributi da Regione FSR indistinto";
- euro 2.123.415 relativo a "Contributi da Regione FSR vincolato".

**ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO (al netto delle rettifiche)**

L'Azienda iscrive in sede di Preventivo 2025 contributi da pubblici e privati al netto delle rettifiche per euro 260.000, di cui:

- euro 260.000 relativi a "Contributo del Tesoriere – Indistinto";
- euro -259.250 relativi alle rettifiche di contributi per destinazione ad investimenti.
- Contributo del Tesoriere – Indistinto: euro 260.000.

Conto	4.10.10.30.030.000.00.000		
Conto New	40103030000000		
Descrizione:	Contributo del Tesoriere - Indistinto		
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Importo assegnato (totale)
UBI BANCA	Determina 1853 del 19/12/2017	Contributo del Tesoriere 2024	260.000
		Totale	260.000

Ai contributi vengono sottratte le rettifiche per investimenti di contributi dell'esercizio e rettifiche per investimenti di utilizzi di contributi di esercizi precedenti per un totale di euro 259.250.

Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.

**CONTRIBUTO PSSR**

Valore assegnato con Decreto RL Preventivo 2025 n.20032 del 18/12/2024 per euro 144.491.533.

**PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI**

L'Azienda in sede di Preventivo 2025 recepisce il valore regionale e non è autorizzata ad iscrivere proventi finanziari e straordinari, come da linee guida.





**PRESTAZIONI SANITARIE**

L'Azienda espone in bilancio Preventivo 2025 i valori come da decreto Regionale n.20032 del 18/12/2024.

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie di euro 50.713.666, insistono le seguenti voci:

***DOPPIO CANALE***

L'Azienda recepisce in bilancio Preventivo 2025 l'assegnazione come da decreto regionale di euro 44.513.964. Detto valore è in incremento rispetto alla stima aziendale di chiusura, che si assesta sui valori rilevati in sede di assestamento 2024, per euro 2.617.796, pertanto l'incremento rilevato è pari al 6%.

Il valore assegnato da regione risulta in netto incremento anche rispetto ai valori registrati nell'esercizio 2023 per euro 4.677.712.

DOPPIO CANALE	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	39.159.855	39.159.855	37.989.087	41.506.498	44.099.946	41.506.498	41.506.498	-2.593.448	0	2.346.643
EXTRA REGIONE	676.397	676.397	654.414	389.670	414.018	389.670	389.670	-24.348	0	-286.727
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>39.836.252</b>	<b>39.836.252</b>	<b>38.643.501</b>	<b>41.896.168</b>	<b>44.513.964</b>	<b>41.896.168</b>	<b>41.896.168</b>	<b>-2.617.796</b>	<b>0</b>	<b>2.059.916</b>

**SUBACUTI**

L'Azienda iscrive il valore del decreto di assegnazione di Preventivo 2025 pari ad euro 951.785, in incremento rispetto alla stima aziendale per euro 131.458.

SUBACUTI	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	992.520	885.637	944.389	951.785	951.785	945.580	820.327	-131.458	-131.458	-65.310
EXTRA REGIONE	9.150	8.346	0					0	0	-8.346
STRANIERI	14.550	66.148	29.100					0	0	-66.148
<b>TOTALE</b>	<b>1.016.220</b>	<b>960.131</b>	<b>973.489</b>	<b>951.785</b>	<b>951.785</b>	<b>945.580</b>	<b>820.327</b>	<b>-131.458</b>	<b>-131.458</b>	<b>-139.804</b>





**UPCDOM**

Si iscrive il valore assegnato da Regione Lombardia con decreto di Assestamento 2024 di euro 234.786. Il valore risulta essere in incremento rispetto ai valori di 3° CET 2024 per euro 195.214 ed in decremento rispetto al valore Consuntivo 2023 per euro 186.902.

L'Azienda stima un valore maggiore, di euro 430.000 che tiene conto dei contratti di scopo (PNRR) oltre che alla maggiore produzione prevista che permetterebbe al servizio di rispondere adeguatamente alla domanda in crescita da parte dell'utenza.

UPCDOM	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHiusura 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHiusura 2025/ BE 2023
LOMBARDI	421.688	421.688	233.267	233.267	234.786	430.000	430.000	195.214	196.733	8.312
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI	0	0						0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>421.688</b>	<b>421.688</b>	<b>233.267</b>	<b>233.267</b>	<b>234.786</b>	<b>430.000</b>	<b>430.000</b>	<b>195.214</b>	<b>196.733</b>	<b>8.312</b>

**RETI SANITARIE**

Il valore di assegnazione regionale è in decremento sia rispetto al valore 2024 che rispetto al valore 2023, rispettivamente per euro 6.761 ed euro 6.481.

RETI SANITARIE	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHiusura 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHiusura 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHiusura 2025/ BE 2023
LOMBARDI	13.720	13.720	14.000	14.000	7.239	14.000	14.000	6.761	0	280
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.720</b>	<b>13.720</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>7.239</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>6.761</b>	<b>0</b>	<b>280</b>

**TAMPONI**

L'Azienda recepisce l'assegnazione di Preventivo 2025 pari a zero e non prevede valori in chiusura 2025, con i dati a disposizione.

L'azienda terrà monitorato anche nell'esercizio 2025 il ricorso all'utilizzo dei tamponi.

**ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE**

La voce "Altre prestazioni sanitarie" di euro 4.652.723 comprende:

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

- Vaccini per euro zero; l'Azienda iscrive il valore di assegnazione di Preventivo 2025 pari a zero e non prevede valori in chiusura 2025, con i dati a disposizione.

- Prestazioni diagnostiche strumentali definite in Intercompany:

> ATS appartenenza per euro 8.620;

> ATS/ASST Regione per euro 1.692.683;

> Enti Pubblici per euro 595.228;

- Emocomponenti ex tip. 16 per euro 2.356.192:

EMOCOMPONENTI EX TIPOLOGIA 16	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	2.173.633	2.173.633	1.804.002	2.174.952	2.354.156	2.365.710	2.365.710	11.554	190.758	192.077
EXTRA REGIONE	51.055	51.055						0	0	-51.055
STRANIERI	1.319	1.319			2.036			-2.036	0	-1.319
	<b>2.226.007</b>	<b>2.226.007</b>	<b>1.804.002</b>	<b>2.174.952</b>	<b>2.356.192</b>	<b>2.365.710</b>	<b>2.365.710</b>	<b>9.518</b>	<b>190.758</b>	<b>139.703</b>

Si precisa, inoltre, che la nostra proiezione contempla emocomponenti Tipologia 16 esposti nei costi nell'ambito della Voce "Emocomponenti da privati".





**SITUAZIONE RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE**  
**Panoramica prodotta di concerto con la SC Risorse Umane**

<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>321.226.874</b>
<b>IRAP</b>	<b>23.412.226</b>

L'Azienda recepisce il finanziamento assegnato con Decreto RL n.20032 del 18/12/2024.

**PERSONALE DIPENDENTE**

In applicazione alle norme previste nel Decreto Legislativo 118/2011 i costi del Personale Dipendente sono dettagliati per Classe contrattuale ed in relazione alla tipologia di incarico attribuito (Tempo indeterminato e Tempo Determinato).

Il costo del personale, esposto nel Modello A è determinato dal budget considerando le risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" in riduzione delle seguenti risorse:

- importi di carattere straordinario già erogati in materia di indennità di mancato preavviso (valori assestamento 2024);
- importi relativi all'IRAP degli arretrati sui CC.CC.NN. L 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza Funzioni Locali III. SEZIONE Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali riconosciuti "una tantum" per l'anno 2024;
- le quote relative alle "RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, n. 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI" riconosciute in occasione del Decreto sopracitato, comprensive di oneri riflessi ed irap;
- le quote riferite alle "Risorse Aggiuntive Regionali" già assegnate in assestamento, pari al 50% del valore complessivo, previste dagli accordi recepiti con la D.G.R. n. XII/2748 del 15/07/2024.

In merito alla compilazione del BPE 2025, si è proceduto rappresentando il reale andamento del costo del personale seguendo le specifiche linee guida di compilazione regionali.

In particolare, di seguito sono indicate le risorse oggetto di specifiche linee di finanziamento quali:

- D. L. 34/2020 - Art. 2 commi 1 e 7 e Risorse D.L. 34/2020 Convertito con Legge 77/2020 - "TERAPIE INTENSIVE";
- risorse Unità Continuità Assistenziale - UCA
- DGR XII/1827 del 31/01/2024 Allegato 7.8 e DGR XII/2241 del 25/02/2024 - "Proroga Piano Strategico - operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021-2023) di cui alla DGR N. XI/2477 del 17 Maggio 2022";
- STABILIZZAZIONI ai sensi della DGR XII/606 del 10/07/2023;
- D.L. 35/2019 - art. 11 comma 1 - Incremento fondi SK fondi 2023 foglio "Assunzioni variabili ex lege"

Con riferimento alla spesa delle assunzioni integrative (stabili e variabili), nel 2025, i costi derivanti  
*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





dalle assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel 2024, il cui importo è specificato in una riga dedicata della SK di assegnazione, è rendicontato, come indicato nelle linee guida di compilazione, secondo le seguenti modalità:

- Trattamento economico fondamentale (comprensivo di oneri riflessi e IRAP): imputato sull'assegnazione ordinaria;
- Trattamento economico accessorio (comprensivo di oneri riflessi e IRAP): imputato sui fondi disponibili in base all'articolo 11, comma 1, del Decreto Legge 35/2019.

Relativamente all'indennità di pronto soccorso ai sensi del comma 293 della L. 234/2021, si confermano le quote per l'area del Comparto già esposte nel bilancio di previsione 2024 e il riconoscimento in sede di assestamento 2024 anche delle quote per la Dirigenza Area Sanità.

Infine, si fa presente che, il DECRETO N. 908 del 01/08/2024 del DIRETTORE GENERALE, in applicazione art.95 comma 9 CCNL 19/12/2019 AREA SANITÀ, al fine di garantire la copertura degli oneri anche in correlazione alla definizione dei nuovi assetti organizzativi, ha disposto di ridurre stabilmente le risorse consolidate del Fondo per la retribuzione di risultato in misura non superiore al 30%, incrementando dell'importo corrispondente le risorse del fondo per la retribuzione degli incarichi.

#### **CERTIFICAZIONE RISPETTO ART. 70 DEL CCNL COMPARTO SANITA' DEL 02/11/2022.**

Si certifica il rispetto del limite percentuale di cui all'art. 70 del CCNL 2019/2021 del Comparto.

#### **DETTAGLIO CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE DISTINTI PER PROFILO**

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	N. CONTRATTI	DESCRIZIONE PROFILO	DELIBERATO
3.43.6.16	Prestazioni occasionali sanitarie	4	Assistenza riabilitativa psichiatrica	7.600
	<b>TOTALE</b>	<b>4</b>		<b>7.600</b>





## LAVORO INTERINALE

Si certificano i valori assegnati e quelli previsti al 31/12/2025:

CONTO	DESCRIZIONE	BE 2023 ATTIVITA' ORDINARIA	BE 2023 CONTRIBU TI	BE 2023 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	ASSESTAM ENTO 2024 ATTIVITA' ORDINARIA	ASSESTA MENTO 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	III CET 2024 ATTIVITA' ORDINARI A	III CET 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	BPE 2025	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	VARIAZIO NE BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIO NE BPE 2025/ ASSESTAM ENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ BE 2023
420101014 002035000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	314.653,00	2.593,00	142.063,00	459.309,00	314.653,00	500.000	179.267	679.267	500.000	328.548	179.267	507.815	328.548	500.000	500.000	500.000	171.452	0	185.347,00
420101014 002035000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi TECNICI DI LABORATORIO	53.922,00			53.922,00	53.922,00	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	-53.922,00
420102002 002030000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato			46.870,00	46.870,00	0,00	30.324	27.461	57.785	30.324	30.324	37.460	67.784	30.324	30.324	30.324	30.324	0	0	30.324,00
420102002 002040000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	1.424.494,00			1.424.494,00	1.424.494,00	850.000		850.000	850.000	850.000		850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	0	0	-574.494,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.793.069,00</b>	<b>2.593,00</b>	<b>188.933,00</b>	<b>1.984.595,00</b>	<b>1.793.069,00</b>	<b>1.380.324</b>	<b>206.728</b>	<b>1.587.052</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.208.872</b>	<b>216.727</b>	<b>1.425.599</b>	<b>1.208.872</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.380.324</b>	<b>1.380.324</b>	<b>171.452</b>	<b>0</b>	<b>-412.745,00</b>





### **COSTI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO**

Per quanto riguarda i costi relativi all'attività libero professionale dell'area sanitaria, l'Azienda recepisce il decreto Preventivo regionale 2025 di euro 19.210.089 in linea con la Prechiusura di 3° CET 2024. Il valore è in incremento rispetto al Consuntivo 2023 per euro 192.260.

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le	17.315.832
Irap	1.894.257

Come previsto dalle linee guida regionali, i valori della trattenute relative alla legge 189/12, Legge "Balduzzi", e al "Fondo di Perequazione" sono previste alla voce di bilancio "Altri accantonamenti" e sono rispettivamente pari ad euro 788.220 e ad euro 787.347.

Si rinvia all'allegato conto economico della Libera Professione precisando che per quanto attiene ai costi diretti e indiretti, che saranno meglio definiti in sede di Preconsuntivo con il supporto dei dati analitici del controllo di Gestione.

Di seguito viene esposto il dettaglio dei costi e ricavi di libera professione nonché i relativi margini:





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	BE 2023	DECRETO REGIONALE 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO REGIONALE 3° CET 2024
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.285.095	2.986.543	3.008.954	- 276.141	22.411
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	18.337.643	18.869.214	18.869.214	531.571	-
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	300.955	265.574	265.574	- 35.381	-
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.794.635	2.423.442	2.449.095	654.460	25.653
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	245.140	235.104	187.040	- 58.100	- 48.064
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>23.963.468</b>	<b>24.779.877</b>	<b>24.779.877</b>	<b>816.409</b>	<b>-</b>
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.971.057	1.891.772	1.891.772	- 79.285	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	14.011.068	13.758.996	13.758.996	- 252.072	-
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.228.355	1.665.064	1.665.064	436.709	-
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>17.210.480</b>	<b>17.315.832</b>	<b>17.315.832</b>	<b>105.352</b>	<b>-</b>
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.807.349	1.894.257	1.894.257	86.908	-
	Accantonamento L. Balduzzi	788.220	788.220	788.220	-	-
	Accantonamento al Fondo di perequazione	787.347	787.347	787.347	-	-
	<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>20.593.396</b>	<b>20.785.656</b>	<b>20.785.656</b>	<b>192.260</b>	<b>-</b>
	<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>3.370.072</b>	<b>3.994.221</b>	<b>3.994.221</b>	<b>624.149</b>	<b>-</b>
			7.070.839	7.070.839	7.070.839	-
	Costi diretti aziendali	672.516	672.516	672.516	-	-
	Costi generali aziendali	700.219	700.219	700.219	-	-
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>1.372.735</b>	<b>1.372.735</b>	<b>1.372.735</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>1.997.337</b>	<b>2.621.486</b>	<b>2.621.486</b>	<b>624.149</b>	<b>-</b>





## BENI E SERVIZI NETTI

L'Azienda espone in questa sede una spesa per Beni e servizi definita a livello regionale con decreto di Bilancio Preventivo 2025 per euro 518.609.717; tale valore risulta in incremento rispetto al bilancio di Prechiusura 3° CET 2024 con il quale l'Azienda aveva recepito il decreto di Assestamento 2024. In particolare l'assegnazione è complessivamente in incremento per euro 24.115.145 da ricondurre ad euro 19.601.043 ai Farmaci File F e Doppio Canale, euro 1.748.829 ai dispositivi medici, euro 1.342.389 alla voce delle consulenze (sanitarie e non sanitarie) ed euro 1.422.884 alla voce altri beni e servizi.

Si rammenta che l'Azienda aveva previsto in sede di Assestamento 2024 un valore complessivo per beni e servizi netti di euro 506.334.435 il quale è stato ridotto di euro 11.839.863 con il decreto regionale come sopra indicato, nel bilancio di 3° CET 2024. Pertanto, rispetto alla reale stima aziendale a chiudere 2024, il decreto Preventivo 2025 è in incremento per euro 10.852.398 grazie ad un delta positivo di euro 13.483.143 su Farmaci File F e Doppio Canale (6 %) ed un delta negativo di euro 2.630.745 sulla voce degli Altri beni e servizi. Tale delta negativo, ridotto ora a 1.207.861, risulta per l'Azienda di difficile gestione in quanto l'area di costi che ricomprende è caratterizzata da alcune voci che subiscono incrementi annui per loro natura e per l'adeguamento dell'indice Istat (quali le utenze, le manutenzioni software, il Project Financing, i noleggi) e per specifiche voci di costo rese necessarie da cambiamenti organizzativi stabili (ad esempio l'esternalizzazione gestione magazzini) o temporanee (ad esempio i lavori presso il presidio di Montichiari).

Di seguito una panoramica sulle macro aree:

SEZIONALE SANITARIO							
BENI E SERVIZI SANITARIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	ASSESTAMENTO AZIENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	32.624.151	36.098.486	36.098.486	0	36.081.907	-16.579	-16.579
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	198.725.481	215.789.168	209.671.268	-6.117.900	229.272.311	13.483.143	19.601.043
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.766.800	3.712.173	3.712.173	0	3.728.752	16.579	16.579
DISPOSITIVI	79.339.306	84.528.804	82.779.975	-1.748.829	84.528.804	0	1.748.829
CONSULENZE	4.320.604	4.806.402	3.464.013	-1.342.389	4.806.402	0	1.342.389
BENI E SERVIZI NON SANITARI	151.133.289	161.399.402	158.768.657	-2.630.745	160.191.541	-1.207.861	1.422.884
<b>TOTALE BENI E SERVIZI</b>	<b>469.909.631</b>	<b>506.334.435</b>	<b>494.494.572</b>	<b>-11.839.863</b>	<b>518.609.717</b>	<b>12.275.282</b>	<b>24.115.145</b>

Le variazioni correlate a nuovi contributi e utilizzi di contributi di esercizi precedenti sono di seguito riportate:

		BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ 3° CET 2024
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	4.359.107	1.489.734	4.407.841	4.772.937	1.749.737	-2.609.370	-3.023.200
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	6.213.084	0	3.449.182	3.637.156	0	-6.213.084	-3.637.156
<b>TOTALE</b>		<b>10.572.191</b>	<b>1.489.734</b>	<b>7.857.023</b>	<b>8.410.093</b>	<b>1.749.737</b>	<b>-8.822.454</b>	<b>-6.660.356</b>
UTILIZZI RL	BENI E SERVIZI	0					0	0

## FARMACI FILE F, HCV, DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

L'azienda iscrive in Preventivo 2025 i valori assegnati da Regione Lombardia con decreto di BPE 2025, indicando l'incremento di euro 19.601.043 rispetto al decreto do 3° CET 2024 e di euro 13.483.143 rispetto alla reale stima aziendale di chiusura 2024. L'incremento è di circa il 6%.





Di seguito l'evidenza dell'andamento.

FILE F E DOPPIO CANALE	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO AZENDA 2024	ASSESTAMENTO REGIONE 2024	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 / ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI FILE F	165.671.700	168.198.525	173.893.000	167.775.100	- 6.117.900	184.758.347	10.865.347	16.983.247
FARMACI DOPPIO CANALE	39.761.162	38.643.501	41.896.168	41.896.168	-	44.513.964	2.617.796	2.617.796
<b>TOTALE</b>	<b>205.432.862</b>	<b>206.842.026</b>	<b>215.789.168</b>	<b>209.671.268</b>	<b>- 6.117.900</b>	<b>229.272.311</b>	<b>13.483.143</b>	<b>19.601.043</b>

Sull'evoluzione della spesa si veda commento, per linee di attività, nella sezione ricavi.

La previsione, sulla base dei dati a disposizione alla data odierna (dati dicembre non ancora presenti) stima ad oggi, per il File F, comprensiva dei farmaci innovativi ed al netto del doppio canale (totale pazienti lombardi e non) un incremento di almeno 7% sul valore di chiusura ed assegnazione dell'anno 2024 (stimato da assestamento 2024 in € 173.893.000), incremento pertanto di € 12.200.000.

La stima dei farmaci doppio canale, al netto di eventuali assegnazioni di pazienti da altre ASST per prossimità di File F e di carenze dei farmaci territoriali in convenzionata e/o DPC ad oggi non prevedibili, prevede anch'esso un aumento percentuale prudenziale dell'8% rispetto al valore stimato a consuntivo 2024 di € 41.900.000 (assestamento settembre 2024), incremento pertanto di € 3.352.000.

Si rammenta che nell'ambito dei Farmaci File F sono rilevati come costi a livello contabile i farmaci innovativi tip.30-40 distribuiti alle strutture private e da queste rendicontate da ultimo al 30.09.2024, in File pari a Euro 937.017 (di cui euro 641.701 Poliambulanza Brescia, ed euro 295.316 S. Anna).

Per quanto riguarda il costo globale dei farmaci in File F l'Azienda prevede come prima evidenziato un costo maggiore di almeno il 7%, dovuti sia ad un maggior numero di pazienti reclutati sia ad un aumento delle terapie correlate in termini quantitativi che qualitativi (ossia con costi aumentati).

Dalla anticipazione delle Regole 2025, non si prevedono importanti risparmi derivanti dal maggior ricorso a terapie con farmaci biosimilari, in quanto tale ASST ha già percentuali di utilizzo dei farmaci biosimilari in ambito oncoematologico, reumatologico, gastroenterologico e dermatologico, oltre che in generale in altre aree terapeutiche, sopra la media regionale ed in linea con le percentuali più elevate in Italia; in ogni caso, ogni farmaco con perdita di brevetto (equivalente o biosimilare) verrà monitorato immediatamente, in linea con Nota regionale RL 10421/2024, per ottenere la ricontrattazione del prezzo nei tempi più rapidi possibili, anche anticipando con contratti autonomi, in accordo con ARIA, la diminuzione del prezzo ottenibile.

Le aree terapeutiche con possibili aumenti di spesa sono le seguenti:

#### - CARDIOLOGIA

> aumento considerevole di pazienti in terapia con Vyndaqel

#### - BIOLOGICI DERMATOLOGIA/ALLERGOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Dupixent

> aumento pazienti in terapia con Xolair

> nuove molecole per psoriasi di seconda o terza linea

#### - REUMATOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Roactemra

> acquisti preventivi per carenze farmaci già segnalate in AIFA a garanzia della continuità terapeutica per i pazienti già in trattamento

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025







#### - EMATOLOGICI/ONCOEMATOLOGICI/TMO

- > aumento pazienti in terapia con Calquence
- > nuove terapie per Mieloma multiplo in terza, quarta e quinta linea di terapia

#### - ONCOLOGICI

- > aumento pazienti in terapia con Rozlytrek
- > aumento pazienti in terapia con Verzenios
- > introduzione di nuovi farmaci ad alto costo: Padcev, Enhertu, Elzonris
- > aumentato il consumo di Opdivo in quanto sono aumentate le indicazioni registrate
- > aumentato il consumo delle somministrazioni car T ed in atto procedura registrativa di questa ASST per poter utilizzare le Car T della ditta BMS (mieloma multiplo) aumento consistente per la specialità Darzalex ed Imfinzi

#### - EMODERIVATI

si segnala aumento di 10€/g di Flebogamma (Immuglobulina polivalente) da inizio Gennaio 2024, terapia essenziale in molte malattie rare di cui l'ASST è Centro di riferimento regionale e Nazionale, e non autosufficiente in termini di Emoderivati correlati a Piano sangue regionale con necessario ricorso al mercato.

Il costo dei farmaci invece relativa al Doppio canale presenta una proiezione di aumento di costi rispetto all'assegnato in BPE 2024 per € 3.252.667, dovuto sia a nuove terapie in particolare per malattie rare (Emofilia e Fenilchetonuria) sia a pazienti residenti nell'ambito territoriale, ma in cura presso Centri regionali ed extraregionali (Prossimità di File F), Dermatologici, Emicranici, ecc. Per il 2025 si stima pertanto in analogia un aumento del costo da sostenere dell'8% rispetto a consuntivo 2024, stimabile pertanto in circa 3.400.000.

#### FARMACI E MATERIALE SANITARIO

In merito ai farmaci ed altro materiale sanitario, in sede di Preventivo 2025 Regione Lombardia ha assegnato un valore complessivo di euro 36.098.486 in linea con la stima aziendale reale di chiusura dell'esercizio 2024.

L'Azienda prevede che, anche sull'esercizio 2025 si possano stimare costi correlati alla attività ordinaria in regime di ricovero/MAC omnicomprensive, quindi con rimborso File F non riconosciuto, da ricondurre principalmente a farmaci in ambito oncologico (in particolare Tagrisso, Keytruda, Kisqali, Lynparza, Verzenios, Opdivo, Tanfilar, Erleada), ematologico (Imbruvica, Darzalex), malattie rare ed extra malattie rare (Eculizumab- per Seu in fase acuta con ricovero per oltre 1 mil di €- Jakavi), oculistico (Eylea, Lucentis) infettivo per gravi infezioni multiresistenti (antibiotici/antimicotici/antivirali di ultima generazione, quali Defitelio, Fectroja, Premivis, Cresemba, Infectofos, Xydalba, Zavicefta, Zerbaxa, Vaborem, Tenkasi). Per tutti questi farmaci, si effettua uno stretto monitoraggio d'uso ed in accordo con le linee guida dell'antimicrobial stewardship, se ne limita l'impiego a casi particolari, ma necessari ed indispensabili per la bonifica di ceppi batterici multiresistenti.

Si fa presente infatti che in un Centro di alta specializzazione come questo, ad altissima complessità, questi casi seppur meno frequenti di altri tipi di infezioni rappresentano globalmente un numero considerevole e con spesa correlata.

Tra i farmaci di uso ospedaliero sempre importanti per il loro valore economico sono inoltre Prevymis, utilizzato prevalentemente in ricovero nella profilassi da infezione virale in pazienti sottoposti a trapianto di







midollo, senza possibilità di rendicontazione e l'antidoto per gravi emorragie in pazienti in trattamento anticoagulante con farmaci NAO (Ondexxya).

Molti costi inoltre imputabili a questa voce sono relativi all'acquisto dei farmaci sul mercato estero e sono correlati a carenze nazionali ed internazionali, che si prevede che potranno continuare anche nell'anno 2025, di molecole indispensabili ed insostituibili, sempre più frequenti e correlate alle dinamiche del commercio dei para-farmaceutici e del packaging influenzato dalla situazione internazionale con i numerosi conflitti.

Anche per l'esercizio 2025 l'Azienda prevede l'indispensabilità del ricorso a questo tipo di fornitura, tanto che dal prossimo anno, per questo tipo di acquisti, è stata recentemente aggiudicata una gara ad accordo quadro, con la partecipazione di numerosi fornitori esteri, per garantire l'erogazione dei volumi di attività di competenza della scrivente ASST, in previsione delle continue carenze del mercato farmaceutico

### **SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST**

Si iscrive il valore assegnato di complessivi euro 3.712.173, in linea con i valori aziendali di previsione 2024.

### **DISPOSITIVI MEDICI**

Per quanto riguarda i dispositivi medici l'Azienda iscrive il valore complessivo di euro 84.528.804 come da decreto regionale di assegnazione; tale valore è in linea con la reale stima di prechiusura 2024 effettuata dall'Azienda in sede di bilancio di Assestamento 2024.

Esaminando nel dettaglio i consumi sanitari ospedalieri, si rilevano in particolare aumenti sulle seguenti categorie di CND, con pertanto stabilizzazione della spesa effettuata nel 2024 a consuntivo:

3.40.1.27 - DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA

3.40.1.34 - DISPOSITIVI MEDICI : CND Y - SUPPORTI O AUSILI TENICI PER PERSONE DISABILI

3.40.1.36 DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.57 DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.63 DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI

3.40.1.41 DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

3.40.1.51 DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI) - COMPILAZIONE ASST-IRCCS - CND: J

3.40.1.50 DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESIC. (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE ASST-IRCCS - CND: P

3.40.1.55 DISPOSITIVI MEDICI: MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F

Quanto sopra appare peraltro strettamente collegato con l'andamento della produzione di prestazioni sanitarie. Dinamiche quali la volontà di interiorizzazione di alcune prestazioni di laboratorio afferenti all'area della genetica, o allo sviluppo dell'attività chirurgica robotica, o al consolidamento dell'attività di chirurgia vascolare, determineranno per l'ASST la necessità di disporre di adeguate risorse per il finanziamento di tali attività. Si segnala in questo senso da parte della scrivente ASST un costante presidio delle dinamiche di spesa per quanto attiene all'andamento dei dispositivi medici e il presidio sull'andamento di questi device avviene a cadenza mensile. Le principali SC utilizzatrici di questi dispositivi sono oggetto di monitoraggio ed esse stesse dispongono di sistemi per il controllo dell'andamento della spesa.

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





Per il sezionale SAN, i mesi in cui si verifica il maggior consumo sono luglio (8.259.034 euro) e ottobre (8.256.084), mentre il mese in cui si è registrato il consumo minore è agosto (5.104.743 euro). Nei mesi di febbraio, marzo, aprile e maggio si rileva un costante lieve aumento degli scarichi (importo mensile nell'ordine dei 7 milioni di euro), mentre nel mese di giugno si verifica una diminuzione dei consumi, seguita da un nuovo incremento degli stessi nel mese di luglio. Nel mese di agosto si rilevano scarichi inferiori, così come riscontrato nel mese di gennaio, attestandosi nell'ordine dei 5 milioni di euro. Nel mese di settembre i consumi si attestano all'incirca ai livelli del mese di giugno, in aumento rispetto a quanto rilevato nel mese di agosto. Nel mese di ottobre gli scarichi tornano a superare gli 8 milioni di euro, mentre a novembre si attestano sui 7 milioni di euro.

Si precisa che il consumo è figlio degli scarichi a centro di costo. Verosimilmente, per il sezionale SAN, nel mese di luglio sono stati effettuati scarichi maggiori al fine di creare scorta per il mese di agosto, il cui calo è simile per importi a gennaio, altro mese in cui si verifica la dinamica simile con dicembre

SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN- NOV 2024
SAN	3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	13.502.197,17
	3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI – CND W (ex materiale diagnostico)	14.844.417,71	13.419.703,68
	3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	11.085.580,71
	3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	6.041.616,87
	3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.674.467,15	3.790.397,29
	3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	2.888.250,75
	3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	2.720.964,40	2.643.747,60
	3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	2.561.778,21
	3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	2.087.823,29	2.538.674,27
	3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	2.813.473,71	2.478.001,10
	3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.922.962,96	2.356.089,27
	3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.214.683,54	2.277.683,87
	3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMOIALISI CND:F	2.092.547,32	2.178.706,70
	3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	1.872.364,48
	3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	1.770.669,25
	3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.002.905,59	1.285.523,58
	3.40.1.36-DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.065.553,49	1.130.654,28
	3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	838.653,86
	3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	793.317,22
	3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	727.501,02
	3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	583.229,53
	3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	440.611,48
	3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER TERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	300.463,57	344.312,75
	3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	67.671,02	63.553,25
	3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	46.386,87	57.369,29
<b>Totale SAN</b>		<b>75.614.596,00</b>	<b>77.670.187,48</b>





### 3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)

Nel periodo considerato, il conto che impatta maggiormente sul totale degli scarichi dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.50. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_131-EMODINAMICA	3.261.174,78	3.713.359,32
	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	2.661.358,17	3.177.821,74
	R_105-CARDIOCHIRURGIA	1.245.256,32	1.224.443,96
	R_127-ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA AD INDIRIZZO TRAUMATOLOGICO	1.168.107,68	1.141.125,97
	TOTALE ALTRI CDR	4.235.890,03	4.245.446,18
Totale complessivo		12.571.786,98	13.502.197,17

Per quanto riguarda l'**Emodinamica**, le valvole aortiche transcateretere sono al primo posto in termini di voce di costo con un importo totale di circa 2.754.000 euro.

Significativa è anche la spesa per stent coronarici, per un totale di circa 262.000 euro, e la spesa complessiva di dispositivi per la chiusura dell'auricola atriale sinistra, di dispositivi per la chiusura percutanea del forame ovale pervio e di dispositivi autoespandibili per la chiusura di difetti interatriali, per un totale di circa 239.000 euro. Segue infine la spesa delle endoprotesi valvolate aortiche percutanee per circa 177.000 euro e la spesa per i sistemi di riparazione transcateretere valvola mitrale/tricuspidale per circa 109.000 euro.

L'insieme delle endoprotesi (toracica, vascolare, addominale ecc) cuba per la **Chirurgia vascolare** un importo di circa 2.735.000 euro, attestandosi dunque come principale voce di costo per la struttura.

La **Cardiochirurgia** rileva un costo di circa 298.000 euro per le valvole aortiche (biologiche bovine, autoancoranti, meccaniche bidisco), segue la spesa per le endoprotesi aortiche per circa 250.000 euro, mentre risulta di poco inferiore il costo per gli anelli (mitralico, tricuspideale, per annuloplastica): circa 228.000 euro.

Si segnalano infine le bioprotesi valvolari (aortiche o cardiache) per un importo di circa 145.000 euro.

L'**Ortopedia e traumatologia ad indirizzo traumatologico** rileva un costo di circa 273.000 euro per il gruppo di articoli che comprende tutte le tipologie di viti (es. vite corticale, spongiosa, bloccante, cannulata, multidirezionale...), di circa 247.000 euro per il gruppo di articoli che comprende tutte le tipologie di placche (es. placca femorale, tubolare, omero distale mediale, curva, da ricostruzione...) e di circa 219.000 euro per sostituti ossei.

### 3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO: MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)

Nel periodo considerato, il secondo conto che impatta maggiormente sul costo totale dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.30. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici, mentre nella sezione successiva (relativa al conto 3.40.1.80) vengono fornite delle precisazioni in merito allo scostamento rilevato tra 2023 e 2024.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
-----------	---------------------------	----------------------	----------------------

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





SAN	R_153-LABORATORIO CENTRALE ANALISI CHIMICO CLINICHE	5.664.449,18	5.342.014,93
	R_155-LABORATORIO MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA	3.323.554,52	3.214.933,93
	R_158-SERVIZIO IMMUNO-TRASFUSIONALE	1.647.060,44	1.475.509,48
	R_152-ANATOMIA PATOLOGICA	1.382.776,13	1.230.206,09
	TOTALE ALTRI CDR	2.826.577,44	2.157.039,25
Totale complessivo		14.844.417,71	13.419.703,68

Per quanto concerne il **Laboratorio centrale analisi chimico cliniche**, il set di articoli che risulta in testa ai consumi, per un totale di circa 975.500 euro, è quello dei reagenti (si segnala che a circa 223.000 euro ammonta la spesa per il reagente BD Multitest<sup>1</sup> e a circa 187.000 euro ammonta la spesa per il reagente che permette la valutazione dei livelli della vitamina D<sup>2</sup>). In seconda posizione, per un totale di circa 663.000 euro, si trova il materiale per effettuare test per allergeni e dei kit per ImmunoCAP ISAC TEST<sup>3</sup>. Infine, circa 466.000 euro sono stati spesi per la determinazione dei livelli di procalcitonina nel sangue, circa 179.000 euro per i test per il dosaggio delle catene leggere (kappa o lambda) libere nel siero (serum Free Light Chains, sFLC) e circa 151.000 euro per i test per la determinazione del NT-proBNP nel siero e plasma umani.

Il **Laboratorio di microbiologia e virologia** rileva il costo maggiore in riferimento al kit Cobas 4800 per effettuare test in vitro per la rilevazione del Papillomavirus Umano (circa 325.000 euro), mentre la seconda voce comprende il materiale di consumo per utilizzare lo strumento ELITE InGenius (il quale effettua test molecolari), per circa 193.000 euro complessivi.

Segue, in ordine di importo, la spesa per il test QuantiFERON-TB Gold Plus, utilizzato a supporto della diagnosi della tubercolosi latente, per un totale di circa 191.000 euro.

Da ultimi, si segnalano il kit CMV ELITE MGB (test di Proteina C Reattiva per la rilevazione e la quantificazione del DNA del citomegalovirus) per un importo pari a circa 170.000 euro, la spesa per test per identificazione RNA di FLU A, FLU B, RSV, HMPV, HIV, EPATITE C per un totale di circa 165.000 euro e la spesa per varie tipologie di test rapidi, per un totale di circa 144.000 euro.

Per quanto riguarda il **Servizio immuno-trasfusionale**, la principale voce di costo è quella relativa al NAT (Nucleic Acid Test), tecnologia di amplificazione degli acidi nucleici (i quali consentono l'identificazione diretta di componenti virali nel sangue), per un totale di circa 239.000 euro. La seconda voce di spesa riguarda le DG GEL (carte gel utilizzate per la tipizzazione del gruppo sanguigno e l'analisi di anticorpi) per un totale di circa 169.000 euro.

Segue il costo relativo ai dispositivi utilizzati per i test per la rilevazione di antigeni HLA, per circa 171.000 euro.

L'**Anatomia patologica** registra un costo di circa 250.000 euro per i pannelli Myriapod per il sequenziamento di nuova generazione (NGS) per DNA ed RNA e i relativi kit di reagenti. Inoltre, si registra un costo di circa 229.000 euro per anticorpi monoclonali (MAb, MAB o mAb dall'inglese Monoclonal Antibodies). Segue infine, con una spesa di circa 219.000 euro, il materiale per il sistema di rilevamento a polimero compatto (BOND POLYMER REFINE).

### 3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 620.500 euro per il conto 3.40.1.80 (+27,36%

<sup>1</sup> Articoli MULTITEST CD45/CD4/CD8/CD3 e MULTITEST 6 COLORI.

<sup>2</sup> Articoli ELECSYS VITAMINA D TOTAL G3 REAGENTE e KIT REAGENTI MASSCHROM PER ANALISI VITAMINA D.

<sup>3</sup> Test utilizzato per verificare la presenza di allergia a 112 componenti allergiche.





rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). È doveroso, tuttavia, precisare le dinamiche sottostanti a questa rilevazione: è avvenuta una riclassificazione per determinati articoli che prima venivano ricompresi tra i CND W (conto 3.40.1.30) ed ora, a seguito di tale nuova classificazione, rientrano nel conto 3.40.1.80. Si nota, dunque, un "trasferimento" di prodotti su 11 mesi da 3.40.1.30 a 3.40.1.80 per circa 1,4 milioni di euro e, di conseguenza, si può affermare che l'andamento dei CND W è in linea con l'anno 2023.

Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici:

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_056-LABORATORIO GENETICA MEDICA	128.672,09	483.337,24
	R_153-LABORATORIO CENTRALE ANALISI CHIMICO CLINICHE	179.387,09	401.116,45
	R_140-MEDICINA NUCLEARE	309.891,60	336.466,28
	R_152-ANATOMIA PATOLOGICA	90.702,37	277.816,70
	TOTALE ALTRI CDR	1.559.104,52	1.389.514,08
Totale complessivo		2.267.757,67	2.888.250,75

Il delta più significativo rilevato è quello relativo al **Laboratorio genetica medica** (+355.000 euro circa), diretta conseguenza del travaso dovuto alla riclassificazione di alcuni articoli dal conto 3.40.1.30 al conto 3.40.1.80, insieme al delta rilevato sul **Laboratorio centrale analisi chimico cliniche** (+222.000 euro circa) per il medesimo motivo.

Considerato l'importo di 1,4 milioni di euro come "legato" agli articoli riclassificati da CND W, si arriverebbe ad un calo rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023 di circa 800.000 euro per il conto 3.40.1.80. Si precisa, inoltre, che solo con i delta negativi rilevati dai primi 10 articoli si superano i 500.000 euro di minor consumo rispetto al 2023. Tali articoli fanno riferimento a maschere ffp2, zinco, unità validate WNV (West Nile Virus), pipette (tips), card per dosimetro a termoluminescenza (TLD), camici idrorepellenti e biberon monouso.

### 3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

Nel periodo considerato, il terzo conto che impatta maggiormente sul costo totale dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.41. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_131-EMODINAMICA	2.888.506,40	3.176.940,21
	R_096-ELETTROFISIOLOGIA	2.105.831,98	2.289.205,76
	R_192-DIAGNOSTICA PER IMMAGINI - NEURORADIOLOGIA	1.251.079,51	1.295.702,86
	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	738.155,89	1.180.347,92
	TOTALE ALTRI CDR	3.484.520,64	3.143.383,96
Totale complessivo		10.468.094,42	11.085.580,71

Per quanto concerne l'**Emodinamica**, gli articoli più significativi in termini di importo sono i dispositivi Mitraclip (circa 1.477.000 euro) e Triclip (406.000 euro circa) e i relativi appositi cateteri guida. Seguono gli altri tipi di cateteri e di guide, per un totale complessivo di circa 734.000 euro.

La quasi totalità dei costi per l'**Elettrofisiologia** è relativa alle varie tipologie di catetere (es. catetere angiografico, laser, a palloncino, elettrocatetere...) per un totale di circa 1.674.000 euro.

Per la **Neuroradiologia** la voce maggiore di costo riguarda i cateteri e i microcateteri/kit per microcateteri, per un totale di circa 585.000 euro. Seguono gli stent (a diversione di flusso e non distaccabile), per un





totale di circa 246.000 euro e le guide e le microguide per un totale complessivo di circa 134.000 euro.

La **Chirurgia vascolare** rileva un importo di circa 375.000 euro per i cateteri e microcateteri, di circa 224.000 euro per le spirali per embolizzazione e di circa 196.500 euro per le guide e microguide.

### 3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J

Nel periodo considerato, la struttura complessa che impatta maggiormente in termini di costi per dispositivi medici per il conto 3.40.1.51 è l'**Elettrofisiologia**:

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_096-ELETTROFISIOLOGIA	5.275.728,61	5.503.462,81
	TOTALE ALTRI CDR	563.731,08	538.154,06
Totale complessivo		5.839.459,69	6.041.616,87

Il costo più rilevante è quello relativo ai defibrillatori (monocamerale, bicamerale, tricamerale e impiantabile extravascolare) per un importo di circa 2.351.000 euro. Seguono i pacemaker per un importo di circa 1.522.000 euro e i monitor cardiaci sottocutanei per un importo di circa 608.000 euro.

Si rilevano infine i sistemi di stimolazione transcatetere per circa 492.000 euro e gli elettrocateri per 332.000 euro circa.

### 3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 451.000 euro per il conto 3.40.1.35 (+21,59 % rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_133-UROLOGIA	236.023,25	334.223,39
	R_098-PNEUMOLOGIA	193.355,08	232.507,58
	R_137-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO CARDIOTORACICO	134.039,48	178.716,26
	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	87.490,41	155.463,53
	TOTALE ALTRI CDR	1.436.915,07	1.637.763,51
Totale complessivo		2.087.823,29	2.538.674,27

Per quanto concerne l'**Urologia**, l'articolo che risulta in testa ai consumi è il cistoscopia monouso per circa 99.000 euro (contro un importo di 45.000 euro circa dell'anno precedente). In seconda posizione, per un totale di circa 82.000 euro, si trovano le fibre (sterili monouso o riutilizzabili). Seguono, in ordine di importo, i kit di dispositivi per Rezum<sup>4</sup> (circa 54.000 euro) e gli ureteroscopi (circa 43.000 euro).

La principale voce di costo per la **Pneumologia** è relativa ai videobroncoscopi monouso (163.500 euro circa vs 129.500 euro circa nel 2023). A seguire, si rilevano circa 21.000 euro per le criosonde flessibili monouso, circa 10.500 euro sia per i tubi tracheali e tracheobroncheali e circa 12.000 euro per i filtri antibatterici per spirometria.

<sup>4</sup> Il Rezum è una tecnica ultra-mininvasiva, in grado di intervenire sull'ipertrofia prostatica benigna iniettando vapore acqueo nell'adenoma prostatico.





La quasi totalità dei costi per l'**Anestesia e rianimazione ad indirizzo cardiotoracico** è relativa ai videobroncoscopi monouso, per un totale di circa 139.000 euro. Rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, si registra un aumento del 16,63%.

La medesima casistica si verifica anche per l'**Anestesia e rianimazione ad indirizzo rianimatorio**: la voce principale di costo è relativa ai videobroncoscopi (circa 119.000 euro), la quale registra un incremento del 117,94%.

L'**Ostetricia e Ginecologia** rileva un importo di circa 72.000 euro per sistemi ottici, a fronte di un importo di circa 10.000 dell'anno precedente.

### 3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)

Nel periodo considerato, si rileva un consistente delta negativo per il conto 3.40.1.33, il quale ha portato ad un risparmio di circa 335.000 euro. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	183.997,12	174.937,52
	R_134-NEFROLOGIA	134.022,20	121.784,55
	R_131-EMODINAMICA	122.540,06	113.011,62
	R_133-UROLOGIA	95.123,95	94.356,59
	TOTALE ALTRI CDR	2.277.790,38	1.973.910,82
Totale complessivo		2.813.473,71	2.478.001,10

Per quanto riguarda l'**Ostetricia e Ginecologia**, gli articoli più significativi in termini di importo sono i guanti, per un importo di circa 48.500 euro. Tale importo risulta in diminuzione rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente di circa 19.500 euro.

Si precisa che il calo registrato è riferibile principalmente all'avvenuto cambio di fornitore di alcune tipologie di guanti ad inizio 2024, con condizioni migliorative di prezzo. Ciò detto, si riflette naturalmente per tutte le Strutture che fanno uso di questa tipologia di articolo.

In seconda posizione, per un totale di circa 40.000 euro, si trovano le varie tipologie di camici. Infine, si rilevano circa 29.000 euro per i set di traverse/pannoloni.

La **Nefrologia** registra come prima voce di costo i kit medicazione, per un totale di circa 73.000 euro. Seguono i guanti per circa 29.000 euro (anche in questo caso si rileva una consistente diminuzione in termini di importo rispetto all'anno 2023).

La principale voce di costo per l'**Emodinamica** è data dal prodotto Easykit, per un importo di circa 81.000 euro. Seguono i camici (circa 16.000 euro) e i guanti (circa 9.000 euro).

Anche per l'**Urologia** si rileva un abbassamento del costo relativo ai guanti (circa 25.000 euro vs circa 33.000 euro). Segue la spesa per i camici (circa 25.000 euro) e la spesa per il kit per la copertura del tavolo operatorio per 14.000 euro circa.

### 3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 433.000 euro per il conto 3.40.1.28 (+22,52%

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_108-CHIRURGIA GENERALE 2	481.339,29	662.925,23
	R_180-OSTETRICIA E GINECOLOGIA	318.321,24	248.012,78
	R_133-UROLOGIA	236.828,02	231.447,83
	R_122-NEUROCHIRURGIA	93.286,81	220.487,09
	TOTALE ALTRI CDR	793.187,60	993.216,34
Totale complessivo		1.922.962,96	2.356.089,27

Per la **Chirurgia Generale 2**, il costo più rilevante è quello relativo alle ricariche per la suturatrice SureForm, per un totale di circa 241.000 euro vs 144.000 euro nel 2023.

Al secondo posto si rileva il costo relativo allo strumento Thunderbeat Type S<sup>5</sup> e ai manipoli Thunderbeat, per un totale di circa 203.000 euro (+20,91% rispetto al 2023).

Segue il materiale monouso per la pinza elettrochirurgica Vessel (circa 104.000 euro vs circa 52.000 euro nel 2023) e i trocar ottici<sup>6</sup> per un totale di circa 31.500 euro.

L'**Ostetricia e Ginecologia** rileva una spesa di circa 64.500 euro per trocar ottici, di circa 41.000 euro per le varie tipologie di pinze e di circa 27.000 euro per i set di tubi a triplo lume e filtro per insufflazione ed evacuazione fumi.

Per quanto concerne l'**Urologia**, si registra un costo di circa 54.500 euro per gli elettrodi (da taglio ad ansa circolare o a rullo), di circa 48.000 euro per i trocar ottici, di circa 39.000 euro per lo strumento LigaSure<sup>7</sup> e di circa 37.500 euro per i set di tubi a triplo lume e filtro per insufflazione ed evacuazione fumi.

La **Neurochirurgia** registra un +136,75% rispetto allo stesso periodo del 2023. Tale delta è riconducibile principalmente alle cannule RF ibride con via infusoriale, le quali cubano un importo complessivo pari a 129.000 euro circa (contro gli 11.000 euro circa del 2023).

Anche la **Pneumologia** registra un importante delta positivo di circa 78.000 euro. Tale aumento è riconducibile principalmente allo scarico di fibre ottiche monouso a punta scoperta e a punta conica (79.000 euro circa).

#### 3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 293.500 euro per il conto 3.40.1.44 (+18,59% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023).

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_107-CHIRURGIA VASCOLARE	689.894,03	927.128,74
	TOTALE ALTRI CDR	888.977,77	945.235,74
Totale complessivo		1.578.871,80	1.872.364,48

<sup>5</sup> Strumento ergonomico che consente di tagliare e dissezionare i tessuti e di sigillare i vasi durante le procedure di chirurgia.

<sup>6</sup> I trocar ottici consentono la visualizzazione per fornire una chiara individuazione dei tessuti al primo ingresso dello strato di tessuto.

<sup>7</sup> E' un dispositivo con capacità di dissezione e sintesi vasale.





La struttura complessa che impatta per quasi la metà del totale rilevato per il conto 3.40.1.44 è la **Chirurgia Vascolare**.

Il costo più significativo è quello relativo alle endoprotesi custom made, per un totale di circa 915.000 euro vs 676.000 euro nel 2023.

### 3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 283.000 euro per il conto 3.40.1.63 (+28,18% rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
SAN	R_098-PNEUMOLOGIA	168.850,11	386.373,64
	R_217-NEONATOLOGIA E TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	100.839,83	134.323,66
	R_137-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO CARDIOTORACICO	63.116,88	100.066,20
	R_090-ANESTESIA E RIANIMAZIONE AD INDIRIZZO ANESTESIOLOGICO	84.995,62	91.696,65
	TOTALE ALTRI CDR	585.103,15	573.063,43
Totale complessivo		1.002.905,59	1.285.523,58

L'aumento più consistente si registra sulla **Pneumologia**, la quale registra uno scarico di varie tipologie di valvole (impiantabili endobronchiali, aspiratore sterile, monouso sterile) di circa 260.000 euro, a fronte di un importo pari a circa 24.500 euro nello stesso periodo dell'anno passato.

Gli altri costi che si rilevano fanno riferimento agli aghi (circa 57.000 euro) e ai cateteri (circa 19.000 euro).

Per quanto concerne la **Neonatologia e terapia intensiva neonatale**, le principali voci di costo fanno riferimento a cannule/nasocannule (per circa 26.000 euro), ai circuiti termoregolati (per circa 17.000 euro), ai circuiti respiratori e ai set circuito paziente neonatale (per un totale di circa 40.000 euro).

Le principali voci di scarico per l'**Anestesia e rianimazione ad indirizzo cardiotoracico** fanno riferimento ai tubi endotracheali ed endobronchiali (circa 28.000 euro) e ai kit circuito monouso doppio riscaldato per 15.000 euro circa.

Per l'**Anestesia e rianimazione ad indirizzo anestesiologico**, invece, le principali voci di scarico fanno ai tubi endotracheali (circa 25.000 euro) ed ai circuiti per anestesia e rianimazione (circa 16.000 euro).





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Da ultimo, viene riportata una tabella di confronto - per il sezionale SAN - dei consumi di dispositivi medici stimando una proiezione al 31/12/2024 degli importi e riportando i valori presenti nel bilancio di assestamento 2024.

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.674.467,15	554.259,65	3.790.397,29	571.746,65	4.362.143,94	A	DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	4.300.000,00	- 62.143,94	-1,42%
3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.922.962,96	249.408,56	2.356.089,27	305.585,10	2.661.674,37	K	DISPOSITIVI PER CHIRURGIA MINI- INVASIVA ED ELETTROCHIRURGIA	2.500.000,00	- 161.674,37	-6,07%
3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	2.720.964,40	313.061,85	2.643.747,60	304.177,63	2.947.925,23	H	DISPOSITIVI DA SUTURA	2.902.200,00	- 45.725,23	-1,55%
3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)	14.844.417,71	1.843.302,53	13.419.703,68	1.666.388,96	15.086.092,64	W	DISPOSITIVI MEDICO- DIAGNOSTICI IN VITRO (D. Lgs. 332/2000)	17.000.000,00	1.913.907,36	12,69%
3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.214.683,54	266.469,74	2.277.683,87	274.049,91	2.551.733,78	M	DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.500.000,00	- 51.733,78	-2,03%
3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	2.813.473,71	336.697,57	2.478.001,10	296.550,47	2.774.551,57	T	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. Lgs. 46/97)	2.498.446,00	- 276.105,57	-9,95%
3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	67.671,02	1.776,21	63.553,25	1.668,13	65.221,38	Y	SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	90.000,00	24.778,62	37,99%
3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	2.087.823,29	327.273,92	2.538.674,27	397.946,46	2.936.620,73	Z	APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI ACCESSORI E MATERIALI	2.750.000,00	- 186.620,73	-6,35%
3.40.1.36-DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO- CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.065.553,49	154.946,70	1.130.654,28	164.413,28	1.295.067,56	B	DISPOSITIVI PER EMOTRASFUSIONE ED EMATOLOGIA	1.280.000,00	- 15.067,56	-1,16%
3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI,	300.463,57	28.394,97	344.312,75	32.538,89	376.851,64	D	DISINFETTANTI, ANTISEPTICI E	350.000,00	- 26.851,64	-7,13%





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI							PROTEOLITICI (D. Lgs. 46/97)			
3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	46.386,87	4.078,59	57.369,29	5.044,23	62.413,52	S	PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE	80.000,00	17.586,48	28,18%
3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	86.191,95	727.501,02	90.368,12	817.869,14	V	DISPOSITIVI VARI	800.000,00	17.869,14	-2,18%
3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	1.699.523,38	11.085.580,71	1.799.773,95	12.885.354,66	C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	12.400.000,00	485.354,66	-3,77%
3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	386.078,29	2.561.778,21	363.025,69	2.924.803,90		(Kit con codice di repertorio senza CND - tipo 2)	2.800.000,00	124.803,90	-4,27%
3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	268.654,74	1.872.364,48	318.594,32	2.190.958,80	Altro	3.40.1.44 - Non reg Ita senza rep e con CND assimilabile	1.700.000,00	490.958,80	-22,41%
3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	1.576.893,59	13.502.197,17	1.693.596,00	15.195.793,17	P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	14.900.000,00	295.793,17	-1,95%
3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	737.486,46	6.041.616,87	763.017,62	6.804.634,49	J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	6.900.000,00	95.365,51	1,40%
3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	2.092.547,32	200.230,20	2.178.706,70	208.474,56	2.387.181,26	F	DISPOSITIVI PER DIALISI	2.300.000,00	87.181,26	-3,65%
3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	196.856,66	1.770.669,25	175.783,19	1.946.452,44	L	STRUMENTARIO CHIRURGICO PLURIUSO O RIUSABILE	2.000.000,00	53.547,56	2,75%
3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	90.692,28	793.317,22	98.700,75	892.017,97	G	DISPOSITIVI PER APPARATO GASTROINTESTINALE	900.000,00	7.982,03	0,89%





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	48.512,98	440.611,48	49.209,00	489.820,48	N	DISPOSITIVI PER SISTEMA NERVOSO E MIDOLLARE	500.000,00	10.179,52	2,08%
3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	32.947,52	838.653,86	32.120,06	870.773,92	Q	DISPOSITIVI PER ODONTOIATRIA, OTALMOLOGIA E OTORINOLARINGOIATRIA	980.000,00	109.226,08	12,54%
3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.002.905,59	228.804,90	1.285.523,58	293.281,94	1.578.805,52	R	DISPOSITIVI PER APPARATO RESPIRATORIO E ANESTESIA	1.450.000,00	128.805,52	-8,16%
3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	41.913,92	583.229,53	40.111,31	623.340,84	U	DISPOSITIVI PER APPARATO UROGENITALE	648.158,00	24.817,16	3,98%
<b>Totale</b>					<b>84.728.102,95</b>	<b>Totale</b>		<b>84.528.804,00</b>		
3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	416.135,75	2.888.250,75	529.996,84	3.418.247,59		Conto non soggetto ad assestamento CND			
<b>Totale complessivo del conto 3.40.1.80</b>					<b>88.146.350,54</b>					

Si precisa che la proiezione al 31/12 è stata calcolata stimando l'importo del mese di dicembre 2024 in base all'andamento dei consumi rilevato nell'anno 2023.

Come si può notare dalla tabella sopra riportata, le evidenze numeriche consentono sostanzialmente di poter confermare le previsioni di assestamento 2024.

Si evidenzia evoluzione della spesa per Dispositivi medici dal 2018 al 2025.

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101060010000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	13.041.000	12.536.615	14.614.839	19.351.481	17.811.311	19.344.667	16.569.666	14.994.821	17.000.000	16.750.000	17.000.000	430.334	0	250.000
50101060020000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	1.361.000	1.397.601	1.878.502	1.947.610	1.847.512	1.860.189	2.411.376	1.934.800	2.750.000	2.500.000	2.750.000	338.624	0	250.000
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A -	3.218.000	3.181.469	3.070.192	3.241.526	3.185.027	3.797.162	4.259.014	3.693.212	4.300.000	4.300.000	4.300.000	40.986	0	0

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
	Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta														
50101070020000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	2.050.000	2.600.409	2.036.993	2.079.205	2.020.937	3.991.032	4.335.877	4.048.245	4.500.000	4.350.000	4.500.000	164.123	0	150.000
50101070030000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	2.278.000	2.705.314	2.290.691	2.464.683	2.446.999	2.753.589	3.040.442	2.902.200	2.902.200	2.902.200	2.902.200	-138.242	0	0
50101070040000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	2.056.000	2.236.966	1.973.023	2.044.374	1.922.511	2.046.532	2.602.666	2.321.760	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-102.666	0	0
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	3.092.000	2.805.700	3.801.091	4.555.367	4.540.525	3.567.508	2.856.675	3.095.680	2.498.446	2.498.446	2.498.446	-358.229	0	0
50101070060000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	55.000	58.138	68.755	103.337	115.760	49.304	43.846	67.718	90.000	90.000	90.000	46.154	0	0
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.876.000	4.040.953	3.916.237	4.475.753	4.334.316	4.650.726	5.300.803	4.661.168	5.758.158	5.438.158	5.758.158	457.355	0	320.000
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	973.000	931.830	964.502	1.069.855	1.064.227	1.154.238	1.191.582	1.122.184	1.230.000	1.230.000	1.230.000	38.418	0	0
50101070090000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	6.019.000	6.360.185	6.711.364	7.601.910	7.270.468	9.035.938	12.172.892	10.447.920	12.400.000	12.250.000	12.400.000	227.108	0	150.000
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	466.000	700.783	1.560.824	1.736.913	1.790.886	2.884.347	3.100.280	2.708.720	2.800.000	2.800.000	2.800.000	-300.280	0	0
50101070110000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	439.000	448.950	660.689	658.294	699.165	1.079.982	1.808.435	1.354.360	1.700.000	1.700.000	1.700.000	-108.435	0	0
50101090030000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: J	6.318.000	5.930.452	4.968.346	6.452.756	6.159.524	6.370.545	6.595.264	6.288.100	6.900.000	6.750.000	6.900.000	304.736	0	150.000
50101090040000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) [compilazione AO-	9.375.000	10.868.051	10.053.500	12.287.022	11.575.167	12.763.579	14.137.756	12.672.940	14.900.000	14.421.171	14.900.000	762.244	0	478.829





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
	Irccs] - Cnd: P														
50101100010000	Dispositivi medici: Materiali per emodialisi - Cnd: F	1.859.000	1.732.813	1.685.204	1.966.967	1.915.665	2.032.764	2.357.646	1.983.170	2.300.000	2.300.000	2.300.000	-57.646	0	0
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>56.476.000</b>	<b>58.536.229</b>	<b>60.254.752</b>	<b>72.037.053</b>	<b>68.700.000</b>	<b>77.382.102</b>	<b>82.784.220</b>	<b>74.296.998</b>	<b>84.528.804</b>	<b>82.779.975</b>	<b>84.528.804</b>	<b>1.744.584</b>	<b>0</b>	<b>1.748.829</b>
51400000000000	Variazione delle rimanenze	367.000	-1.196.229	-3.377.652	-68.196		-1.093.514	-3.434.914			3.797.030		3.434.914	0	-3.797.030
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>56.843.000</b>	<b>57.340.000</b>	<b>56.877.100</b>	<b>71.968.857</b>	<b>68.700.000</b>	<b>76.288.588</b>	<b>79.349.306</b>	<b>74.296.998</b>	<b>84.528.804</b>	<b>86.577.005</b>	<b>84.528.804</b>	<b>5.179.498</b>	<b>0</b>	<b>-2.048.201</b>





**BENI NON SANITARI**

L'azienda iscrive in Preventivo 2025 il valore assegnato da Regione con decreto per euro complessivi 4.649.895 in linea con i valori 2024. in questa sede il valore come da assegnazione regionale Decreto n.15492 del 16/10/2024.

Nella seguente categoria di spesa si evidenziano:

Euro 653.018

Spese per prodotti alimentari per il presidio di Gardone e Montichiari, affidato a Ditta Marr e Spreafico, e Centrale del latte per fornitura di latte fresco.

L'Azienda ha apportato su questa categoria una riduzione di euro 100.000 a causa della chiusura dall'01/07/2024 della cucina del presidio di Montichiari a seguito delle opere in corso, questo intervento produrrà poi un rincaro.

Euro 952.000: Materiale di guardaroba e pulizia, sacchi rifiuti, detersivi per ambienti e persona e monouso (es. calzari, copri-scarpe ecc.).

L'Azienda in merito a questa categoria sta monitorando la spesa in quanto ha una rilevazione dei consumi, di prodotti monouso e pluriuso, che porta ad un incremento continuo previsto anche il bilancio 2025.

Euro 106.000: Carburanti e lubrificanti; la voce comprende oltre all'acquisto per carburanti per automobili anche l'acquisto di carburanti per azionare i gruppi elettrogeni.

Euro 1.090.000: Materiale di cancelleria e stampati.

L'Azienda stima Preventivo 2025 un incremento rispetto ai valori di assegnati da regione, per il consumo maggiore di Toner.

Euro 98.308: Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche sanitarie.

L'Azienda stima a Preventivo 2025 un valore in linea con il III CET 2024.

Euro 12.145: Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche economiche.

Euro 955.565: Manutenzione e riparazione articoli scientifici e tecnici.

L'Azienda stima a Preventivo 2025 un aumento dei materiali, per manutenzioni sempre più internalizzate.

Euro 782.859: Altri beni non sanitari, suddivisi per: € 101.838 fornitura di gas tecnici ditta Air Liquide e Banche Criogeniche, € 681.021 per materiale vario di consumo ed altri prodotti economici, timbri e targhe, braccialetti identificativi, materiale monouso e pluriuso per laboratorio e per sterilizzazione.

**SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA**

Al netto di contributi e di utilizzi l'Azienda iscrive il valore di Preventivo 2025 in linea con la stima di Assestamento 2024 dove viene indicato come sotto dettagliato l'aumento per € 382.560, costo infermieri libero professionisti presso i reparti e € 540.810 per medici liberi professionisti assunti in sostituzione alle cooperative. Da regione viene assegnato in fase di III CET 2024 un decremento per euro € 1.170.937, l'Azienda richiede l'allineamento con la previsione in Assestamento per far fronte al deficit di personale (medico e infermieristico) dovendo ricorrendo a liberi professionisti.





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONSULENZE	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023	NOTE
PROGETTI NEUROPSICHIATRIA	865.195	865.195	880.127	632.560	880.127	247.567	0	14.932	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
SANITA' PENITENZIARIA	521.980	203.803	789.170	789.170	789.170	0	0	585.367	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
PROGETTI PSICHIATRIA	273.826	273.826	228.000	228.000	228.000	0	0	-45.826	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 5761/19						0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
AUTOFINANZIATI	121.098	153.462	84.712	84.712	84.712	0	0	-68.750	
CONTRIBUTI VINCOLATI A VARIO TITOLO	550.880		965.204	956.000		-956.000	-965.204	0	NISAN CONTRIBUTI
UTILIZZI CONTRIBUTI AI REPARTI	1.078.440	647.393	1.165.409	1.254.241	988.239	-266.002	-177.170	340.846	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER PSICOLOGI AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021						0	0	0	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER NEUROPSICHIATRIA INFANTILE AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021						0	0	0	NISAN UTILIZZI
RISORSE PER BENESSERE DELLA PERSONA COMMA 6 BIS AI SENSI DELL'ART 33 DEL DL 73/2021			74.286	74.286		-74.286	-74.286	0	NISAN CONTRIBUTI
PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 6002/22	43.446	43.446				0	0	-43.446	NISAN UTILIZZI
Finanziamento RL per riduzione lista di attesa		302.373				0	0	-302.373	NISAN UTILIZZI
RIDUZIONE DELLE LISTE DI ATTESA						0	0	0	
COSTO PER INFERMIERI PRESSO REPARTI			382.560		382.560	382.560	0	382.560	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI PERSONALE IN SOSTITUZIONE DELLE COOPERATIVE			540.810		540.810	540.810	0	540.810	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
TOTALE CONSULENZE	3.454.865	2.489.498	5.110.278	4.018.969	3.893.618	-125.351	-1.216.660	1.404.120	0
totale consulenze al netto di utilizzo e contributi	1.825.545	1.842.105	2.905.379	1.734.442	2.905.379	1.170.937	0	1.063.274	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	8.230	7.600	7.600	7.600	7.600	0	0	0	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	4.990					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE EMERGENZA COVID FINANZIATI						0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE PROGETTO RIDUZIONE LISTE DI ATTESA DECR. 6002/22	43.564					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE PROGETTO FINANZIATE	134.423		182.086	182.086	19.200	-162.886	-162.886	19.200	NISAN CONTRIBUTI
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	124.249	119.247	0	0		0	0	-119.247	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONSULENZE	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023	NOTE
EMERGENZA COVID NON FINANZIATI									DETTAGLI NISAN
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	17.763	17.763	17.763	17.763	17.763	0	0	0	
TOT CONSULENZE	333.219	144.610	207.449	207.449	44.563	-162.886	-162.886	-100.047	
TOT. CONSULENZE AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	150.242	144.610	25.363	25.363	25.363	0	0	-119.247	
TOTALE GENERALE CONSULENZE	3.788.084	2.634.108	5.317.727	4.226.418	3.938.181	-288.237	-1.379.546	1.304.073	
TOTALE GENERALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	1.975.787	1.986.715	2.930.742	1.759.805	2.930.742	1.170.937	0	944.027	





Nella suddetta voce l'Azienda rileva in fase di Preventivo 2025 un incremento di € 1.063.274 rispetto ai valori di rilevati a Consuntivo 2023. L'incremento è dovuto principalmente ai Liberi professionisti che si prevedono di assumere come di sotto elencato:

#### Euro 382.560

Incarichi liberi professionali per figure infermieristiche assunte presso i reparti per far fronte alla carenza di personale.

#### Euro 540.810

Incarichi liberi professionali assunti per poter far fronte alla cessazione della cooperativa CMP, come indicazioni Regionali attraverso Deliberazione XII/1514 del 13/12/2023 "Approvazione delle linee guida per il superamento delle esternalizzazioni dei servizi sanitari core e per la migliore gestione del personale".

Ci si attende quindi la copertura a Preventivo 2025 di tali costi, in quanto determinatosi nel rispetto delle indicazioni Regionali a tema gestione del personale medico assunto attraverso Cooperativa.

<b>PS CODICI MINORI</b>	<b>94.887,12</b>
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	11.931,20
PS CODICI MINORI	12.162,32
PS CODICI MINORI	35.000,00
PS CODICI MINORI	11.931,20
<b>PRONTO SOCCORSO</b>	<b>297.342,60</b>
PRONTO SOCCORSO	70.957,00
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	74.571,20
PRONTO SOCCORSO	17.896,80
PRONTO SOCCORSO	14.673,60
PRONTO SOCCORSO	14.880,00
PRONTO SOCCORSO	14.880,00
<b>ISTITUTI PENITENZIARI</b>	<b>148.580,28</b>
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	8.400,00
ISTITUTI PENITENZIARI	8.400,00
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
ISTITUTI PENITENZIARI	32.945,07
<b>TOTALE</b>	<b>540.810,00</b>

#### Euro 500.000

Lavoro interinale infermieristico ditta Randstand, stima Preventivo 2025 al netto di Utilizzi e Contributi per far fronte alla copertura delle ferie estive e invernali.





## ALTRI BENI E SERVIZI

L'Azienda iscrive a bilancio Preventivo 2025 il valore assegnato da Regione Lombardia per un totale di euro 160.191.541, in riduzione di euro 1.207.861 rispetto alla previsione aziendale di chiusura 2024 esposta in sede di Assestamento 2024.

In particolare l'Azienda evidenzia che nell'ambito dei Servizi non Sanitari sono inclusi i servizi di lavanderia, pulizia, mensa, nonché i canoni di disponibilità correlati al contratto di Concessione "Project Financing 2" per i quali è previsto contrattualmente un adeguamento Istat in aumento. L'Azienda sarà a conoscenza dell'indice Istat 2024 nei primi mesi del 2025 pertanto attualmente stima un valore di euro complessivi 42.100.000 e si riserva un aggiornamento in corso d'esercizio:

CONCESSIONE PF2	CONTO	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025	STIMA 2025/ PRECHIUSURA 2024
LAVANOLO	3.45.9.71	6.340.000	6.600.000	6.600.000	0
PULIZIA	3.45.9.72	11.450.000	11.544.000	11.700.000	156.000
RISTORAZIONE DEGENTI	3.45.9.75	6.375.000	7.220.696	6.650.000	-570.696
RISTORAZIONE DIPENDENTI	3.45.9.78	3.850.000	3.850.000	3.850.000	0
MANUTENZIONE	3.45.3.12	3.600.000	3.780.000	3.700.000	-80.000
CANONE DISPONIBILITA'	3.48.1.90	9.285.000	9.600.000	9.600.000	0
<b>TOTALE</b>		<b>40.900.000</b>	<b>42.594.696</b>	<b>42.100.000</b>	<b>-494.696</b>

## MANUTENZIONI

L'azienda in sede di Preventivo 2025 iscrive un valore complessivo pari ad euro 27.577.115, in riduzione di circa 200.000 euro rispetto alla stima reale aziendale di chiusura 2024 esposta in sede di bilancio di assestamento 2024.

Inoltre, in questa sede, l'Azienda prevede nella suddetta voce un incremento complessivo non rilevabile di € 1.898.000 così suddivisi:

Euro 550.000 sul conto manutenzione agli immobili, in quanto € 300.000 valore per lavoro sistemazione colonne termiche PO Montichiari improrogabile, ed € 250.000 per un progressivo adeguamento degli impianti gas medicali (sostituzione riduttori di secondo stadio, installazione nuovi quadri, sostituzione tubi gas nei pensili delle sale operatorie,...).

Euro 680.000 sulle manutenzioni Ordinarie per apparecchiature sanitarie

Le grandi apparecchiature fornite dal PNRR tramite gare Consip, prevedevano garanzie full risk per periodi limitati (12 o 24 mesi), pertanto dovrà essere progressivamente prevista una spesa incrementale per i contratti post garanzia annui stimabile in almeno 380.000 euro.

A tale costo si aggiunge una spesa per contratti di manutenzione delle apparecchiature che non sono state smaltite in quanto autorizzate in incremento dal PNRR (angiografo in 2° Radiologia e 3° PET-CT in Medicina Nucleare) per un importo annuo di 300.000 euro.

Euro 668.000 sulle manutenzioni Hardware e Software dovuto a:

Adeguamento dei canoni di assistenza / manutenzione relativi ad investimenti (PNRR ma non solo) collaudati nel corso del 2024;

L'adeguamento dei costi di sottoscrizione di licenze (es. Microsoft Office 365);

L'inserimento di nuove voci di costo in conseguenza del cambio di scenario introdotto dalla digitalizzazione (es. nuove funzionalità che coinvolgono molti più utenti e che richiedono una copertura H24, come la gestione dei posti letto in ADT, fino a pochi mesi fa cartacea);





L'estensione di servizi di supporto per consolidare il passaggio in produzione di nuove tecnologie acquisite con il PNRR (es. la configurazione dei nuovi firewall, l'attivazione e la gestione del nuovo sistema di controllo dei dispositivi in rete – NAC ecc.).

#### MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE

In sede di preventivo 2025, l'Azienda evidenzia un incremento di € 668.000 come anticipato.

L'Azienda prevede un costo annuo di Euro 4.182.000.

Sono inoltre previste le nuove attività su applicativi sanitari e amministrativi necessarie per dare esecuzione a disposizioni normative, in particolare: adeguamento dei nostri software per l'acquisizione di nuovi servizi e applicativi aziendali ormai obsoleti, e le richieste di aggiornamento per allineare i software alle linee guida regionali.

Euro 25.000

Canone per manutenzione ordinaria di apparecchi e fax, carrelli elevatori, sistemi di stampa.

#### NOLEGGI SANITARI e non sanitari

Canoni di noleggio sanitari Euro 10.489.988

Euro 10.309.988 Noleggio ad impianti ed attrezzature sanitarie

L'Azienda stima nella voce il seguente incremento:

Euro 700.000 A fronte della gara multilotto di recente aggiudicazione e in carenza di fondi indistinti o di altre fonti di finanziamento, nel 2025 per la sostituzione di alcune apparecchiature sarà necessario attivare alcuni noleggi (portatili RX, tavoli operatori, scialitiche, apparecchiature per territorio,...), al momento stimabili solo indicativamente in circa 600 mila euro annui.

A questo valore si aggiungono tecnologie dedicate quali, ad esempio, il costo di noleggio delle apparecchiature e dei sistemi informativi necessari per i laboratori specialistici (esempio NGS), che nell'ambito del molecular tumor board dovranno essere sviluppati (al momento spesa non prevedibile).

Euro 180.000 Noleggio bombole gas

Noleggi non sanitari Euro 1.026.733

Euro 147.935

Noleggio attrezzatura per verifica legionella

Euro 345.971

Noleggio di materiale a supporto informatico (plotter, scanner). La seguente voce percepisce un importante aumento già previsto per Euro 327.586, dovuto al noleggio di Container per software ad integrazione della digitalizzazione del PNRR e non ricompreso nel suddetto finanziamento.

Euro 250.000





Noleggio carrello elevatore, macchine e furgonati, in aumento per Euro 67.540 dovuto all'aumento del parco macchine ospedaliero.

Euro 274.257

Noleggio fotocopiatrici

Euro 8.570

Noleggio bancomat per casse accettazione.

Canoni di leasing non sanitari Euro 9.600.000

Canoni corrisposti al concessionario del PF2.

## COSTI UTENZE

### **Servizio Gestione Calore Euro 19.670.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda stima un incremento per € 200.000 allineandosi alla spesa preventivata in fase di Assestamento 2024.

Si rimanda la Previsione dopo un attento monitoraggio da parte dell'Ufficio Tecnico per valutare i consumi e l'incremento del costo della materia prima.

Euro 2.870.000

Servizio integrato di energia elettrica e calore presidio di Montichiari e Gardone e Presidi Cittadini in appalto a Soc. M.I.E.C.I..

Euro 1.188.024

Utenze Vapore in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

Euro 8.711.976

Utenze Teleriscaldamento in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi, Gesi, A.B.P. Nocivelli.

Euro 6.900.000

Utenze Teleraffrescamento in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

### **Utenze telefoniche Euro 170.200**

La voce comprende Utenza fissa, mobile, carte sim e noleggio telefoni.

### **Utenze elettricità Euro 9.850.000**

In sede di preventivo 2025, l'Azienda ha sotto monitoraggio la spesa da parte dell'Ufficio Tecnico, il quale sarà in grado in Assestamento 2025 di dare una previsione corretta in base ai consumi rilevati e all'andamento del costo della materia prima.

### **Utenze acqua gas combustibile Euro 1.650.000**

L'azienda prevede a Preventivo 2025 un incremento dovuto aumento esponenziale del costo della materia





prima rimane in fase di rilevazione e monitoraggio da parte dell'Ufficio Tecnico e previsione definitiva.

### **AMMORTAMENTI NETTI**

Relativamente agli ammortamenti l'Azienda iscrive nel bilancio Preventivo 2025 un valore di euro 1.212.727, come da assegnazione regionale.

L'Azienda prevede il decremento in corso d'anno, correlato agli effetti della applicazione del Decreto Legislativo 118/2011 che, a partire dall'esercizio 2012, ha di fatto abolito l'autofinanziamento di beni durevoli ed ha imposto la copertura di tutti gli acquisti aziendali con contributi di parte corrente o in conto capitale ad hoc.

### **ALTRI COSTI**

#### **Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)**

L'Azienda recepisce Preventivo 2025 il valore di euro 5.695.000, come da decreto regionale. Il ricorso a questa tipologia di personale si effettua anche per fronteggiare la riduzione delle liste di attesa.

#### **Personale universitario**

L'Azienda iscrive un valore di euro 8.870.000 come da decreto regionale.

#### **Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)**

#### **PRESTAZIONI AGGIUNTIVE**

L'Azienda recepisce l'assegnazione di Preventivo 2025 come da decreto regionale di euro 1.119.496. Il valore risulta essere in netto decremento rispetto alla reale stima di chiusura 2024 già ridotta in sede di Decreto di Assestamento 2024 ed ulteriormente ridotta in questa sede. L'Azienda ribadisce che il considerevole taglio apportato non risulta sostenibile.

Dettaglio assegnazione BPE 2025:





**Prestazioni Orarie Aggiuntive comprensive di oneri riflessi ed irap - art. 55 comma 2 -  
Acconto del 25% dell'assegnato nel bilancio di assestamento 2024**

(Importo,00)

**AREA DEL COMPARTO**

	SANITARIO		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	64.653,00	4.403,00	69.056,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	158.715,00	10.810,00	169.525,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>223.368,00</b>	<b>15.213,00</b>	<b>238.581,00</b>

(Importo,00)

**AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA**

	SANITARIO		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	598.163,00	50.844,00	649.007,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	297.965,00	25.327,00	323.292,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>896.128,00</b>	<b>76.171,00</b>	<b>972.299,00</b>

L'Azienda riporta la stima effettuata in sede di Assestamento 2024 come di seguito dettagliata:

**AREA DEL COMPARTO**

	SANITARIO		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	1.838.146,00	124.337,00	1.962.483,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	732.900,00	49.575,00	782.475,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.571.046,00</b>	<b>173.912,00</b>	<b>2.744.958,00</b>

(Importo,00)

**AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA**

	SANITARIO		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	1.450.212,00	117.403,00	1.567.615,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	1.583.717,00	134.616,00	1.718.333,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023	900.453,00	76.539,00	976.992,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.934.382,00</b>	<b>328.558,00</b>	<b>4.262.940,00</b>
	<b>6.505.428,00</b>	<b>502.470,00</b>	<b>7.007.898,00</b>





**Compensi organi istituzionali Euro 459.060**

Il valore è così articolato:

- euro 386.410 per “Compensi direttori gen.le, amm.vo, sanitario”;
- euro 72.650 per “Compenso Collegio Sindacale”.

**Multe ammende risarcimenti e sanzioni Euro 1.500**

L'azienda iscrive un valore di euro 1.500 in Preventivo 2025.

**Sanzioni verso ATS della Regione Euro 12.020**

L'azienda iscrive un valore di euro 12.020 in Preventivo 2025.

**Svalutazione crediti Euro 0**

L'Azienda non è autorizzata all'iscrizione di importo per tale voce, come da linee guida regionali, si riserverà un aggiornamento in sede di Preconsuntivo 2025.

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

L'Azienda iscrive in Preventivo 2025 il valore complessivo di euro 2.301.408. il valore è in decremento rispetto alla Prechiusura 3° CET 2024 per euro 3.042.292, tenendo conto che non sono inseriti contributi e utilizzi che saranno introdotti nel corso dell'esercizio, presenti invece nei valori 2024.

Si dettaglia di seguito l'articolazione del valore e le relative variazioni:

CONTO REGIONALE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
50900000000000		<b>B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE - TOTALE</b>	<b>7.888.420</b>	<b>5.343.700</b>	<b>2.301.408</b>	<b>-5.587.012</b>	<b>-3.042.292</b>
50950030000000		<i>Commissioni e spese bancarie</i>	<b>75.350</b>	<b>85.500</b>	<b>85.500</b>	<b>10.150</b>	<b>0</b>
50950030000000	3.45.8.60	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	75.350	85.500	85.500	10.150	0
50950040000000		<i>Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali;</i>	<b>221.972</b>	<b>277.128</b>	<b>276.636</b>	<b>54.664</b>	<b>-492</b>
50950040000000	3.67.1.45	LIBRI, RIVISTE, GIORNALI	221.972	277.128	276.636	54.664	-492
50950060000000		<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	<b>7.590.062</b>	<b>4.981.072</b>	<b>1.939.272</b>	<b>-5.650.790</b>	<b>-3.041.800</b>
50950060000000	3.44.1.10	COSTO AMBULATORI CONVENZIONATI IN LIBERA PROFESSIONE	6.855	8.149	8.149	1.294	0
50950060000000	3.44.1.15	ATTIVITA' L.P. SPECIALISTICA OSPEDALIERA DA PRIVATO	121.590	126.696	126.696	5.106	0
50950060000000	3.45.8.10	FORMAZIONE ALLIEVI	238.204	250.000	250.000	11.796	0
50950060000000	3.57.1.10	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	10.063	10.063	10.063	0
50950060000000	3.57.1.20	ONERI SOCIALI PENSIONI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.10	COSTI A RETTIFICA DI RICAVI VARI	433.533	132.036	132.036	-301.497	0
50950060000000	3.67.1.11	RIMBORSI TICKETS	4.177	5.374	5.374	1.197	0
50950060000000	3.67.1.26	COMPENSO COMPONENTI COMMISSIONI CONCORSO	51.542	50.000	50.000	-1.542	0
50950060000000	3.67.1.28	COMPENSO ORGANI COLLEGIALI	114.107	114.107	114.107	0	0
50950060000000	3.67.1.61	RIMBORSO INDENNITA' CHILOMETRICA A PERS DIPENDENTE	95.181	95.000	95.000	-181	0
50950060000000	3.67.1.70	SPERIMENTAZIONE FARMACI	4.031.059	1.961.730	0	-4.031.059	-1.961.730
50950060000000	3.67.1.80	SPESE PERSONALE TIROCINANTE E/O BORSISTA	942.306	1.112.213	698.554	-243.752	-413.659
50950060000000	3.67.1.85	ASILO NIDO	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.86	BOLLI E MARCHE	176.683	184.242	184.242	7.559	0
50950060000000	3.67.1.90	COSTI DIVERSI DI GESTIONE	1.373.888	929.999	263.588	-1.110.300	-666.411
50950060000000	3.67.1.92	ARROTONDAMENTI PASSIVI	937	1.463	1.463	526	0
50960020000000		<b>Altri oneri diversi di gestione da Ats /ASST/IRCS della Regione</b>	<b>1.036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.036</b>	<b>0</b>
50960020000000	3.67.1.65	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE DA ATS/ASST/IRCS DELLA REGIONE	1.036	0	0	-1.036	0





**ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

Il valore iscritto in Preventivo 2025 è complessivamente pari ad euro 5.878.256, in incremento rispetto alla prechiusura del 3° CET 2024 per euro 3.059.607. Il decremento è dovuto agli accantonamenti di contributi da pubblici e privati che subiranno variazioni nel corso dell'esercizio.

La voce comprende:

**ACCANTONAMENTO Art.45 D.Lgs. 36/2023**

L'Azienda espone l'accantonamento in questione come da Decreto RL n.20032 del 18/12/20204 per euro 541.504.

**ACCANTONAMENTI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI**

- euro 375.664 Accantonamento per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto, riferiti al contributo per il rafforzamento dipartimento salute mentale (q.ta accantonamenti 2023);
- euro 750 da privati.

**ACCANTONAMENTI LIBERA PROFESSIONE**

Si rinvia al paragrafo di Libera Professione; il valore complessivo è di euro 1.575.567 che comprende il Fondo Balduzzi ed il Fondo di Perequazione.

**ACCANTONAMENTO PREMIO SUMAI**

Si procede alla esposizione dell'accantonamento per Euro 235.461.

**ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI**

Il valore assegnato da Regione Lombardia è pari ad euro 3.149.310.

**Si evidenziano nella tabella sotto riportata i sinistri di prossima liquidazione:**

CONTO	n sinistri	tipologia	RISARCIMENTO	SPESE LEGALI 10% valore risarcimento	TOTALE compreso spese legali
3.67.1.53	1	AUTOASSICURAZIONE	500.000,00	50.000,00	550.000,00
3.67.1.54	1	FARO	1.000.000,00	100.000,00	1.100.000,00
3.67.1.55	23	SIR	836.000,00	83.600,00	919.600,00
3.67.1.59	8	AMTRUST	2.000.000,00	200.000,00	2.200.000,00
	4	RELYENS	1.000.000,00	100.000,00	1.100.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>5.336.000,00</b>	<b>533.600,00</b>	<b>5.869.600,00</b>





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

La tabella rappresenta l'aggiornamento del fondo sinistri:

TOTALE	DESCRIZIONE	FONDO RISCHI AL 01 01 2024	FONDO RISCHI AL 31 12 2024	RISARCIMENTI 2024	SPESE LEGALI 2024	FONDO RISCHI 31 12 2024	ACCANTONAMENTO BPE 2025	FONDO RISCHI AL 01 01 2025
3.67.1.53	AUTOASSICURAZIONI	4.149.616,27	3.536.473,49	562.691,37	50.451,41	3.536.473,49	774.900,00	4.311.373,49
3.67.1.56	FRANCHIGIA SIR	4.396.010,93	3.153.499,67	1.170.165,37	72.345,89	3.153.499,67	1.549.800,00	4.703.299,67
3.67.1.59	FRANCHIGIA AM TRUST	3.485.664,48	3.093.136,61	362.114,10	30.413,77	3.093.136,61	824.610,00	3.917.746,61
<b>TOTALE</b>		<b>12.031.291,68</b>	<b>9.783.109,77</b>	<b>2.094.970,84</b>	<b>153.211,07</b>	<b>9.783.109,77</b>	<b>3.149.310,00</b>	<b>12.932.419,77</b>
3.67.1.54	FARO ASSICURAZIONI	2.686.747,13	2.590.515,01	80.758,15	15.473,97	2.590.515,01	-	2.590.515,01
		<b>14.718.038,81</b>	<b>12.373.624,78</b>	<b>2.175.728,99</b>	<b>168.685,04</b>	<b>12.373.624,78</b>	<b>3.149.310,00</b>	<b>15.522.934,78</b>

### ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Non è autorizzata in sede di Preventivo 2025 l'iscrizione di oneri finanziari e straordinari, come da linee guida regionali.





## **“PROJECT FINANCING 2” - MODALITA DI CONTABILIZZAZIONE DELLE VOCI DI SPESA CORRELATE AL CONTRATTO DI CONCESSIONE IN ESSERE SECONDO LA FORMULA DEL PROJECT FINANCING - “PROJECT FINANCING 2”**

L'Azienda in data 15/07/2009 ha sottoscritto il contratto di Concessione per la Ristrutturazione e Riqualficazione del Presidio Ospedaliero “Spedali Civili” di Brescia mediante Project Financing per effetto del quale è stato dato avvio nel marzo 2010 all'esecuzione di lavori strutturali di riqualficazione del Presidio degli Spedali Civili di Brescia, attività che si è conclusa nell'aprile 2017.

Quanto sopra è contenuto e reso pubblico attraverso la deliberazione del Direttore Generale n. 540 del 15/07/2009.

Il predetto contratto di Concessione stabilisce che i lavori strutturali vengano eseguiti secondo una pianificazione che prevede 3 distinte fasi attuative, al termine di ciascuna delle quali il Concessionario provvede a consegnare all'Azienda le porzioni del Presidio ristrutturate e riqualficate ed a richiedere il pagamento della dovuta quota del canone di disponibilità.

Il progetto denominato “Project Financing 2” ha previsto la realizzazione di una serie di opere funzionali rispetto alle ipotesi di riassetto complessivo del presidio che consistono sia nella realizzazione di nuovi volumi sia nella ristrutturazione di volumi esistenti.

Il concessionario trova remunerazione per il capitale investito e per le attività svolte attraverso la concessione di alcuni servizi non sanitari, di seguito meglio dettagliati e nella corresponsione di un canone mensile.

Le fasi di svolgimento del project sono state così scadenziare:

- 1° FASE - Conclusione lavori di ristrutturazione Blocco Operatorio Ostetricia/Ginecologia e Chirurgia Pediatrica, nuova Cucina/Mensa, Montichiari - NOVEMBRE 2013;
- 2° FASE - Conclusione lavori costruzione nuovo monoblocco “D” (Laboratorio Analisi unico, Centrale di sterilizzazione, Blocco Operatorio, Radiologia 1, Neuroradiologia, reparti di degenza e nuovi percorsi di collegamento tra satellite e ospedale bordoniano) - APRILE 2014;
- 3° FASE - Conclusione ristrutturazione Padiglione C (reparti di degenza), della parte centrale dei piani terra 3, 4, 5 e 6 del padiglione “A”, del piano sesto ala ovest del padiglione “A” – APRILE 2017.

Per quanto attiene agli aspetti economici di tale percorso i Direttori di SC coinvolti, su impulso dell'attuale Direzione dell'ASST ha dato avvio nel corso dell'anno 2024 (come previsto dal contratto di concessione) alle analisi di “market test”, volte alla verifica dell'allineamento dei prezzi unitari praticati dal concessionario per ciascuno dei servizi non sanitari rientranti nella concessione. Inoltre, sono in corso interlocuzioni con il concessionario per la verifica dell'aliquota iva da applicarsi al canone mensile, oggetto di specifiche verifiche, con il supporto di consulenti dedicati e di comprovata esperienza nello specifico settore della finanza di progetto.

Di seguito viene presentato l'andamento delle spese per l'anno 2024 e quelle previsionali per il 2025, con riferimento a quanto sostenuto nelle due annualità precedenti, al fine di consentire una piena comprensione delle dinamiche di variazione del costo annuale sostenuto dall'Azienda. Si specifica che l'aggiornamento dei dati 2025 avverrà in corso d'anno in quanto l'indice ISTAT relativo all'anno 2024 sarà disponibile nei primi mesi dell'anno nuovo.

### **CANONE DI DISPONIBILITA'**

Il contratto di concessione prevede la corresponsione da parte dell'Azienda di un canone di disponibilità con indicizzazione pari al 50% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente.

La rilevazione del costo viene contabilizzata nel modo seguente:

*Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025*





B.4) Godimento di beni di terzi						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing	8.713.494	9.284.672	9.600.000	9.500.000

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore di canone project financing di euro 9.500.000.

### SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA RICORRENTE

Il contratto di concessione prevede la corresponsione di un canone di manutenzione mensile commisurato alle superfici oggetto di ristrutturazione/costruzione ed a una tariffa iniziale con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente. L'Azienda pertanto procede alla corresponsione del suddetto canone.

### SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA NON RICORRENTE

Quanto sopra evidenziato per l'attività di manutenzione ordinaria ricorrente trova applicazione anche per l'attività di manutenzione ordinaria non ricorrente, "straordinaria", con la differenza che il canone mensile decorre dalla conclusione della terza ed ultima fase.

Anche per detti canoni è prevista una tariffa iniziale con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente.

La rilevazione della spesa viene contabilizzata nel modo seguente:

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	3.448.006	3.575.091	3.780.000	3.700.000

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore di manutenzioni ordinarie e straordinarie immobili c/project di euro 3.700.000.

### SERVIZI NON SANITARI

Il contratto di concessione prevede la copertura delle spese sostenute per l'appalto dei servizi di lavanderia, pulizia/sanificazione, mensa degenti e mensa dipendenti. Detti servizi sono contabilizzati nell'ambito dei sotto-riportati conti ed a una tariffa iniziale (di cui deve essere verificato, ogni 3-5 anni, l'allineamento con i prezzi standard delle centrali di committenza cui fa riferimento l'ASST, attraverso procedura di market test) con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente. Il costo sostenuto peraltro varia non solo per l'adeguamento all'indice istat ma anche in funzione dei volumi specifici dei servizi di cui l'ASST usufruisce (es. numero di pasti, kg biancheria, mq oggetto di pulizia e presenza di interventi di sanificazione straordinaria, ecc). Di seguito il dettaglio dei costi:

B.2.B.1) Servizi non sanitari						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	5.494.491	5.992.383	6.600.000	6.600.000
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	9.900.537	11.518.059	11.544.000	11.700.000
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	3.220.785	3.686.600	3.850.000	3.850.000
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	5.712.420	6.397.262	7.220.696	6.650.000
			<b>24.328.233</b>	<b>27.594.304</b>	<b>29.214.696</b>	<b>28.800.000</b>

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore complessivo dei





servizi non sanitari in c/project di euro 28.800.000.

### CONTI D’ORDINE

Relativamente ai canoni di disponibilità, in sede di Bilancio d’Esercizio, nell’ambito dei conti d’ordine, sono rilevati i canoni di disponibilità ancora da pagare fino al termine della concessione che è prevista per il 2024:

G) CONTI D’ORDINE					
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	BE 2024
90400000000000	3.60.35.00.000.000.00.000	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	184.445.208	189.642.837	180.042.837





**Sezionale TER**

Nella sottostante tabella si riassumono i costi e ricavi del Bilancio Preventivo 2025 messi a confronto con i valori del Decreto di Assestamento 2024, di Consuntivo 2023 e del Decreto di assegnazione n.20032 del 18/12/2024:

	RICAVI	BE 2023	BPE 2024	PROPOSTA ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO REGIONALE BPE 2025	BPE 2025	BPE 2025/ DECRETO BPE 2025	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024
AOIR01	DRG	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR05	Screening	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR06	Entrate proprie	1.975.204	1.852.654	2.241.442	2.241.442	2.241.442	2.241.442	0	0
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	356.178	315.000	350.469	350.469	350.469	350.469	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	4.101.711	881.248	1.495.716	933.716	0	384.246	384.246	-549.470
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	73.613.553	120.190.738	120.781.667	135.024.145	140.227.013	140.227.013	0	5.202.868
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	509.756		-278.451	-278.451	0	0	0	278.451
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	278.032		60.000	60.000	0	0	0	-60.000
AOIR15	Prestazioni sanitarie	2.642.734	3.764.922	2.877.440	3.778.922	3.803.828	3.803.828	0	24.906
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>83.477.168</b>	<b>127.004.562</b>	<b>127.528.283</b>	<b>142.110.243</b>	<b>146.622.752</b>	<b>147.006.998</b>	<b>384.246</b>	<b>4.896.755</b>
	<b>COSTI</b>							<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	25.187.338	24.147.143	27.407.407	27.377.861	27.309.819	27.309.819	0	-68.042
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.724.026	1.653.884	1.891.699	1.889.735	1.816.033	1.816.033	0	-73.702
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	324.966	291.976	319.370	319.370	319.370	319.370	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	24.591.903	23.793.178	27.999.250	28.174.803	27.677.551	28.061.797	384.246	-113.006
	MMG,PLS e Medici Continuità assistenziale		46.956.991	54.252.019	51.929.346	54.541.280	54.541.280	0	2.611.934
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.127	21.127	20.643	20.643	20.643	20.643	0	0
AOIC06	Altri costi	482.583	798.239	810.652	791.888	633.580	633.580	0	-158.308
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	473.147	13.300	180.388	250.388	22.375	22.375	0	-228.013
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	277.190		50.000	50.000	0	0	0	-50.000
AOIC17	Integrativa e protesica	30.394.888	29.328.724	34.282.101	31.306.209	34.282.101	34.282.101	0	2.975.892
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>83.477.168</b>	<b>127.004.562</b>	<b>147.213.529</b>	<b>142.110.243</b>	<b>146.622.752</b>	<b>147.006.998</b>	<b>384.246</b>	<b>4.896.755</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.685.246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## ENTRATE PROPRIE TERRITORIO

L'Azienda iscrive in Prechiusura 3° CET 2024 un valore complessivo di euro 2.241.442, in linea con la stima di assestamento aziendale, in incremento sia rispetto al Valore di Preventivo 2024 che rispetto al valore di Consuntivo 2023, rispettivamente per euro 388.788 e di euro 266.287. Il maggior incremento si ha sul valore delle rette Seppilli, per l'incremento dei pazienti residenti e per i rimborsi delle vaccinazioni in co-pagamento.

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	727.085	740.000	740.000	12.915	-
Altri ricavi propri a soggetti privati	45.329	40.000	40.000	-	5.329
Prestazioni sanitarie a favore di soggetti privati	4.583	8.500	8.500	3.917	-
	<b>776.997</b>	<b>788.500</b>	<b>788.500</b>	<b>11.503</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Concorso dipendenti vitto	75.465	77.500	87.838	12.373	10.338
Ricavi per prestazioni non sanitarie Ats/Asst	33.047	25.780	15.442	-	17.605
	<b>108.512</b>	<b>103.280</b>	<b>103.280</b>	-	<b>5.232</b>

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Affitti attivi	81.224	82.465	82.465	1.241	-
	<b>81.224</b>	<b>82.465</b>	<b>82.465</b>	<b>1.241</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Rimborso personale comandato	-	-	-	-	-
Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	258.962	457.975	457.975	199.013	-
Recuperi da personale	3.058	2.800	2.800	-	258
Rette a carico ospiti per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	488.327	524.350	524.350	36.023	-
Rette a carico comune per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	132.268	161.572	161.572	29.304	-
Altri ricavi	40.379	40.500	40.500	121	-
	<b>922.994</b>	<b>1.187.197</b>	<b>1.187.197</b>	<b>264.203</b>	-

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET
-------------	---------	----------------------------	----------	----------------------	---------------------------------

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	85.428	80.000	80.000	- 5.428	-
	<b>85.428</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>- 5.428</b>	<b>-</b>
	<b>1.975.155</b>	<b>2.241.442</b>	<b>2.241.442</b>	<b>266.287</b>	<b>-</b>





## RICAVI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

LIBERA PROFESSIONE 2024	CONSUNTIVO 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
RICAVI	356.178	350.469	350.469	-5.709	0
COSTI	324.966	319.370	319.370	-5.596	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	11.227	11.227	11.227	0	0
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	11.148	11.148	11.148	0	0
	347.341	341.745	341.745	-5.596	0
MARGINE	8.837	8.724	8.724	-113	0

L'Azienda recepisce l'assegnazione Regionale di euro 350.469; il valore assegnato è in linea con la stima di Prechiusura aziendale effettuata in sede di Assestamento 2024.

## UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

In sede di Preventivo 2025 l'Azienda espone un valore di complessivo di euro 384.246, come di seguito dettagliati:

- Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato: euro 28.080;

Conto	4.10.12.10.015.000.00.000						
Conto new	40120010050000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
ATS BRESCIA	DGR XI/7357/2022	518 - Contributo DNA	2023	97.159	6.133		6.133
ATS BRESCIA	DGR XI/7357/2022	518 - Contributo DNA	2024	64.772	21.947		21.947
			Totale	161.931	28.080		28.080

- Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati: euro 103.833;

Conto	4.10.12.10.020.000.00.000						
Conto New	40120010070000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Totale utilizzi (€)	
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	Decreto 1146 del 14/12/2023	523 - Tutti in TRAP	2023	80.000	4.407		4.407
ATS BRESCIA	Decreto 998 del 23/08/2024	538 - La famiglia. Dal sostegno al protagonismo familiare	2024	42.000	33.142		33.142
ATS BRESCIA	Decreto 972 del 23/08/2024	539 - Sostenere la famiglia. Famiglie al centro	2024	42.000	33.142		33.142
ATS BRESCIA	Decreto 1003 del 23/08/2024	540 - Famiglie in rete	2024	42.000	33.142		33.142
			Totale	206.000	103.833		103.833





- Utilizzo fondi per quota inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF – PNRR (extra fondo) Vincolati: euro 167.833;

Conto	4.10.12.10.026.000.00.000						
Conto New	40120010080100						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quota inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF – PNRR (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
REGIONE LOMBARDIA	Decreto n. 16093 del 20/10/2023 e s.m.i	PNRR ADI	2023	885.441	167.833		167.833
			Totale	885.441	167.833		167.833

- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro): euro 84.500.

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)		Totale utilizzi (€)
FONDAZIONE CARIPLO	Decreto 1010 del 24/11/2023	521 - Welfare in ageing	2023	100.200	52.000		52.000
LA VELA SOC. COOP.	Decreto 218 del 22/03/2024	529 – ATTENTA-MENTE	2024	43.425	32.500		32.500
			Totale	132.097	84.500		84.500

Si evidenzia che a seguito della comunicazione regionale l'Azienda ha provveduto ad inserire negli utilizzi e parallelamente nelle rettifiche di contributi in c/esercizio per investimenti il valore degli investimenti relativi a contributi di esercizi precedenti. Quindi la voce ricomprende euro 505.848 di utilizzi per investimenti di quote contributi di esercizi precedenti.

### ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

Il valore è stabilito a livello regionale con assegnazione, per euro 140.227.013.

### ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

L'Azienda in sede di Preventivo 2025 non iscrive alcun contributo.

Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.

### PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

L'Azienda, come da decreto e linee guida regionali non è autorizzata ad iscrivere in questa sede proventi finanziari e straordinari.

### PRESTAZIONI SANITARIE

#### RSD SEPPILLI

Regione Lombardia, con Decreto n.20032 del 18/12/2024, ha disposto l'assegnazione per la RSD Seppilli per l'esercizio 2025 in euro 1.636.885 sulla base di quanto esposto in sede di Assestamento 2024.

In sede di Assestamento 2024 con Decreto n.15492 del 16/10/2024 Regione Lombardia conferma il contributo assegnato in sede di preventivo.





Sulla base dei dati di monitoraggio al 30 settembre 2024 l'Azienda stima in una produzione in leggero incremento rispetto a quanto accertato a consuntivo 2023 per l'individuazione dell'utenza con ICA (indice di complessità assistenziale) a partire dal 1° gennaio 2024 e per i cambi delle classi SIDI, con incremento della remunerazioni per alcuni ospiti nel 2° trimestre 2024. Tuttavia si precisa che, nonostante tale dinamica, non risulta ancora possibile con le risorse attuali sostenere una produzione allineata al budget assegnato, ben superiore a quanto rendicontato.

L'Azienda, procederà in corso d'anno ad attento monitoraggio del valore delle prestazioni prodotte, anche mediante un confronto con i competenti servizi di ATS e Regionali di riferimento, comunque consapevole delle oggettive difficoltà presenti per onorare il Contratto con ATS.

Decreto n.20032 del 18/12/2024	Stima prechiusura Azienda al III CET 2024	Variazione
1.636.885	1.400.000	-236.885

### C.DOM (Ex ADI)

L'assegnazione di euro 2.136.943 disposta da Regione Lombardia in sede di BPE 2024 con Decreto n.20032 del 18/12/2024 è stata determinata sulla base degli importi assegnati in sede di Assestamento 2024.

In sede di Bpe 2025 si conferma un valore di produzione in linea con quanto consolidato in consuntivo 2023, ma decisamente inferiore dell'assegnazione disposta in BPE 2025. Per l'Adi/C.Dom si rileva la difficoltà a sostenere con le risorse disponibili l'ottimizzazione dell'attività sui vari territori, e conseguentemente a garantire un livello di produzione congruo rispetto al budget assegnato, ben superiore rispetto a quanto annualmente rendicontato. L'Azienda procederà tuttavia ad un attento monitoraggio dell'attività erogata dalla Udo "Cure Domiciliari" ed alla puntuale gestione della stessa al fine di massimizzare l'attività erogata sul territorio di propria competenza, al fine di saturare pienamente il Contratto di produzione sottoscritto con l'ATS di Brescia.

Decreto n.20032 del 18/12/2024	Stima prechiusura Azienda al III CET 2024	Variazione
2.136.943	1.500.000	-636.943

### COSTI

#### PERSONALE DIPENDENTE

L'Azienda recepisce il finanziamento assegnato con Decreto RL n.20032 del 18/12/2024:

	TERRITORIO
COSTO PERSONALE DIPENDENTE	27.309.819
IRAP	1.816.033

Il costo del personale, esposto nel Modello A è determinato dal budget considerando le risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" in riduzione delle seguenti risorse:





- importi di carattere straordinario già erogati in materia di indennità di mancato preavviso (valori assestamento 2024);
- importi relativi all'IRAP degli arretrati sui CC.CC.NN. L 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza Funzioni Locali III. SEZIONE Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali riconosciuti "una tantum" per l'anno 2024;
- le quote relative alle "RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, n. 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI" riconosciute in occasione del Decreto sopracitato, comprensive di oneri riflessi ed irap;

In merito alla compilazione del BPE 2025, si è proceduto rappresentando il reale andamento del costo del personale seguendo le specifiche linee guida di compilazione regionali.

In particolare, di seguito sono indicate le risorse oggetto di specifiche linee di finanziamento quali:

- Art. 1, comma 5 del Decreto Legge 19 Maggio 2020, n. 34 convertito con Legge 77/2020 incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale - "Infermieri di Famiglia / Comunità" del finanziamento delle risorse per le assunzioni necessarie per il territorio, che risultano in linea con le previsioni della D.G.R n. XI/6868 del 2 agosto 2022;
- DGR XI/6868 del 02/08/2022 - determinazioni in merito alle assunzioni per l'attuazione L.R. 22 / 2021. (Incremento per assunzioni "personale" - Territorio) - Legge 234/2021 comma 274.

Infine, si fa presente che, il DECRETO N. 908 del 01/08/2024 del DIRETTORE GENERALE, in applicazione art.95 comma 9 CCNL 19/12/2019 AREA SANITÀ, al fine di garantire la copertura degli oneri anche in correlazione alla definizione dei nuovi assetti organizzativi, ha disposto di ridurre stabilmente le risorse consolidate del Fondo per la retribuzione di risultato in misura non superiore al 30%, incrementando dell'importo corrispondente le risorse del fondo per la retribuzione degli incarichi.

#### **CERTIFICAZIONE RISPETTO ART. 70 DEL CCNL COMPARTO SANITA' DEL 02/11/2022.**

Si certifica il rispetto del limite percentuale di cui all'art. 70 del CCNL 2019/2021 del Comparto.

#### **COSTI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO**

L'Azienda iscrive un valore di euro 319.370 in incremento rispetto all'assegnazione di BPE 2024 per euro 27.394 ed in decremento rispetto al BE 2023 per euro 5.596.

Si rileva un primo margine di libera professione di euro 8.724.

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le Area Specialistica	294.500
Irap	24.870

I costi di Libera Professione esposti sono al netto della trattenuta di Euro 1.227 prevista dalla legge 189/12, Legge "Balduzzi", e al netto del "Fondo di Perequazione" pari ad Euro 11.148. I valori sono stati indicati alla voce "Altri accantonamenti".





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	PRECHIOUSURA 3° CET 2024	PRECHIOUSURA 3° CET 2024/ BE 2023	PRECHIOUSURA 3° CET 2024/ BPE 2024	PRECHIOUSURA 3° CET 2024/ASSESTAMENTO 2024
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-				-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	342.417	315.000	350.469	350.469	8.052	35.469	-
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-				-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-				-	-	-
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13.761	-	-	-	13.761	-	-
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-				-	-	-
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-				-	-	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>356.178</b>	<b>315.000</b>	<b>350.469</b>	<b>350.469</b>	<b>5.709</b>	<b>35.469</b>	<b>-</b>
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-				-	-	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	295.882	270.750	284.500	284.500	11.382	13.750	-
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-				-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	5.175	-	10.000	10.000	4.825	10.000	-
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-				-	-	-
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>301.057</b>	<b>270.750</b>	<b>294.500</b>	<b>294.500</b>	<b>6.557</b>	<b>23.750</b>	<b>-</b>
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	23.909	21.226	24.870	24.870	961	3.644	-
	Accantonamento L. Balduzzi	11.227	7.000	11.227	11.227	-	4.227	-
	Accantonamento al Fondo di perequazione	11.148	6.300	11.148	11.148	-	4.848	-
	<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>347.341</b>	<b>305.276</b>	<b>341.745</b>	<b>341.745</b>	<b>- 5.596</b>	<b>36.469</b>	<b>-</b>
	<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>8.837</b>	<b>9.724</b>	<b>8.724</b>	<b>8.724</b>	<b>- 113</b>	<b>- 1.000</b>	<b>-</b>





## BENI E SERVIZI

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi, l'Azienda iscrive in questa sede il valore complessivo di euro 27.677.551 come da assegnazione regionale di Preventivo 2025, in linea con le stime di chiusura 2024 e con quanto recepito in sede di 3° CET 2024.

Di seguito l'andamento dei valori per macro-voce:

BENI E SERVIZI TERRITORIO AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2023 NETTO	BPE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO AZENDA 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO	ASSESTAMENTO REGIONE 2024 NETTO/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	BPE 2025 NETTO	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ ASSESTAMENTO REGIONE 2024
FARMACI	6.780.760	6.540.000	6.435.000	6.435.000	0	6.435.000	0	0
DISPOSITIVI	12.297.081	11.988.600	15.096.307	15.221.399	125.092	15.221.399	125.092	0
CONSULENZE	1.421.588	1.217.974	1.361.024	1.361.024	0	1.361.024	0	0
ALTRI BENI E SERVIZI NON SANITARI	3.867.779	3.902.909	4.609.667	4.660.128	50.461	4.660.128	50.461	0
<b>TOTALE BENI E SERVIZI</b>	<b>24.367.208</b>	<b>23.649.483</b>	<b>27.501.998</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>27.677.551</b>	<b>175.553</b>	<b>0</b>
INTEGRATOVA E PROTESICA	30.394.888	29.328.724	34.282.101	31.306.209	-2.975.892	34.282.101	0	2.975.892
<b>BENI E SERVIZI + PROTESICA</b>	<b>54.762.096</b>	<b>52.978.207</b>	<b>61.784.099</b>	<b>58.983.760</b>	<b>-2.800.339</b>	<b>61.959.652</b>	<b>175.553</b>	<b>2.975.892</b>

## VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ 3° CET 2024
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	159.932	143.695	427.868	420.470	384.246	224.314	-36.224
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	58.984		69.384	93.759	0	-58.984	-93.759
<b>TOTALE</b>		<b>218.916</b>	<b>143.695</b>	<b>497.252</b>	<b>514.229</b>	<b>514.229</b>	<b>295.313</b>	<b>0</b>
							0	0
UTILIZZI FIN RL		6.922					-6.922	0

## FARMACI E MATERIALE SANITARIO

### FARMACI E VACCINI

L'Azienda iscrive Preventivo 2025 un costo almeno pari alla spesa la stima a III CET 2024 di seguito rappresentato:

Campagna Antinfluenzale	Totale	2.160.000 €
Vaccini obbligatori e raccomandati per età e categorie a rischio	Totale	3.750.000 €
Vaccinazione Antinfluenzale	Totale	270.000 €
Vaccinazioni ambulatorio consulenza viaggiatori internazionali	Totale	120.000 €

Si rammenta che nell'esercizio 2024 sono state implementate, secondo le indicazioni della D.G. Welfare di Regione Lombardia, alcune campagne vaccinali previste dal Piano Regionale di Prevenzione Vaccinale per l'anno in corso.

In particolare il consolidamento della campagna anti-Herpes Zooster (vaccino Shingrix) e la messa a disposizione (anche se in co-pagamento) di molti vaccini per i viaggi internazionali come Vaccino per la Dengue, Encefalite giapponese e da puntura di zecca hanno contribuito all'incremento del capitolo di spesa in oggetto rispetto a quanto esposto in consuntivo 2023.

Inoltre le campagne attive relative al consolidamento nella popolazione a rischio delle vaccinazioni anti Pneumococcica ed anti papilloma virus sono proseguite anche nell'intero anno 2024 con i relativi costi correlati.





## DISPOSITIVI

Per il sezionale TER i mesi in cui si verificano incrementi nei consumi sono marzo, maggio, giugno, agosto, settembre e novembre (importi compresi tra 1,1 e 1,8 milioni di euro), mentre i mesi di gennaio, febbraio e luglio registrano scarichi tra 350.000 e 435.000 euro circa. Nei mesi di aprile e ottobre i consumi si sono attestati su 700.000 euro circa.

Per il sezionale TER invece si sottolinea che non ci sono reparti ed è la protesica territoriale che domina i consumi.

SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	5.127.866,13	5.258.851,96
	3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	3.885.063,87	4.694.811,00
	3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	365.779,68	365.994,68
	3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	298.013,00	260.791,58
	3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (ex materiale diagnostico)	258.714,48	256.074,02
	3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	292.463,48	212.652,24
	3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	170.670,99	165.277,31
	3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	131.965,23	139.536,16
	3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	100.581,30	118.806,55
	3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	97.426,21	93.673,45
	3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	85.512,43	93.164,65
	3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	70.347,28	86.531,17
	3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	36.002,72	50.820,67
	3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	50.604,41	48.675,42
	3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	29.366,84	40.429,32
	3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	28.224,96	34.664,27
	3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	7.457,46	23.865,90
	3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	2.131,76	2.703,85
	3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	1.051,30	1.037,60
	3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	456,15	760,24
	3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	76,25	
Totale TER		11.039.775,93	11.949.122,04

### 3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	R_040-ASST GARDA	1.418.802,07	1.450.324,70
	R_046-DISTRETTO BRESCIA	1.017.006,55	1.059.935,98
	R_039-ASST FRANCIACORTA	968.088,85	1.006.478,88
	R_043-ASST VALCAMONICA	488.469,91	511.467,51
	R_049-DISTRETTO VALLE TROMPIA	477.418,34	486.286,99
	R_047-DISTRETTO BRESCIA EST	360.291,33	381.308,29
	R_048-DISTRETTO BRESCIA OVEST	371.281,84	349.909,61
	TOTALE ALTRI CDR	26.507,24	13.140,00
Totale complessivo		5.127.866,13	5.258.851,96

La quasi totalità dei costi relativi ai CDR indicati in tabella è rappresentato da pannoloni/mutande (principale voce) e traverse.





### 3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
TER	R_040-ASST GARDA	1.079.392,45	1.251.483,13
	R_039-ASST FRANCIACORTA	842.971,63	1.051.537,74
	R_046-DISTRETTO BRESCIA	625.150,88	891.879,89
	R_049-DISTRETTO VALLE TROMPIA	329.278,93	388.015,67
	R_043-ASST VALCAMONICA	337.202,42	380.783,92
	R_048-DISTRETTO BRESCIA OVEST	340.995,94	368.203,64
	R_047-DISTRETTO BRESCIA EST	329.772,46	362.624,66
	TOTALE ALTRI CDR	299,16	282,35
<b>Totale complessivo</b>		<b>3.885.063,87</b>	<b>4.694.811,00</b>

Il denominatore comune di costo dei CDR indicati in tabella è rappresentato dai sensori FreeStyle Libre per la misurazione dei livelli di glucosio, i quali rappresentano la quasi totalità dei costi per ciascun CDR. Gli altri articoli – laddove presenti – cubano da qualche centinaio di euro a poche migliaia di euro.





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Si rappresenta nella allegata tabella evoluzione della spesa dal 2019 al 2025:

CODICE	DESCRIZIONE	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101060010000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	95.711	94.932	216.597	181.559	169.790	200.000	250.000	250.000	250.000	80.210	0	0
50101060020000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	1.434.160	1.770.318	2.340.340	3.383.675	4.476.476	4.100.000	5.650.000	5.650.000	5.650.000	1.173.524	0	0
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	389.489	313.930	331.284	306.796	353.156	310.000	322.405	322.405	322.405	-30.751	0	0
50101070020000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico		0					0	0	0	0	0	0
50101070030000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi per sutura		69		104	525	100	600	600	600	75	0	0
50101070040000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	226.901	303.364	311.149	256.647	276.149	240.000	410.000	410.000	410.000	133.851	0	0
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	5.356.644	5.357.399	5.194.591	5.573.548	6.122.418	5.900.000	7.098.841	7.223.933	7.223.933	1.101.515	125.092	0
50101070060000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	9.215	51.829	60.820	45.939	139.340	93.000	160.000	160.000	160.000	20.660	0	0
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	289.382	316.200	348.646	318.628	364.406	458.000	477.000	477.000	477.000	112.594	0	0
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	12.028	14.302	31.955	19.298	20.829	26.500	43.000	43.000	43.000	22.171	0	0
50101070090000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	18.623	14.795	21.231	11.027	20.282	20.000	34.000	34.000	34.000	13.718	0	0
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	67.110	27.405	170.145	101.249	74.504	100.000	111.661	111.661	111.661	37.157	0	0
50101070110000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	61.756	75.680	110.588	105.477	224.176	120.000	150.000	150.000	150.000	-74.176	0	0
50101090030000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: J	359.313	538.549	788.885	313.551	327.479	360.000	330.000	330.000	330.000	2.521	0	0
50101090040000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: P	21.848	27.172	25.247	38.219	55.426	60.000	58.000	58.000	58.000	2.574	0	0
50101100010000	Dispositivi medici: CND F			937	1.204	304	1.000	800	800	800	496	0	0
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>8.342.180</b>	<b>8.905.944</b>	<b>9.952.415</b>	<b>10.656.921</b>	<b>12.625.260</b>	<b>11.988.600</b>	<b>15.096.307</b>	<b>15.221.399</b>	<b>15.221.399</b>	<b>2.596.139</b>	<b>125.092</b>	<b>0</b>
51400000000000	<b>Variazione delle rimanenze</b>	-106.659	-110.610	-129.347	97.256	-328.179			368.918		328.179	0	-368.918
	<b>TOTALE DISPOSITIVI</b>	<b>8.235.521</b>	<b>8.795.334</b>	<b>9.823.068</b>	<b>10.754.177</b>	<b>12.297.081</b>	<b>11.988.600</b>	<b>15.096.307</b>	<b>15.590.317</b>	<b>15.221.399</b>	<b>2.924.318</b>	<b>125.092</b>	<b>-368.918</b>





Si evidenzia che nell'ambito dei dispositivi medici ci sono materiali afferenti all'Integrativa e Protesica mentre alcuni dei dispositivi vengono utilizzati nei distretti e presso pazienti a domicilio (es. metalline, garze, ecc.).

### **CONSULENZE SANITARIE E NON**

Consulenze sanitarie da Terzi il valore di assegnazione Regionale In fase di Preventivo 2025 al netto di utilizzi e contributi risulta in linea con il valore dato in Assestamento , ma l'Azienda presta particolare attenzione alla questione territoriale, è infatti prevista nel corso del 2025 la partenza di Ospedali e delle Case delle Comunità in applicazione della L.R. n. 22/2021.

La programmazione prevede la partenza del 2025 nello specifico di:

- Casa di Comunità di Via Duca degli Abruzzi;
- Casa di Comunità di Rezzato;
- Casa di Comunità di Via Marconi;
- Casa ed Ospedale di Comunità di Gardone V/T;
- Casa di Comunità di Via Don Vender a Brescia.

Si dettaglia nella seguente tabella la tipologia di consulenze attivate:





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

CONSULENZE	BE 2023	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023	
INVALIDITA'	224.598	323.483	323.483	323.483	0	0	98.885	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COMMISSIONE PATENTI	65.016	60.786	60.786	60.786	0	0	-4.230	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
ATTIVITA' SPECIALISTICHE SEPPILLI	23.571	36.228	36.228	36.228	0	0	12.657	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI ADI	19.196	19.196	19.196	19.196	0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI PSICOLOGI	437.031	410.284	410.284	430.284	20.000	20.000	-6.747	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI SERT					0	0	0	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONSULENTI UCAM	78.202	130.821	130.821	130.821	0	0	52.619	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
CONTRIBUTI	18.557	69.384	93.759		-93.759	-69.384	-18.557	NISAN CONTRIBUTI
UTILIZZI	134.422	238.180	229.797	216.413	-13.384	-21.767	81.991	NISAN UTILIZZI
NECROSCOPO	42.032	51.000	51.000	51.000	0	0	8.968	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
SUPPORTO TRASFUSIONALE DOMICILIARE	22.802	75.202	75.202	75.202	0	0	52.400	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI CAMPAGNA VACCINALE	95.017	0	0	0	0	0	-95.017	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COSTI CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATI					0	0	0	NISAN UTILIZZI
<b>TOT. CONSULENZE</b>	<b>1.160.444</b>	<b>1.414.564</b>	<b>1.430.556</b>	<b>1.343.413</b>	<b>-87.143</b>	<b>-71.151</b>	<b>182.969</b>	
<b>AL NETTO CONTRIBUTI</b>	<b>1.007.465</b>	<b>1.107.000</b>	<b>1.107.000</b>	<b>1.127.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>119.535</b>	
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATE					0	0	0	NISAN UTILIZZI
COCOCO CAMPAGNA VACCINALE	10.360	0	0	0	0	0	-10.360	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
COCOCO CAMPAGNA VACCINALE FINANZIATE RL UTILIZZI					0	0	0	NISAN UTILIZZI
CONSULENZE SANITARIE OCCASIONALI	739	3.000	3.000	3.000	0	0	2.261	*CONTRIBUTI NON PREVISTI NEI DETTAGLI NISAN
<b>TOT CONSULENZE</b>	<b>11.099</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.099</b>	
<b>TOT. CONSULENZE AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI</b>	<b>11.099</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.099</b>	
<b>TOTALE GENERALE CONSULENZE</b>	<b>1.171.543</b>	<b>1.417.564</b>	<b>1.433.556</b>	<b>1.346.413</b>	<b>-87.143</b>	<b>-71.151</b>	<b>174.870</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI</b>	<b>1.018.564</b>	<b>1.110.000</b>	<b>1.110.000</b>	<b>1.130.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>111.436</b>	<b>0</b>

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





Euro 150.000: Il valore è riconducibile all'attività di consulenza Ats/Asst per attività correlate alla Commissione Patenti in convenzione con Asst del Garda, Ats di Brescia, Ats della Montagna e Asst della Franciacorta.

### **CURE PRIMARIE: ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE – B.2.A.1**

Come indicato nel Decreto RL n.20355 del 19/12/2023 le assegnazioni relative ai Medici del ruolo unico di Assistenza Primaria e Pediatri di Famiglia sono state calcolate, per ciascuna ASST, sulla base dei criteri previsti dai relativi Accordi Collettivi Nazionali e Integrativi Regionali, prendendo come riferimento la popolazione assistita settembre 2024 in carico a ciascuna ASST e in base all'afferenza dei medici a quest'ultime rispetto alla sede dell'ambulatorio primario (comuni e municipi).

Le voci relative al compenso forfettario, al compenso aggiuntivo, al governo clinico, alle Risorse Aggiuntive Regionali (RAR) e ai progetti per medici che operano nel servizio della Continuità Assistenziale sono calcolate in base al numero di assistibili.

Le voci relative al compenso orario e alla formazione dei medici che operano nel servizio di continuità assistenziale sono assegnate tenendo conto del rapporto ottimale 1/5000.

Il fondo dei fattori produttivi è assegnato per intero rispetto all'assestato 2024 e le quote per l'attività vaccinale sono state assegnate in base allo storico.

La nuova assegnazione regionale 2025 di Euro 54.541.280 è così suddivisa:

Assistenza per medicina di base convenzionata: MAP € 45.186.812

Assistenza per medicina di base convenzionata: PLS € 9.354.468

### **SERVIZI NON SANITARI**

Valore Preventivo 2025	Euro	2.977.054
------------------------	------	-----------

Relativamente alle utenze si precisa che le stesse risultano in parte cogestite con ATS. I referenti degli Uffici Tecnici delle rispettive Aziende procedono, con cadenza almeno trimestrale, al calcolo/riparto dei costi, con costante monitoraggio dei costi e consumi anche in base alla variabilità di prezzo sul mercato.

Euro 223.808: di cui € 155.000 per Servizio di lavanolo aggiudicato alla ditta Servizi Italia, e € 68.808 per servizio lavanolo vestizione personale legato a progetto PNRR M.6 C 2 Assistenza Domiciliare Integrata

Euro 497.500: servizio di pulizia e sanificazione a cura della ditta Markas. La stima è in fase di ridefinizione dopo un'analisi dell'attività delle Case di Comunità.

Euro 658.600: servizio somministrazione pasti per dipendenti e ospiti RSD SEPPILLI da ditta CIR FOOD.

Somministrazione giornaliera dei pasti per dipendenti sprovvisti di mensa interna dalle ditte CAMST e LE RONDINI.

Il valore è così suddiviso: euro 550.600 per mensa dipendenti, ed euro 108.000 per mensa degenti.

Euro 455.096: servizio di riscaldamento in cogestione con ATS. con riserva di verifica in corso d'anno.





Euro 312.453: servizio elaborazione dati presso terzi.

Il servizio è correlato a nuove attività assunte tramite il servizio appaltato; in particolare, sono compresi il servizio di digitazione documenti amministrativi (SUPI ex ASL, Garda e Franciacorta Vallecamonica) e il servizio di prenotazione CUP afferente all'attività territoriale.

Si prevede in Assestamento un aumento per € 40.000 per il Front Office dedicato alle Case di comunità.

Euro 15.000: Servizio smaltimento rifiuti ditta ECO ERIDANIA.

Euro 24.000: Utenze telefonia fissa e mobile.

Euro 219.500: Utenze energia Elettrica stimata dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente CON Ats Brescia., con riserva di verifica in corso d'anno.

Euro 50.000: Utenze acqua e gas stimate dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente con Ats Brescia, con riserva di verifica in corso d'anno, e si stima un incremento a causa dell'incremento notevole del costo della materia prima

Euro 60.000: Servizio di vigilanza e canone radio allarme ditta RTI.

Euro 161.649: Nuovo Servizio di connettività dati ditta A2A SMART CITY.

Euro 70.000: Assicurazioni infortuni, Kasco e libro matricola.

Euro 45.000: Servizi postali con recapito posta vaccinazioni e servizio imbustamento.

### **INTEGRATIVA E PROTESICA**

In merito alla voce di bilancio Integrativa e Protesica, l'Azienda recepisce in questa sede il valore di assegnazione regionale, pari a complessivi euro 34.282.101; detto valore è in linea con la reale stima aziendale di Assestamento 2024.

Su tale voce il maggior incremento, sia rispetto al Consuntivo 2023 che rispetto alla Prechiusura 3° CET 2024 è da ricondursi principalmente alla Protesica maggiore, alla gestione magazzino ed ai noleggi.

Si rappresenta nella Tabella sottostante spesa di Assistenza Protesica e Integrativa al 31.12.2025 in base alla assegnazione di preventivo 2025.

Si rappresentano inoltre alcune osservazioni in ordine alla evoluzione della spesa 2025 che verranno strettamente monitorate in sede di rendicontazioni trimestrali nell'ambito della reportistica Assistant-RL.





	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Protesica maggiore (PROMAG)	20.280.975,00	19.586.516,00	19.932.870,00	21.908.762,00	21.908.762,00	0,00	1.627.787,00
Canoni noleggio (DIABET)	12.108.515,00	11.471.579,00	14.793.531,00	15.793.531,00	15.793.531,00	0,00	3.685.016,00
Dietetici (DIETET)	3.455.067,00	3.279.834,00	3.442.943,58	3.442.943,58	3.442.943,58	0,00	-12.123,42
PROTESICA MINORE (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.098.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
	<b>42.031.920,00</b>	<b>40.201.628,00</b>	<b>45.268.185,19</b>	<b>48.244.077,19</b>	<b>48.244.077,19</b>	<b>0,00</b>	<b>6.212.157,19</b>

Si sottolinea che con Nota Regionale Prot. G1.2023.0048055 del 28/11/2023 è stata ridefinita la durata massima di tutti i piani per assistenza protesica e integrativa, ponendo durata ILLIMITATA ai piani di assistenza.

### Protesica maggiore (PROMAG)

La gara Global per la gestione del Magazzino ausili ha determinato lo spostamento degli importi dai conti A CESPITE a quelli A COSTO. Nel corso del 2024 il canone mensile ha subito un incremento a causa di passaggio al secondo aggiudicatario per rinuncia del primo, con un aumento del 34%. Nel corso del 2025 si passerà gradualmente all'erogazione di ausili con tariffazione come da Allegato 5 del DPCM 12/01/2017, che causerà un aumento di circa il 35% nella spesa per ausili a costo di Elenco 1, che stimerebbe un possibile erogato annuo a € 30.000.000.

### Canoni noleggio (DIABET)

L'aumento a € 18.000.000 annui rispetto al 2024 è dovuto all'aumento nel ricorso a sensori per il monitoraggio glicemico in continuo rispetto al monitoraggio flash della glicemia per tutti i pazienti con Diabete Mellito di tipo 1 (ma prescrivibili anche ai pazienti affetti da diabete di tipo 2) e ai sistemi di microinfusione come da regole 2024.

Tale incremento risulta parzialmente compensato ad un minore ricorso ai CGM più costosi prescritti con codice ISO SENSORIINF.

### Sistemi di monitoraggio glicemico in acquisto (DIABET)

Per quanto al conto 4.20.05.10.050.020.00.000 DISPOSITIVI MEDICI: MATERIALI DIAGNOSTICI (MATERIALE PER APPARECCHIATURE SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) - CND: Z si evidenzia come i sensori di monitoraggio glicemico abbiano avuto un ampliamento nella prescrivibilità, indicato nella DGR n° XII/1827 del 31/01/2024 – Allegato 3.4.8.6 (appendice 3.4) dove qualsiasi linea guida locale cui attenersi per la prescrizione di microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico è da ritenersi superata e non più vigente. Il documento, rifacendosi alle Raccomandazioni ADA, consiglia l'utilizzo di sensori di monitoraggio glicemico a intermittenza anche nei pazienti affetti da diabete mellito di tipo 2 in terapia insulinica, nel diabete gestazionale e in pazienti in terapia ipoglicemizzante durante la prima fase di educazione alla gestione della malattia. I pazienti hanno subito un incremento passando da 5.125 assistiti nel 2023 a 6250 assistiti nel corso del 2024. Si chiede di poter ampliare il budget per tale conto economico almeno a € 6.000.000.

### PROTESICA MINORE (PROMIN)L

Per quanto al conto 4.20.05.10.060.015.00.000 DISPOSITIVI MEDICI : CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (d. lgs. 46/97) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA 2021\_010 siano in costante aumento, passando da 30.712





assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Si chiede di poter ampliare il budget per l'assistenza integrativa monouso almeno a € 7.500.000, anche a fronte di scadenza della gara al 30/09/2025, senza previsione di rinnovo e, da voci di corridoio, ancora in fase di pubblicazione.

**Protesica DIETETICA (PRODIET)**

La variazione in aumento si assesterebbe intorno al 10% rispetto ai valori dell'erogato 2024 (€ 3.600.000).

Si sottolinea inoltre come la Nota Regionale Prot. G1.2023.0048055 del 28/11/2023 abbia dato la possibilità di prescrivere piani terapeutici di ossigenoterapia domiciliare, ventiloterapia meccanica domiciliare, alimentazione per nefropatici, diabetica (sia dispositivi per automonitoraggio che microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico), incontinenza e protesica monouso senza alcun limite temporale.





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Protesica maggiore (PROMAG)	17.563.430,00	16.943.793,00	19.231.241,09	17.086.526,63	18.586.526,63	1.500.000,00	1.023.096,63
Gestione magazzino (PROMAG)	1.965.600,00	1.980.584,00	1.970.884,54	2.139.708,00	2.615.600,00	475.892,00	650.000,00
Canoni noleggio (DIABET)	8.042.105,00	7.720.244,00	9.026.046,78	9.143.531,00	10.143.531,00	1.000.000,00	2.101.426,00
Dietetici (DIETET)	2.823.753,00	2.684.103,00	2.936.443,42	2.936.443,00	2.936.443,00	0,00	112.690,00
PROTESICA MINORE (PROMIN)			70.021,39			0,00	0,00
<b>Totale integrativa e protesica</b>	<b>30.394.888,00</b>	<b>29.328.724,00</b>	<b>33.234.637,22</b>	<b>31.306.208,63</b>	<b>34.282.100,63</b>	<b>2.975.892,00</b>	<b>3.887.212,63</b>
DISPOSITIVI	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
<b>CND A</b> - Prodotti dietetici ma su Cnd A (deflussori dietetici)(DIETET)	303.966,00	293.551,00	303.014,91	303.014,91	303.014,91	0,00	-951,09
<b>CND D</b> disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)	125,00	61,00	193,69	193,69	193,69	0,00	68,69
<b>CND G</b> presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	150.058,00	137.387,00	141.356,16	141.356,16	141.356,16	0,00	-8.701,84
<b>CND M</b> - Dispositivi per medicazioni generali e specialistici(DIETET)	72.694,00	70.306,00	15.382,94	15.382,94	15.382,94	0,00	-57.311,06
<b>CND Q</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	16.029,00	12.441,00	5.189,14	5.189,14	5.189,14	0,00	-10.839,86
<b>CND R</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	6.825,00	4.433,00	1.025,47	1.025,47	1.025,47	0,00	-5.799,53
<b>CND U</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)	1.084,00	1.102,00	132,75	132,75	132,75	0,00	-951,25
<b>CND V</b> - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)	19.371,00	20.573,00	7.908,67	7.908,67	7.908,67	0,00	-11.462,33
<b>CND L</b> - dispositivi medivi: strumentario chirurgico						0,00	0,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (DIETET)	33.912,00	30.667,00	9.540,27	9.540,27	9.540,27	0,00	-24.371,73
<b>CND W</b> Dispositivi medico diagnostici (DIETET)	1.386,00		1.528,78	1.528,78	1.528,78	0,00	142,78
Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (DIETET)	25.864,00	25.210,00	21.108,45	21.108,45	21.108,45	0,00	-4.755,55
<b>CND T</b> - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (DIETET)			119,35	119,35	119,35	0,00	119,35
<b>CND P</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (DIET)						0,00	0,00
<b>CND A</b> - c. d. 0protesica maggiore ma su dispositivi Cnd A (terapia ferrocchelante) (PROMAG)	5.653,00	4.540,00	19.390,17	19.390,17	19.390,17	0,00	13.737,17
<b>CND C</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd C (sensori per saturimetro nellcore) (PROMAG)	20.282,00	16.964,00	2.889,22	2.889,22	2.889,22	0,00	-17.392,78
<b>CND J</b> - c. d. protesica maggiore ma su Cnd J (impianti	323.826,00	279.241,00	271.425,22	271.425,22	271.425,22	0,00	-52.400,78

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
cocleari) (PROMAG)							
<b>CND P</b> - c. d. protesi maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (PROMAG)	55.426,00	55.012,00	51.653,19	51.653,19	51.653,19	0,00	-3.772,81
<b>CND M</b> - Dispositivi per medicazioni generali e specialistici (PROMAG)	69.344,00	65.356,00	74.570,02	74.570,02	74.570,02	0,00	5.226,02
<b>CND Q</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (PROMAG)	205,00	262,00	64,58	64,58	64,58	0,00	-140,42
<b>CND R</b> - c. d. protesi maggiore ma su Cnd R ( canule per ventilazione) (PROMAG)	32.393,00	33.416,00	35.942,30	35.942,30	35.942,30	0,00	3.549,30
<b>CND Y</b> - Supporti o ausili per disabili (PROMAG )	137.850,00	91.628,00	150.248,79	150.248,79	150.248,79	0,00	12.398,79
CND V - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (PROMAG)	1.258,00					0,00	-1.258,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesi maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (PROMAG)	22.352,00	15.880,00	9.899,57	9.899,57	9.899,57	0,00	-12.452,43
Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (PROMAG)	83.356,00	99.840,00	90.552,31	90.552,31	90.552,31	0,00	7.196,31
<b>CND U</b> - presidi medico-chirurgici specialistici (DIABET)						0,00	0,00
<b>CND Z</b> - c. d. protesi maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo, sensori Free style Libre) (DIABET)	4.066.410,00	3.751.335,00	5.169.792,22	5.650.000,00	5.650.000,00	0,00	1.583.590,00
<b>CND T</b> - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.028.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
<b>Totale dispositivi</b>	<b>11.637.032,00</b>	<b>10.872.904,00</b>	<b>13.411.768,78</b>	<b>13.961.976,56</b>	<b>13.961.976,56</b>	<b>0,00</b>	<b>2.324.944,56</b>
							0,00
<b>Totale integrativa + dispositivi</b>	<b>42.031.920,00</b>	<b>40.201.628,00</b>	<b>46.646.406,00</b>	<b>45.268.185,19</b>	<b>48.244.077,19</b>	<b>2.975.892,00</b>	<b>6.212.157,19</b>
						0,00	0,00
<b>Cespiti</b>	1.237.023,00	1.318.936,00	1.086.152,00	1.038.014,00	1.045.959,00	7.945,00	-191.064,00
						0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>43.268.943,00</b>	<b>41.520.564,00</b>	<b>47.732.558,00</b>	<b>46.306.199,19</b>	<b>49.290.036,19</b>	<b>2.983.837,00</b>	<b>6.021.093,19</b>





**AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)**

L'Azienda iscrive il valore di assegnazione regionale di euro 20.643, in decremento rispetto ai valori 2023; Il decremento è correlato agli effetti della continua applicazione del Decreto Legislativo 118/2011 che a partire dall'esercizio 2012 ha di fatto abolito l'autofinanziamento di beni durevoli ed ha imposto la copertura di tutti gli acquisti aziendali con contributi di parte corrente o in conto capitale ad hoc.

L'Azienda in merito rileverà dei valori inferiori a detta assegnazione, nel corso dell'esercizio 2025, sempre per l'applicazione del Decreto Legislativo sopra citato.

I dati derivano dalle risultanze del libro cespiti.

**ALTRI COSTI****Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)**

L'azienda non ha ricevuto in preventivo 2025 l'assegnazione per la voce delle prestazioni orarie aggiuntive, che si rende, invece, necessaria per l'Azienda. Pertanto l'Azienda ribadirà nei prossimi bilanci questa necessità richiedendone il finanziamento in sede di bilancio di Assestamento 2025.

Si rammenta che l'Azienda in sede di Assestamento 2024 aveva comunicato una previsione di euro 167.138, come di seguito dettagliata:

**AREA DEL COMPARTO**

	TERRITORIALE		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	50.264,00	3.400,00	53.664,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			
<b>TOTALE</b>	<b>50.264,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>53.664,00</b>

(Importo,00)

**AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA**

	TERRITORIALE		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	116.874,00	9.934,00	126.808,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			
<b>TOTALE</b>	<b>116.874,00</b>	<b>9.934,00</b>	<b>126.808,00</b>

**Altri costi**

Finanziamento assegnato con Decreto n.20355 del 19/12/2023:

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025





**721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

- Imposte e tasse	Euro	66.431
- Oneri Direttore Socio Sanitario	Euro	154.930
- Irap personale assimilato	Euro	422.153
- Ires su attività istituzionale	Euro	0

**ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

L'Azienda iscrive in Preventivo 2025 un valore complessivo di euro 22.375, come da assegnazione regionale. Il valore è in decremento rispetto a quello di Prechiusura al 3° CET 2024 per euro 329.638 relativamente ai contributi da pubblici e privati che l'Azienda aggiornerà in sede di prossime rendicontazioni trimestrali e dell'accantonamento da Regione per FSR indistinto.

<b>B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale</b>	<b>€.</b>	<b>352.013</b>	<b>22.375</b>	<b>(329.638)</b>
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto	€.	70.000	0	(70.000)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Indistinto	€.	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	216.213	0	(216.213)
(Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati) – PNRR.	€.		0	
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	€.	43.425	0	(43.425)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0	0
Altri accantonamenti	€.	22.375	22.375	0
Accantonamenti libera professione	€.	22.375	22.375	0
Altri accantonamenti altro	€.	0	0	0

**ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI**

Come da indicazioni del decreto regionale e delle relative linee guida, l'Azienda non è autorizzata in sede di Preventivo 2025 all'iscrizione di oneri finanziari e straordinari.





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

**Sezionale AREU – 118**

Si rappresentano i valori del Preventivo 2025 messi a confronto con i valori di BE 2023, BPE 2024 e 3° CET 2024:

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
DRG	0	0	0	0	0	0	0
Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
Screening					0	0	0
Entrate proprie	28.199	25.145	28.000	35.000	7.000	9.855	6.801
Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0	0	0	0	0
Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
File F	0	0	0	0	0	0	0
Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Altri contributi (al netto rettifiche)</b>	<b>7.205.748</b>	<b>6.997.164</b>	<b>6.978.985</b>	<b>6.843.304</b>	<b>-135.681</b>	<b>-153.860</b>	<b>-362.444</b>
Proventi finanziari e straordinari	355.773				0	0	-355.773
Prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>7.589.720</b>	<b>7.022.309</b>	<b>7.006.985</b>	<b>6.878.304</b>	<b>-128.681</b>	<b>-144.005</b>	<b>-711.416</b>
<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Personale	4.234.578	4.120.373	4.253.639	4.147.054	-106.585	26.681	-87.524
IRAP personale dipendente	281.547	273.832	290.907	266.967	-23.940	-6.865	-14.580
Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0	0	0	0	0
Beni e Servizi (netti)	731.238	676.111	653.334	634.962	-18.372	-41.149	-96.276
Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	0	0	0	0	0	0	0
Altri costi	1.838.212	1.951.993	1.809.105	1.829.321	20.216	-122.672	-8.891
Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Oneri finanziari e straordinari	504.145				0	0	-504.145
Integrativa e protesica					0	0	0
<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>7.589.720</b>	<b>7.022.309</b>	<b>7.006.985</b>	<b>6.878.304</b>	<b>-128.681</b>	<b>-144.005</b>	<b>-711.416</b>
					0	0	0
<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## 721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024 Regione Lombardia ha comunicato l'assegnazione disposta da Areu per l'esercizio 2025 per un importo di euro 6.843.304. Per la previsione del fabbisogno 2025 Areu ha considerato i dati rendicontati al 3° trimestre 2024 come base di partenza, a cui ha apportato le opportune modifiche in rapporto alle mutate necessità organizzative previste per l'anno in corso. L'importo assegnato per il personale riflette i volumi di attività che Areu presume verranno erogati in funzione delle attività da garantire nel corrente esercizio e definite nell'allegato 1 della Convenzione stipulata tra Areu e Asst Spedali Civili di Brescia.

Si conferma per l'esercizio 2025 la diminuzione dell'assegnazione disposta a favore dell'Asst Spedali Civili in conseguenza del diretto subentro di Areu nella gestione dei trasporti primari, per i quali non è previsto alcun riconoscimento, per una riduzione dei consumi di beni e servizi, per il calo del costo dei medici Met.

Si ricorda che a partire dall'1.01.2023, a seguito di nota Areu PG.2858 del 9.02.2023, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella DGR 6858 del 19.09.2022, il sistema premiante della dirigenza medica e comparto è stato scorporato dal costo del personale ed imputato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2, pertanto nella voce Altri Costi trovano collocazione il costo relativo all'Irap dei medici Met ed il costo dell'attività svolta in sistema premiante da personale di comparto e dirigenza, mentre il costo del personale non comprende le quote RAR per l'anno 2025.

Ft.to il Direttore Generale Luigi Cajazzo ai sensi del D.lgs. n. 39











**Tabelle allegate nota integrativa di: ASST DEGLI SPEDALI  
CIVILI DI BRESCIA - Preventivo 2025**

**CONTO ECONOMICO - Dati in €.**[illegible]



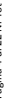
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
40103010000000	4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persona giuridica privata - Vincodati	€ 2.913.586	0	(2.913.586)	-100.00%	0	0	0	0
40103020000000	4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persona fisica privata - Vincodati	€ 1.032.311	0	(1.032.311)	-100.00%	0	0	0	0
40103030000000	4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Teoriere - Indisino	€ 280.000	280.000	0	0.00%	65.000	65.000	65.000	65.000
40103040000000	4.10.10.30.040.000.00.000	Altri contributi da privati - Indisino	€ 2.404.355	0	(2.404.355)	-100.00%	0	0	0	0
<b>40110000000000</b>	<b>4.10.11.00.000.000.00.000</b>	<b>A.1a) Retifica contributi (esercizio per destinazione ad investimenti - Totale)</b>	<b>€ 2.007.853</b>	<b>259.250</b>	<b>(1.748.603)</b>	<b>-87.09%</b>	<b>64.813</b>	<b>64.813</b>	<b>64.813</b>	<b>64.813</b>
40110010000000	4.10.11.10.000.000.00.000	A.1aA) Retifica contributi (esercizio per destinazione ad investimenti)	€ 2.007.853	259.250	(1.748.603)	-87%	64.813	64.813	64.812	64.812
<b>40120000000000</b>	<b>4.10.12.00.000.000.00.000</b>	<b>A.2) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (Totale)</b>	<b>€ 7.325.020</b>	<b>3.324.223</b>	<b>(4.000.797)</b>	<b>-0.59%</b>	<b>831.055</b>	<b>831.055</b>	<b>831.055</b>	<b>831.057</b>
40120010000000	4.10.12.10.000.000.00.000	A.2A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 7.325.020	3.324.223	(4.000.797)	-54.62%	831.055	831.056	831.055	831.057
<b>40200000000000</b>	<b>4.10.20.00.000.000.00.000</b>	<b>A.2) Proventi e riavvi diversi - Totale</b>	<b>€ 639.927.395</b>	<b>659.730.926</b>	<b>19.803.546</b>	<b>0.03%</b>	<b>164.932.731</b>	<b>164.932.731</b>	<b>164.932.731</b>	<b>164.932.735</b>
40201000000000	4.10.20.10.000.000.00.000	A.2A) Riavvi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	€ 637.410.768	657.214.314	19.803.546	3%	164.303.578	164.303.578	164.303.577	164.303.581
40201010000000	4.10.20.10.010.000.00.000	Riavvi per prestazioni dtg per la ATS 4 apparenza	€ 199.269.881	199.269.881	0	0.00%	49.817.470	49.817.470	49.817.471	49.817.470
40201010020000	4.10.20.10.010.020.00.000	Riavvi per prestazioni dtg per altre ATS lombarde	€ 41.760.331	41.760.331	0	0.00%	10.440.083	10.440.083	10.440.082	10.440.083
40201010030000	4.10.20.10.010.030.00.000	Riavvi per prestazioni dtg estragiornale (Mobilità attiva e compensazione)	€ 11.951.125	11.951.125	0	0.00%	2.987.781	2.987.780	2.987.781	2.987.781
40201010040005	4.10.20.10.010.070.01.000	Riavvi per prestazioni dtg relativo agli stranieri - codice onere - 7	€ 0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201010040010	4.10.20.10.010.070.02.000	Riavvi per prestazioni dtg relativo agli stranieri - codice onere - 9	€ 1.388.861	1.388.861	0	0.00%	347.215	347.216	347.215	347.215
40201010040020	4.10.20.10.010.070.03.000	Riavvi per prestazioni dtg relativo agli stranieri - codice onere - CS/CS	€ 0	0	0	0.00%	0	0	0	0
40201020000000	4.10.20.10.020.010.00.000	Riavvi per prestazioni attività ambulatoriale per la ATS 4 appartenenza	€ 99.447.294	98.624.628	(822.666)	-0.83%	24.656.157	24.656.157	24.656.157	24.656.157
40201020010010	4.10.20.10.020.010.01.000	Riavvi per prestazioni attività ambulatoriale per la ATS 4 appartenenza - escluso PS non seguito ricovero	€ 89.275.999	88.453.283	(822.666)	-0.92%	22.113.323	22.113.323	22.113.324	22.113.323
40201020010020	4.10.20.10.020.010.02.000	Riavvi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per la ATS 4 appartenenza	€ 10.171.335	10.171.335	0	0.00%	2.542.834	2.542.834	2.542.833	2.542.834





---





46202000000000	4.10.20.20.000.00.00.00	4.3.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	€	1,179,730	1,179,730	0.00%	294,934	294,932	294,931	294,933
----------------	-------------------------	--	---	-----------	-----------	-------	---------	---------	---------	---------

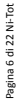
COD. COGE_INI	COD. COGE_Mold	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
46202010000000	4.10.20.20.010.00.00.00	Recav da differenza alberghiera	€ 101,148	101,148	0.00%
46202020000000	4.10.20.20.020.010.00.00	Buoni mensa	€ 881,836	892,234	1.17%
46202030000000	4.10.20.20.030.00.00.00	Proventi da sperimentazione farmaci	€ 0	0	0.00%
46202040000000	4.10.20.20.040.010.00.00	Proventi da Rilascio certificati e cartelle cliniche	€ 150,000	150,000	0.00%
46202050010000	4.10.20.20.050.010.00.00	Recavi per formazione	€ 9,000	9,000	0.00%
46202050020000	4.10.20.20.050.020.00.00	Recavi per formazione versc ATS/ASSIST/Fondazioni della Regione	€ 0	0	0.00%
46202060000000	4.10.20.20.060.000.00.00	Recav da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis D.Lgs. 502/92)	€ 0	0	0.00%



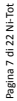


40302070010000	4.10.20.20.080.010.00.000	Alt ri risul ti per prestazio ni non sanitarie verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione	€	37.694	27.356	(10.338)	-27,43%	6.840	6.838	6.838	6.838	0
40302070020000	4.10.20.20.080.011.00.000	Alt ri concorsi , recupe ri e rimbor si da parte della Regione - GSA	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302070030000	4.10.20.20.080.030.00.000	Alt ri risul ti per prestazio ni non sanitarie verso altri enti pubblici	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302070040000	4.10.20.20.080.080.00.000	Alt ri risul ti per prestazio ni non sanitarie verso privati	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40303000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.3.C) Alt ri provent i - Totale	€	1.336.884	1.336.884	0	0,00%	334.221	334.221	334.221	334.221	334.221
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	
40303010000000	4.10.20.30.010.010.00.000	Affitti attivi	€	1.336.884	1.336.884	0	0,00%	334.221	334.221	334.221	334.221	334.221
40303020000000	4.10.20.30.010.015.00.000	Alt ri provent i da attivita immobiliari	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40303030000000	4.10.20.30.010.020.00.000	Alt ri provent i non sanita ri	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40303040000000	4.10.20.30.080.010.00.000	Alt ri provent i diversi verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40303050000000	4.10.20.30.080.030.00.000	Alt ri provent i diversi verso altri enti pubblici	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40303060000000	4.10.20.30.080.080.00.000	Alt ri provent i diversi verso privati	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40300000000000	4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi , recupe ri, rimbor si per attivita tipiche - Totale	€	11.802.371	11.869.371	7.000	0,06%	2.952.342	2.952.343	2.952.342	2.952.344	
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	
40301000000000	4.10.30.10.000.000.00.000	A.3.A) Rimbor si assicurativi - Totale	€	344.235	344.235	0	0,00%	86.059	86.058	86.059	86.059	86.059
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	
40301010000000	4.10.30.10.010.000.00.000	Rimbor si assicurativi	€	344.235	344.235	0	0,00%	86.059	86.058	86.059	86.059	86.059
40302000000000	4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Alt ri concorsi , recupe ri e rimbor si per attivita tipiche - Totale	€	11.458.136	11.465.136	7.000	0%	2.866.283	2.866.285	2.866.283	2.866.285	
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	
40302010010000	4.10.30.20.010.010.00.000	Ministero per le Politiche Regionali e Conve nte nza to co ATS/ASST /Fondazioni della Regione	€	80.966	75.677	(5.289)	-6,53%	18.919	18.919	18.919	18.920	18.920
40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimbor so personale comanda to e conve nte nza to co altri enti pubblici	€	150.191	223.152	72.961	48,58%	55.788	55.788	55.788	55.788	55.788
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimbor so personale comanda to e conve nte nza to co Regione Lombardia	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020010000	4.10.30.20.020.010.00.000	Rimbor so per Cessione di farmaci ed emodiva ti verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione (fuori dal circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020020000	4.10.30.20.020.012.00.000	Rimbor so per Cessione di farmaci ed emodiva ti verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020030000	4.10.30.20.020.015.00.000	Rimbor so per Cessione emodiva ti verso Aziende Sanitarie Pubbliche	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020040000	4.10.30.20.020.030.00.000	Rimbor so per Cessione di farmaci ed emodiva ti verso altri enti pubblici	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020050000	4.10.30.20.020.060.00.000	Rimbor so per Cessione di farmaci ed emodiva ti verso privati fuori dal circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302020060000	4.10.30.20.020.065.00.000	Rimbor so per Cessione di farmaci ed emodiva ti verso privati nel circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030010000	4.10.30.20.030.010.00.000	Rimbor so per Cessione di sangue ed emocompo nenti verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	€	3.957.835	3.890.163	(67.672)	-1,71%	972.541	972.541	972.540	972.541	972.541
40302030010100	4.10.30.20.030.010.00.100	Rimbor so per Cessione di sangue ed emocompo nenti verso ATS/ASST /Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030010200	4.10.30.20.030.010.00.200	Rimbor so per Cessione di sangue ed emocompo nenti verso privati fuori dal circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030040100	4.10.30.20.030.035.00.000	Rimbor so per Cessione di emocompo nenti Extraregione)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030040110	4.10.30.20.030.035.00.100	Rimbor so per Cessione di tessuti e cellule staminali Extraregione)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030050000	4.10.30.20.030.060.00.000	Rimbor so per Cessione di sangue ed emocompo nenti verso terzi nel circuito SRC)	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030050100	4.10.30.20.030.060.00.100	Rimbor so per Cessione di sangue ed emocompo nenti verso privati fuori dal circuito SRC)	€	2.914.285	2.914.285	0	0,00%	728.571	728.571	728.571	728.572	728.572
40302030050200	4.10.30.20.030.060.00.200	Rimbor so per cessione di Staminali e tessuti	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimbor so per vaccinazio ni in copagame nto	€	457.975	457.975	0	0,00%	114.489	114.484	114.484	114.484	114.484
40302040010000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimbor so per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST /Fondazioni della Regione	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302040020000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimbor so per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302040030000	4.10.30.20.040.060.00.000	Rimbor so per acquisto altri beni verso privati	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302050010000	4.10.30.20.050.010.00.000	Alt ri concorsi , recupe ri e rimbor si per attivita tipiche da parte di ATS/ASST /Fondazioni della Regione	€	16.000	16.000	0	0,00%	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
40302050020000	4.10.30.20.050.030.00.000	Alt ri concorsi , recupe ri e rimbor si per attivita tipiche da parte di altri enti pubblici	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302050030000	4.10.30.20.050.060.00.000	Alt ri concorsi , recupe ri e rimbor si per attivita tipiche da parte di Regione Lombardia	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302050040010	4.10.30.20.050.070.00.000	Ricavi GSA per differenza saldo mobilita interregionale	€	0	0	0		0	0	0	0	0
40302050040020	4.10.30.20.050.075.00.000	Alt re prestazio ni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	€	0	0	0		0	0	0	0	0



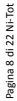
[illegible]





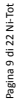
50102000000000	4.20.05.20.000.000.00.000	8.18) Acquisti di beni non sanitari - Totale	€	4.875.601	4.863.485	(7,16)	-0,15%	1.217.120	1.217.122	1.217.120	1.217.123	-	-	9.540	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_and	Descrizione		Prochiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 3° trimestre 2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DICU SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICU SOCIO-SAN	Costi da contributo CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo CUI SOCIO-SAN



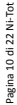


50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	656,200	656,118	(142)	-0.02%	164,029	164,030	0	0	3,100
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardiola, di pulizia e di convivenza in genere	€.	989,241	989,801	560	0.06%	247,451	247,448	0	0	4,170
50102030010000	4.20.05.20.030.010.00.000	Carburanti e lubrificanti	€.	129,866	129,866	0	0.00%	32,467	32,466	0	0	0
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.000	Combustibili	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Candele e stampi	€.	1,200,969	1,199,554	(1,459)	-0.12%	299,865	299,864	0	0	730
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	€.	98,398	98,308	0	0.00%	24,577	24,577	0	0	0
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economiche	€.	12,145	12,145	0	0.00%	3,036	3,037	0	0	0
50102060050000	4.20.05.20.060.050.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non)	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50102060060000	4.20.05.20.060.060.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	€.	966,845	966,261	(584)	-0.06%	241,566	241,565	0	0	1,150
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	821,907	816,452	(6,519)	-0.87%	204,111	204,114	0	0	390
50102070020000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50200000000000	4.20.10.00.00.000.00.000	B.2) Acquisti di servizi - Totale	€.	225,127,326	225,678,654	1,549,926	0.69%	56,689,166	56,689,159	0	0	3,404,396
50201000000000	4.20.10.10.000.000.00.000	B.2.A) Acquisti di servizi sanitari - Totale	€.	130,706,937	132,162,193	1,455,196	1.11%	33,040,545	33,040,544	0	0	3,160,913
50201010000000	4.20.10.10.010.000.00.000	B.2.A.1) Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	€.	52,298,693	54,905,592	2,606,899	5%	13,726,397	13,726,398	0	0	384,072
50201010010000	4.20.10.10.010.010.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Medicina Generale	€.	38,387,019	45,186,812	6,799,793	17.71%	11,296,702	11,296,703	0	0	131,871
50201010020000	4.20.10.10.010.020.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Pediatri Libera Scelta	€.	9,510,540	9,354,468	(156,072)	-1.64%	2,338,617	2,338,617	0	0	43,682
50201010030000	4.20.10.10.010.030.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Guardia medica - Continuità assistenziale	€.	4,031,767	0	(4,031,767)	-100.00%	0	0	0	0	0
50201010040000	4.20.10.10.010.040.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	€.	155,793	155,793	0	0.00%	38,346	38,348	0	0	0
50201010050000	4.20.10.10.010.050.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Psicologi	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50201010060000	4.20.10.10.010.060.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici 118	€.	213,554	206,519	(6,039)	-2.35%	52,130	52,130	0	0	208,519
50201010070010	4.20.10.10.010.011.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ospedaliere nel proprio territorio ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50201010070020	4.20.10.10.010.012.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ospedaliere in altre province della Regione, ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50201020000000	4.20.10.10.020.000.00.000	B.2.A.2) Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale	€.	-	-	0	-	-	-	-	-	-
50201030000000	4.20.10.10.030.000.00.000	B.2.A.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale	€.	5,796,197	5,695,000	(101,197)	-1.76%	1,423,750	1,423,750	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.030.010.00.000	B.2.A.3.1) Acquisti di prestazioni ambulatoriali da strutture private ospedaliere nel proprio territorio ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.030.010.00.000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, IRCCS privati	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300110010	4.20.10.10.030.010.20.131	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, case di cura private - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300110020	4.20.10.10.030.010.20.132	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, strutture accreditate	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300120000	4.20.10.10.030.010.20.140	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, strutture accreditate - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300120010	4.20.10.10.030.010.20.141	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, strutture accreditate	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300120020	4.20.10.10.030.010.20.142	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, strutture accreditate	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0
502010300130000	4.20.10.10.030.010.30.010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ospedaliere in altre province della Lombardia, strutture accreditate	€.	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	0



[illegible]





B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale									
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	1,029	1,029	0	0,00%
50202110000000	4.20.10.10.10.000.00.000								
50202110040020	4.20.10.10.10.00.00.020	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare (integrata ADI) da pubblico	0	0	0				
50202110040040	4.20.10.10.10.00.00.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico	0	0	0				
50202110060020	4.20.10.10.10.00.00.020	Altri costi per prestazioni di servizi socio sanitari da pubblico	0	0	0				
50202110060030	4.20.10.10.10.00.00.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ospedaliere nel proprio territorio di cui da C.D.I. privati	0	0	0				
50202110080010	4.20.10.10.10.00.00.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare (integrata ADI) da privato	1,029	1,029	0,00%			257	
50202120000000	4.20.10.10.10.00.00.000	<b>B.2.A.12) Compensazione al personale per att. Libero-prof. (rimborso) - Totale</b>	<b>24.061.419</b>	<b>20.543.161</b>	<b>(3.518.258)</b>			<b>5.135.790</b>	<b>-14,62%</b>
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
50202120010000	4.20.10.10.10.00.00.000	Compensi al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccrl - Area Ospedaliera	1.891.772	1.891.772	0,00%			472.943	
50202120020000	4.20.10.10.10.00.00.000	Compensi al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccrl - Area Specialistica	14.043.496	14.043.496	0,00%			3.510.874	
50202120030000	4.20.10.10.10.00.00.000	Compensi al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccrl - Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) (b) ex art. 57-58 CCNL	1.675.064	1.675.064	0,00%			418.766	
50202120040000	4.20.10.10.10.00.00.000	Salvati di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) (b) ex art. 57-58 CCNL - attività VATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	-54,54%			730.207	
50202120050000	4.20.10.10.10.00.00.000	Salvati di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) (b) ex art. 57-58 CCNL - attività VATS-ASST-Fondazioni della Regione	6.461.007	2.932.826	(3.528.181)			730.207	
50202120060000	4.20.10.10.10.00.00.000	Salvati di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL) VATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0,00%			0	
50202120070000	4.20.10.10.10.00.00.000	Costi per prestazioni sanitarie rimborsate - Altro	0	0	0,00%			0	
50202120080000	4.20.10.10.10.00.00.000		0	0	0,00%			0	
50202130000000	4.20.10.10.10.00.00.000	<b>B.2.A.13) Rimborso, assegni e contributi sanitari - Totale</b>	<b>510.400</b>	<b>260.000</b>	<b>(250.400)</b>			<b>65.000</b>	<b>-49,06%</b>
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
50202130010010	4.20.10.10.10.00.00.000	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0,00%			0	
50202130010020	4.20.10.10.10.00.00.000	Contributi/Rimborso per cure all'estero	0	0	0,00%			0	
50202130010030	4.20.10.10.10.00.00.000	Contributi/Rimborso per assistenza indiretta	0	0	0,00%			0	
50202130010040	4.20.10.10.10.00.00.000	Contributi obbligatori Legge 210/92	0	0	0,00%			0	
50202130010050	4.20.10.10.10.00.00.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi	503.648	260.000	(243.648)			65.000	
50202130010060	4.20.10.10.10.00.00.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altro AT/ASST/Fondazioni della Regione	6.752	0	(6.752)			0	
50202140000000	4.20.10.10.10.00.00.000	<b>B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interim e altre prestazioni di lavoro sanitario e assistenziale - Totale</b>	<b>14.031.922</b>	<b>14.930.229</b>	<b>908.407</b>			<b>3.734.582</b>	<b>6,46%</b>
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
50202140010010	4.20.10.10.10.00.00.000	Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	218.884	205.500	(13.384)			51.375	
50202140010040	4.20.10.10.10.00.00.000	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	36.000	25.784	(10.216)			6.446	
50202140010050	4.20.10.10.10.00.00.000	Consulenze socio-sanitarie da altri enti pubblici	0	0	0,00%			0	
50202140010070	4.20.10.10.10.00.00.000	Consulenze sanitarie da terzi	5.449.525	5.237.031	(212.494)			1.309.258	
50202140010090	4.20.10.10.10.00.00.000	Consulenze socio-sanitarie da terzi	0	0	0,00%			0	
50202140020010	4.20.10.10.10.00.00.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	182.886	19.200	(163.686)			4.900	



[illegible]





50202020000000	4-20-10-20-020-010-10-020	Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	€.	56,086	1.500	(54.508)	-97,33%	375	375	375	375	1.500	0	0	0
50202020200010	4-20-10-20-020-010-20-010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€.	17,763	17,763	0	0,00%	4.441	4.441	4.441	4.441	0	0	0	0
50202020200020	4-20-10-20-020-010-20-020	Servizi per consulenze e Tecniche - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020200030	4-20-10-20-020-010-20-030	Servizi per consulenze Legali - da privato	€.	256,895	160,383	(94.422)	-37,55%	40,096	40,096	40,095	40,095	40,096	0	0	0
50202020200040	4-20-10-20-020-010-20-040	Servizi per consulenze Ndrlari - da privato	€.	5,000	5,000	0	0,00%	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	0	0	0
50202020300010	4-20-10-20-020-020-10-000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020300020	4-20-10-20-020-020-20-000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020300040	4-20-10-20-020-020-30-000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	67,784	30,324	(37.460)	-56,28%	7,581	7,581	7,581	7,581	7,581	0	0	0
50202020300050	4-20-10-20-020-020-40-000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€.	860,000	860,000	0	0,00%	222,500	222,500	222,500	222,500	222,500	0	0	0
50202020300060	4-20-10-20-020-020-50-000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020300070	4-20-10-20-020-020-60-000	Personale religioso	€.	115,180	115,180	0	0,00%	28,795	28,795	28,795	28,795	28,795	0	0	0
50202020300080	4-20-10-20-020-020-61-000	Altre consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.75 comma 1 lett. a) del D.Lgs. n. 112/2008, con regio 153/2008 e dell'art. 23 dicembre 2019 n. 191	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020300090	4-20-10-20-020-020-61-000	Rimborso degli oneri spenziali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	7,877	104,298	96.422	1224,10%	26,075	26,075	26,074	26,074	26,075	0	0	0
50202020400010	4-20-10-20-020-030-10-000	Rimborso degli oneri spenziali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020400020	4-20-10-20-020-030-20-000	Rimborso degli oneri spenziali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia	€.	572,761	402,013	(170.748)	-29,81%	100,504	100,503	100,502	100,502	100,504	0	0	0
50202020400030	4-20-10-20-020-030-30-000	Formazione per non esternalizzata da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202020400040	4-20-10-20-030-120-00-000	Formazione per non esternalizzata da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50202030000000	4-20-10-20-030-000-00-000	3.2.8.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale	€.	572,761	402,013	(170.748)	-29,81%	100,504	100,503	100,502	100,502	100,504	0	50,000	0
50203000000000	4-20-15-00-000-000-00-000	3.2.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale	€.	27,955,755	27,999,326	43,571	0,16%	6,999,832	6,999,832	6,999,831	6,999,831	6,999,831	15,372	0	0
50310000000000	4-20-15-10-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per macchine e tro pertinenze	€.	9,764,515	9,801,268	36,753	0,38%	2,450,317	2,450,318	2,450,316	2,450,317	2,450,317	0	0	0
50320000000000	4-20-15-15-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50330000000000	4-20-15-20-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine scientifiche sanitarie	€.	170,111	170,111	0	0,00%	42,528	42,528	42,528	42,527	42,527	0	0	0
50340000000000	4-20-15-30-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature mediche	€.	13,615,343	13,630,715	15,372	0,11%	3,407,679	3,407,679	3,407,678	3,407,679	3,407,679	15,372	0	0
50350000000000	4-20-15-40-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi sanitari	€.	251	251	0	0,00%	63	62	63	63	63	0	0	0
50360000000000	4-20-15-50-000-000-00-000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	€.	71,000	71,000	0	0,00%	17,750	17,750	17,750	17,750	17,750	0	0	0
50370000000000	4-20-15-80-000-000-00-000	Altre manutenzioni e riparazioni	€.	4,384,535	4,325,981	(58.554)	-0,20%	1,081,495	1,081,495	1,081,496	1,081,495	1,081,495	0	0	0
50380000000000	4-20-15-90-000-000-00-000	Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50400000000000	4-20-20-00-000-000-00-000	4.0) Gordinamento di beni di terzi - Totale	€.	31,558,167	32,584,904	1,026,737	3,48%	8,163,725	8,163,726	8,163,726	8,163,727	8,163,727	109,013	0	0
50410010000000	4-20-20-10-010-000-00-000	Affitti passivi	€.	1,041,284	1,041,284	0	0,00%	260,321	260,322	260,321	260,320	260,320	0	0	0
50410020000000	4-20-20-10-020-000-00-000	Spese condominiali	€.	183,910	183,910	0	0,00%	45,977	45,977	45,978	45,978	45,978	0	0	0
50420010000000	4-20-20-10-010-000-00-000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	€.	10,411,341	10,489,236	87,895	0,84%	2,624,809	2,624,809	2,624,809	2,624,809	2,624,809	9,988	0	0
50420020000000	4-20-20-20-015-000-00-000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	€.	9,143,531	10,143,531	1,000,000	10,84%	2,535,883	2,535,883	2,535,882	2,535,883	2,535,883	0	0	0
50420030000000	4-20-20-20-020-000-00-000	Canoni di Noleggio non sanitari	€.	1,176,101	1,186,943	10,842	0,92%	296,735	296,735	296,736	296,737	296,737	99,025	0	0
50430010000000	4-20-20-30-010-000-00-000	Canoni di leasing sanitari	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50430020000000	4-20-20-30-020-000-00-000	Canoni di leasing non sanitari	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
50440010000000	4-20-20-40-010-000-00-000	Canoni di project financing	€.	9,600,000	9,600,000	0	0,00%	2,400,000	2,400,000	2,400,000	2,400,000	2,400,000	0	0	0
50450010000000	4-20-20-80-010-000-00-000	Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0



[illegible][illegible][illegible]





50530010110000	4.20.25.10.110.800.00.000	€.	2.561.878	2.561.878	1	0,00%	640.470	640.470	640.470	640.469	0	0	45.898	0
50530020010000	4.20.25.10.112.010.00.000	€.	1.699.827	1.699.827	0	0,00%	424.957	424.957	424.957	424.957	0	0	137.746	0
50530020200000	4.20.25.10.112.020.00.000	€.	300.384	300.384	0	0,00%	75.096	75.096	75.096	75.096	0	0	0	0
50530020300000	4.20.25.10.112.030.00.000	€.	1.184.291	1.184.291	0	0,00%	296.073	296.073	296.073	296.072	0	0	0	0
50530020400000	4.20.25.10.112.035.00.000	€.	300.519	300.519	0	0,00%	75.130	75.129	75.130	75.130	0	0	0	0
50530020600000	4.20.25.10.112.050.00.000	€.	82.801	82.801	(82.801)	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50530020800000	4.20.25.10.112.110.00.000	€.	1.028.694	1.007.448	(21.246)	-2,07%	251.862	251.862	251.863	251.861	0	0	37.880	0
50530020110000	4.20.25.10.112.800.00.000	€.	31.431	31.431	0	0,00%	7.858	7.858	7.857	7.857	0	0	0	0
50600000000000	4.20.25.20.000.000.00.000	€.	841.067	838.245	(2.822)	-0,34%	209.561	209.562	209.561	209.561	-	-	-	-
B.6 Personale del ruolo professionale - Totale														
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prochiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50640010010000	4.20.25.20.020.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fissa)	235.225	235.225	0	0,00%	58.806	58.806	58.806	58.807	0	0	0	0
50640010020000	4.20.25.20.020.020.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Stipendio (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640010030000	4.20.25.20.020.025.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retir.	311.598	311.598	0	0,00%	77.900	77.900	77.900	77.899	0	0	0	0
50640010040000	4.20.25.20.020.030.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Identità (vari)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640010050000	4.20.25.20.020.040.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (Personale comando)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640010060000	4.20.25.20.020.050.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (Incentivazione di risultato - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorsa aggiuntive regionali)	94.092	94.092	0	0,00%	23.523	23.523	23.523	23.523	0	0	0	0
50640010070000	4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorsa (fissa)	2.246	2.246	(2.246)	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640010080000	4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali	179.366	178.790	(576)	-0,32%	44.697	44.698	44.698	44.697	0	0	0	0
50640010120000	4.20.25.20.020.800.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del personale	18.538	18.538	0	0,00%	4.636	4.636	4.634	4.635	0	0	0	0
50640020010000	4.20.25.20.022.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640020030000	4.20.25.20.022.025.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retir. (Pensione straordinaria)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640020040000	4.20.25.20.022.030.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Identità (vari)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640020060000	4.20.25.20.022.050.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (Incentivazione di risultato)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640020070000	4.20.25.20.022.060.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorsa aggiuntive regionali)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50640020080000	4.20.25.20.022.110.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010010000	4.20.25.20.110.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010020000	4.20.25.20.110.020.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Identità (vari)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010030000	4.20.25.20.110.030.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010040000	4.20.25.20.110.035.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010050000	4.20.25.20.110.040.00.000	Ruolo professionale - Personale comando)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010060000	4.20.25.20.110.050.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Risorsa aggiuntive regionali)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010080000	4.20.25.20.110.110.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645010110000	4.20.25.20.110.800.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020010000	4.20.25.20.112.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020020000	4.20.25.20.112.020.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Stipendio (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020030000	4.20.25.20.112.030.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Identità (vari)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020040000	4.20.25.20.112.035.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020060000	4.20.25.20.112.050.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Risorsa aggiuntive regionali)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50645020080000	4.20.25.20.112.110.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50700000000000	4.20.25.30.000.000.00.000	B.7 Personale del ruolo tecnico - Totale	52.000.095	51.559.026	(442.069)	-0,85%	12.889.757	12.889.755	12.889.754	12.889.760	-	-	901.667	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_old	Descrizione	Prochiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
50750010010000	4.20.25.30.020.010.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fissa)	133.878	133.878	0	0,00%	33.470	33.470	33.469	33.469	0	0	0	0
50750010020000	4.20.25.30.020.020.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Stipendio (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50750010030000	4.20.25.30.020.025.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retir. (Posizione)	90.171	90.171	0	0,00%	22.542	22.543	22.543	22.543	0	0	0	0
50750010040000	4.20.25.30.020.030.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Identità (vari)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0
50750010050000	4.20.25.30.020.040.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fissa)	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0	0





50750010060000	4.20.25.30.020.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Incasivazione (emulazione di ruolo)	€.	60.471	60.471	0	0,00%	15.118	15.118	15.117	0	0	0
50750010070000	4.20.25.30.020.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	1.719	1.719	0	-100,00%	0	0	0	0	0	0
50750010080000	4.20.25.30.020.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Oneri sociali	€.	78.983	78.983	78.982	-0,98%	19.631	19.630	19.631	0	0	19.630
50750010120000	4.20.25.30.020.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Altri costi del ruolo	€.	2.011	2.011	0	0,00%	502	503	503	0	0	0
50750020010000	4.20.25.30.022.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020020000	4.20.25.30.022.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Straordinario	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750010030000	4.20.25.30.022.025.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Refr. Posizione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020030000	4.20.25.30.022.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Indennità (vari)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020050000	4.20.25.30.022.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Incasivazione (regionali)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020060000	4.20.25.30.022.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020080000	4.20.25.30.022.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Oneri sociali	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750020110000	4.20.25.30.022.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Altri costi del ruolo	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750010010000	4.20.25.30.110.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	34.181.222	34.058.643	(122.599)	-0,36%	8.514.661	8.514.659	8.514.660	0	0	535.990
50750010020000	4.20.25.30.110.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Straordinario	€.	752.120	752.120	0	0,00%	188.030	188.031	188.029	0	0	188.030
50750010040000	4.20.25.30.110.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Indennità (vari)	€.	2.428.793	2.428.793	0	0,00%	607.198	607.198	607.197	0	0	56.786
50750010050000	4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Incasivazione alla produttività (collettiva)	€.	1.804.432	1.804.432	0	0,00%	451.108	451.108	451.108	0	0	49.141
50750010060000	4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Competenze (regionali)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750010070000	4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	203.786	203.786	(203.786)	-100,00%	0	0	0	0	0	0
50750010080000	4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Oneri sociali	€.	11.224.931	11.133.112	(91.819)	-0,82%	2.783.278	2.783.277	2.783.278	0	0	186.686
50750010100000	4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50750010120000	4.20.25.30.110.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Altri costi del personale	€.	423.046	403.946	(19.091)	-4,51%	100.988	100.987	100.987	0	0	18.332
50750020010000	4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	327.974	327.974	0	0,00%	81.994	81.993	81.994	0	0	0
50750020020000	4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Straordinario	€.	27.333	27.333	0	0,00%	6.833	6.834	6.833	0	0	6.833
50750020030000	4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Indennità (vari)	€.	86.045	86.045	0	0,00%	21.512	21.510	21.511	0	0	21.512
50750020040000	4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Incasivazione alla produttività (collettiva)	€.	32.807	32.807	0	0,00%	8.226	8.227	8.228	0	0	8.226
50750020060000	4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	2.086	0	(2.086)	-100,00%	0	0	0	0	0	0
50750020080000	4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Oneri sociali	€.	135.752	135.246	(506)	-0,39%	33.812	33.812	33.811	0	0	33.811
50750020110000	4.20.25.30.112.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Altri costi del personale	€.	3.419	3.419	0	0,00%	854	854	855	0	0	856

5080000000000000	4.20.25.40.000.000.00.000	Is. A Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	23.089.705	22.711.899	(342.806)	-1,51%	5.677.975	5.677.974	5.677.975	197.536	398.927	-
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.000	Descrizione	€.	510.620	510.620	0	0,00%	127.656	127.656	127.655	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Competenze (Straordinarie)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Refr. Posizione	€.	484.836	484.836	0	0,00%	121.209	121.210	121.209	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Indennità (vari)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Competenze (sociali)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Incasivazione (regionali)	€.	123.796	123.796	0	0,00%	30.960	30.946	30.960	0	0	30.949
50860010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	7.162	0	(7.162)	-100,00%	0	0	0	0	0	0
50860010080000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Oneri sociali	€.	316.448	314.610	(1.839)	-0,58%	78.652	78.653	78.652	0	0	78.653
50860010120000	4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Altri costi del ruolo	€.	15.440	15.440	0	0,00%	3.860	3.860	3.860	0	0	3.860
50860020010000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020020000	4.20.25.40.022.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Straordinario	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020030000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Refr. Posizione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020040000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Indennità (vari)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020050000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Incasivazione (emulazione di ruolo)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020070000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020080000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Oneri sociali	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860020120000	4.20.25.40.022.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale dirigente - Altri costi del ruolo	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
50860010010000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	14.845.932	14.748.565	(97.367)	-0,66%	3.687.140	3.687.141	3.687.142	146.628	304.992	0
50860010020000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO -- Personale comparto - Straordinario	€.	180.112	180.112	0	0,00%	45.028	45.028	45.028	0	1.569	0





50965010030000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità (vale)	€.	702.965	702.965	0	0,00%	175.741	175.741	175.741	0	0	1.848	0
50965010040000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività (collettiva)	€.	795.728	795.728	0	0,00%	198.933	198.932	198.932	0	0	3.560	0
50965010050000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Compensazione Ricco amministrativo - Personale comparto	€.	141.288	141.288	0	0,00%	35.322	35.322	35.322	0	0	0	0
50965010060000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	170.519	0	(170.519)	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965010080000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	€.	4.733.327	4.662.407	(70.920)	-1,50%	1.165.601	1.165.601	1.165.602	40.910	0	87.022	0
50965010090000	4.20.25.40.110.210.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020010000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Compensazione (fissa)	€.	31.527	31.527	0	0,00%	7.882	7.882	7.882	0	0	177	0
50965020020000	4.20.25.40.112.020.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Standard (vari)	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020030000	4.20.25.40.112.030.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività (collettiva)	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020040000	4.20.25.40.112.035.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020060000	4.20.25.40.112.250.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020080000	4.20.25.40.112.110.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50965020110000	4.20.25.40.112.800.00.000	Ricco amministrativo - INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
5090000000000000	4.20.30.00.000.000.00.000	Is. 3 Oneri diversi di gestione - Totale	€.	8.088.476	5.018.884	(3.069.592)	-37,96%	1.254.668	1.254.671	1.254.672	698.554	0	70.000	0
50910010000000	4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (esclusa Imp. e Iva)	€.	1.745.452	1.745.023	(427)	-0,02%	436.256	436.254	436.256	0	0	0	0
50920020000000	4.20.30.20.010.000.00.000	Perdite su crediti	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50930030000000	4.20.30.30.010.000.00.000	Rimborso spese organi societari	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50940010000000	4.20.30.40.010.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	€.	630.053	613.996	(16.057)	-2,55%	153.497	153.497	153.498	0	0	0	0
50940020000000	4.20.30.40.012.000.00.000	Sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale v/ATS, ASST, Fondazioni di Regione	€.	154.215	154.215	0	0,00%	38.554	38.554	38.554	0	0	0	0
50950010000000	4.20.30.50.010.000.00.000	Multa, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	€.	1.500	1.500	0	0,00%	375	375	375	0	0	0	0
50950020000000	4.20.30.50.020.000.00.000	Sanzioni verso ATS della Regione	€.	12.023	12.020	(3)	0,00%	3.005	3.005	3.005	0	0	0	0
50950040000000	4.20.30.50.040.000.00.000	Commissioni e spese bancarie	€.	90.500	90.500	0	0,00%	22.625	22.625	22.625	0	0	0	0
50950050000000	4.20.30.50.050.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	277.128	276.636	(492)	-0,18%	69.159	69.159	69.159	0	0	0	0
50950060000000	4.20.30.50.060.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione	€.	5.178.600	2.124.800	(3.053.800)	-58,97%	531.138	531.202	531.200	698.554	0	70.000	0
50960020000000	4.20.30.90.085.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50970010000000	4.20.30.90.100.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50999999999999	4.20.40.00.000.000.00.000	Is. 10-13) Totale Ammortamenti e svalutazioni	€.	24.035.298	24.035.298	0	0,00%	6.008.824	6.008.825	6.008.825	0	0	0	0
51000000000000	4.20.40.10.000.000.00.000	Is. 10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51010000000000	4.20.40.10.010.000.00.000	Is. 10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51020000000000	4.20.40.10.020.000.00.000	Is. 10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
51030000000000	4.20.40.10.030.000.00.000	Is. 10 (3) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51040000000000	4.20.40.10.040.000.00.000	Is. 10 (4) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51050000000000	4.20.40.10.050.000.00.000	Is. 10 (5) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51060000000000	4.20.40.10.060.000.00.000	Is. 10 (6) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51070000000000	4.20.40.10.070.000.00.000	Is. 10 (7) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51080000000000	4.20.40.10.080.000.00.000	Is. 10 (8) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51090000000000	4.20.40.10.090.000.00.000	Is. 10 (9) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51100000000000	4.20.40.10.100.000.00.000	Is. 10 (10) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51110000000000	4.20.40.10.110.000.00.000	Is. 10 (11) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51120000000000	4.20.40.10.120.000.00.000	Is. 10 (12) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51130000000000	4.20.40.10.130.000.00.000	Is. 10 (13) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51140000000000	4.20.40.10.140.000.00.000	Is. 10 (14) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51150000000000	4.20.40.10.150.000.00.000	Is. 10 (15) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51160000000000	4.20.40.10.160.000.00.000	Is. 10 (16) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51170000000000	4.20.40.10.170.000.00.000	Is. 10 (17) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51180000000000	4.20.40.10.180.000.00.000	Is. 10 (18) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51190000000000	4.20.40.10.190.000.00.000	Is. 10 (19) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51200000000000	4.20.40.10.200.000.00.000	Is. 10 (20) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51210000000000	4.20.40.10.210.000.00.000	Is. 10 (21) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51220000000000	4.20.40.10.220.000.00.000	Is. 10 (22) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51230000000000	4.20.40.10.230.000.00.000	Is. 10 (23) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51240000000000	4.20.40.10.240.000.00.000	Is. 10 (24) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51250000000000	4.20.40.10.250.000.00.000	Is. 10 (25) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51260000000000	4.20.40.10.260.000.00.000	Is. 10 (26) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51270000000000	4.20.40.10.270.000.00.000	Is. 10 (27) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51280000000000	4.20.40.10.280.000.00.000	Is. 10 (28) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51290000000000	4.20.40.10.290.000.00.000	Is. 10 (29) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51300000000000	4.20.40.10.300.000.00.000	Is. 10 (30) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51310000000000	4.20.40.10.310.000.00.000	Is. 10 (31) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51320000000000	4.20.40.10.320.000.00.000	Is. 10 (32) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51330000000000	4.20.40.10.330.000.00.000	Is. 10 (33) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51340000000000	4.20.40.10.340.000.00.000	Is. 10 (34) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51350000000000	4.20.40.10.350.000.00.000	Is. 10 (35) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51360000000000	4.20.40.10.360.000.00.000	Is. 10 (36) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51370000000000	4.20.40.10.370.000.00.000	Is. 10 (37) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51380000000000	4.20.40.10.380.000.00.000	Is. 10 (38) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51390000000000	4.20.40.10.390.000.00.000	Is. 10 (39) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51400000000000	4.20.40.10.400.000.00.000	Is. 10 (40) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0
51410000000000	4.20.40.10.410.000.00.000	Is. 10 (41) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	466.831	466.831	0	0,00%	116.708	116.708	116.707	0	0	0	0





5110000000000000	4-20-40-20.000.00.00.000	B.11) Ammortamento dei fabbricati - Totale	€.	13.503.968	13.503.968	0	0,00%	Budget primo trimestre 2025	3.375.991	Budget al terzo trimestre 2025	3.375.991	Budget al quarto trimestre 2025	3.375.992	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	0	Costi da contributi 2025	0	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	0
5111000000000000	4-20-40-20.010.000.00.000	B.11 (1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale	€.	13.503.968	13.503.968	0	0,00%	3.375.991	3.375.991	3.375.991	3.375.991	3.375.992	3.375.992	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5111001000000000	4-20-40-20.010.010.00.000	Ammortamento dei Fabbricati disponibili	€.	92.280	92.280	0	0,00%	23.069	23.070	23.071	23.071	23.070	23.070	0	0	0	0	0	
5111002000000000	4-20-40-20.010.020.00.000	Ammortamento dei Fabbricati indisponibili	€.	13.411.688	13.411.688	0	0,00%	3.352.922	3.352.921	3.352.923	3.352.923	3.352.922	3.352.922	0	0	0	0	0	
5112000000000000	4-20-40-20.020.000.00.000	B.11 (2) Svalutazione dei fabbricati - Totale	€.	-	-	0		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5112001000000000	4-20-40-20.020.010.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5112002000000000	4-20-40-20.020.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5120000000000000	4-20-40-30.000.000.00.000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	10.064.499	10.064.499	0	0,00%	2.516.125	2.516.125	2.516.124	2.516.124	2.516.125	2.516.125	0	0	0	0	0	
5121000000000000	4-20-40-30.010.000.00.000	B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	10.064.499	10.064.499	-	0,00%	2.516.125	2.516.125	2.516.124	2.516.124	2.516.125	2.516.125	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5121001000000000	4-20-40-30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€.	9.387.160	9.387.160	0	0,00%	2.346.791	2.346.790	2.346.789	2.346.789	2.346.790	2.346.790	0	0	0	0	0	
5121002000000000	4-20-40-30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	€.	677.338	677.338	0	0,00%	169.334	169.336	169.335	169.335	169.335	169.335	0	0	0	0	0	
5122000000000000	4-20-40-30.020.000.00.000	B.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5122001000000000	4-20-40-30.020.010.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5130000000000000	4-20-40-40.000.000.00.000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	€.	-	-	0		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5131001000000000	4-20-40-40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5140000000000000	4-20-50-00.000.000.00.000	B.14 Variazione delle rimanenze - Totale	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141000000000000	4-20-50-10.000.000.00.000	B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale	€.	-	-	0		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
COD_COGE_MI	COD_COGE_MI_000	Descrizione				Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	
5141001000100010	4-20-50-10.005.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141001000100020	4-20-50-10.005.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141001000200010	4-20-50-10.005.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altri farmaci ospedalieri)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141001000200020	4-20-50-10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141001000300010	4-20-50-10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141002000100000	4-20-50-10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5141003000100010	4-20-50-10.012.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



[illegible]



[illegible]

Proiezione al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
0	0	0	

Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
-	-	0	

Pechiura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

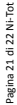
Pochissimala al 3° trimestre 2024		Previsivo al 31/12/2025		Vinazione		Variazione %	
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		





6209999999999	5.20.10.00.000.000.00.000	C) ONERI FINANZIARI (Parziale)	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
			-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
6300000000000000	5.20.10.00.000.000.00.000	C.1 Interessi passivi - Totale	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
6301001000000000	5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6302001000000000	5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6302002000000000	5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fidejussioni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6303001000000000	5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6303002000000000	5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6303003000000000	5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6303004000000000	5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6303005000000000	5.20.10.30.090.000.00.000	Interessi passivi verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6400000000000000	5.20.20.00.000.000.00.000	C.2 Altri oneri finanziari - Totale	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
6401000000000000	5.20.20.10.000.000.00.000	Altri oneri finanziari	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6402000000000000	5.20.20.20.000.000.00.000	Perdite su cambi	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7000000000000000	6.00.00.00.000.000.00.000	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
7100000000000000	6.10.00.00.000.000.00.000	D.1 Rivalutazioni - Totale	-	-	0		-	-	-	-	-	-	-
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
7101000000000000	6.10.10.00.000.000.00.000	Di partecipazioni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7102000000000000	6.10.20.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7103000000000000	6.10.80.00.000.000.00.000	Altro	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7200000000000000	6.20.00.00.000.000.00.000	D.2 Svalutazioni - Totale	-	-	0		-	-	-	-	-	-	-
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
7201000000000000	6.20.10.00.000.000.00.000	Di partecipazioni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7202000000000000	6.20.20.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7203000000000000	6.20.80.00.000.000.00.000	Altro	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
8000000000000000	7.00.00.00.000.000.00.000	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.086.904	0	(1.086.904)	-100%	0	0	0	0	0	0	0
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
8100000000000000	7.10.00.00.000.000.00.000	E.1) Proventi Straordinari - Totale	1.308.758	-	(1.308.758)	-100.00%	-	-	-	-	-	-	-
		Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
8101000501000000	7.10.10.10.000.000.00.000	Plusvalenze da cessione di beni	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
8101000502000000	7.10.10.20.000.000.00.000	Plusvalenze da ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
8101000503000000	7.10.10.80.000.000.00.000	Altre plusvalenze	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0



[illegible]



[illegible]



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Preconsuntiva al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2,986,543	3,008,954	22,411	1%
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	19,219,683	19,219,683	0	0%
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	265,574	265,574	0	0%
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2,658,546	2,636,135	-22,411	-1%
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
		<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA - TOTALI</b>	<b>25,130,346</b>	<b>25,130,346</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
50201120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1,891,772	1,891,772	0	0%
50201120020000	4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	14,043,496	14,043,496	0	0%
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
50201120040000	4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	1,675,064	1,675,064	0	0%
50201120050000	4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
50201120080000	4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
		<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) - TOTALI</b>	<b>17,610,332</b>	<b>17,610,332</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1,919,127	1,919,127	0	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	799,447	799,447	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	798,495	798,495	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione	0	0	0	
		<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI</b>	<b>21,127,401</b>	<b>21,127,401</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI</b>	<b>4,002,945</b>	<b>4,002,945</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	7,070,839	7,070,839	0	0%
Costi diretti aziendali	672,516	672,516	0	0%
Costi generali aziendali	700,219	700,219	0	0%
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI</b>	<b>8,443,574</b>	<b>8,443,574</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>





CONTO ECONOMICO - Dati in €

		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4001000000000000	(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	924.934.695	932.594.090	7.659.395

COD. COGE_NI	COD. COGE_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4001000000000000	4.10.10.00.000.000.00.000	(A.1) Contributi in conto esercizio - Totale	242.856.102	232.753.027	(9.903.075)

		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4010100000000000	4.10.10.10.000.000.00.000	235.243.704	232.493.027	(2.750.677)

COD. COGE_NI	COD. COGE_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4010101000000000	4.10.10.10.01.0.000.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	0	0	0
4010103000000000	4.10.10.10.01.5.000.00.000	Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) (ASSI per ATS)	0	0	0
4010104000000000	4.10.10.10.01.6.000.00.000	Funzioni	38.991.613	38.991.613	0
4010104000100000	4.10.10.10.01.6.100.00.000	Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
4010104000200000	4.10.10.10.01.6.200.00.000	Funzioni - Altro	0	0	0
4010104003000000	4.10.10.10.02.0.000.00.000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	38.991.613	38.991.613	0
4010104004000000	4.10.10.10.02.5.000.00.000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)	0	0	0
4010106000000000	4.10.10.10.04.1.000.00.000	Quota finalizzata per il Piano straordinario di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015	0	0	0
4010107000000000	4.10.10.10.04.5.000.00.000	Contributi da destinare al finanziamento dei PSSR, progetti obiettivi, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	145.357.038	144.491.532	(865.506)
4010108000000000	4.10.10.10.05.0.000.00.000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	0	0	0
4010110000000000	4.10.10.10.06.0.000.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto finalizzato da Regione)	2.447.216	0	(2.447.216)
4010111000000000	4.10.10.10.09.0.000.00.000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	46.886.422	46.886.466	44
4010112000000000	4.10.10.10.09.5.000.00.000	Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto)	0	0	0
4010113000000000	4.10.10.10.21.0.000.00.000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	1.961.415	2.123.415	662.000
4010200000000000	4.10.10.20.000.000.00.000	(A.1B) Contributi clessidate da enti pubblici (Extra Fondi) - Totale	845.531	0	(845.531)

COD. COGE_NI	COD. COGE_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4010201002000000	4.10.10.20.01.0.020.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Altri contributi regionali extra fondo	0	0	0
4010201004000000	4.10.10.20.01.0.030.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Vincolati	0	0	0
4010202001000000	4.10.10.20.01.5.010.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Ragione aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
4010203001000000	4.10.10.20.02.0.005.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Regione	0	0	0
4010203001140000	4.10.10.20.02.0.009.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Stato	0	0	0
4010203002000000	4.10.10.20.02.0.010.00.000	Contributi da U.E.	0	0	0
4010203004000000	4.10.10.20.02.0.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondi) - Vincolati	703.683	0	(703.683)
4010203004001000	4.10.10.20.02.0.030.10.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondi) - erogati tramite Regione	0	0	0
4010203004011000	4.10.10.20.02.0.031.00.000	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondi) - vincolati	0	0	0
4010203005000000	4.10.10.20.02.0.035.00.000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondi) - Altro	0	0	0
4010203006000000	4.10.10.20.02.0.036.00.000	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) - in attuazione dell'art.79, comma 1, lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
4010203007000000	4.10.10.20.02.0.040.00.000	Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondi) - Vincolati	0	0	0

COD. COGE_NI	COD. COGE_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
4010201002000000	4.10.10.20.01.0.020.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Altri contributi regionali extra fondo	0	0	0
4010201004000000	4.10.10.20.01.0.030.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Vincolati	0	0	0
4010202001000000	4.10.10.20.01.5.010.00.000	Contributi da Regione (extra fondi) - Ragione aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
4010203001000000	4.10.10.20.02.0.005.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Regione	0	0	0
4010203001140000	4.10.10.20.02.0.009.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondi) - erogati da Stato	0	0	0
4010203002000000	4.10.10.20.02.0.010.00.000	Contributi da U.E.	0	0	0
4010203004000000	4.10.10.20.02.0.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondi) - Vincolati	703.683	0	(703.683)
4010203004001000	4.10.10.20.02.0.030.10.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondi) - erogati tramite Regione	0	0	0
4010203004011000	4.10.10.20.02.0.031.00.000	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondi) - vincolati	0	0	0
4010203005000000	4.10.10.20.02.0.035.00.000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondi) - Altro	0	0	0
4010203006000000	4.10.10.20.02.0.036.00.000	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondi) - in attuazione dell'art.79, comma 1, lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0
4010203007000000	4.10.10.20.02.0.040.00.000	Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondi) - Vincolati	0	0	0





401 02040010000	4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione indistinto	€.	141.848	0	(141.848)					
401 02040010050	4.10.10.20.030.010.00.050	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione FSR indistinto finalizzato	€.	0	0	0					
401 02040010100	4.10.10.20.030.010.00.100	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione - Vincolati	€.	0	0	0					
401 02040010150	4.10.10.20.030.010.00.150	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo)	€.	0	0	0					
401 02040010200	4.10.10.20.030.010.00.200	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR	€.	0	0	0					
401 02040020000	4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0					
401 0300000000000	4.10.10.30.000.000.00.000	A.1.C) Contributi clesercizio da enti privati - Totale	€.	6.566.887	260.000	(6.306.887)		65.000	65.000	65.000	
		Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
401 03010000000	4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	€.	2.870.161	0	(2.870.161)					
401 03020000000	4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	€.	1.032.311	0	(1.032.311)					
401 03030000000	4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - Indistinto	€.	260.000	260.000	0		65.000	65.000	65.000	65.000
401 03040000000	4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	€.	2.404.395	0	(2.404.395)					
		Prechiusura al 3° trimestre 2024		1.911.005	259.250	(1.242.555)		64.813	64.813	64.812	64.812
401 1000000000000	4.10.11.00.000.000.00.000	A.1a) Retifica contributi clesercizio per destinazione ad investimenti - Totale	€.	1.911.005	259.250	(1.242.555)		64.813	64.813	64.812	64.812
401 10010000000	4.10.11.10.000.000.00.000	A.1a.A) Retifica contributi clesercizio per destinazione ad investimenti	€.	1.911.005	259.250	(1.242.555)		64.813	64.813	64.812	64.812
		Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
401 10010010000	4.10.11.10.010.000.00.000	Retifica contributi clesercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	€.	35.885	0	(35.885)					
401 10010020000	4.10.11.10.015.000.00.000	Retifica contributi clesercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da ATS/ASST/IFondazioni della Regione	€.	52.928	0	(52.928)					
401 10010030000	4.10.11.10.020.000.00.000	Retifica contributi clesercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	€.	1.412.892	259.250	(1.153.742)		64.813	64.813	64.812	64.812
401 2000000000000	4.10.12.00.000.000.00.000	A.1b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale	€.	6.398.702	2.939.977	(3.458.725)		734.994	734.994	734.994	734.995
401 20010000000	4.10.12.10.000.000.00.000	A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€.	6.398.702	2.939.977	-		734.994	734.994	734.994	734.995
		Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
401 20010010000	4.10.12.10.005.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	€.	37.265	1.130.864	1.093.599		282.716	282.716	282.716	282.716
401 20010020000	4.10.12.10.010.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	€.	872.722	36.666	(836.056)		9.166	9.166	9.167	9.167
401 20010030000	4.10.12.10.012.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione per quota FSR indistinto	€.	0	0	0					
401 20010040000	4.10.12.10.013.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regioni (ASSI) da contributi esercizi precedenti da Regione - quota FSR indistinto	€.	0	0	0					
401 20010050000	4.10.12.10.015.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/IFondazioni per quota FSR Vincolato	€.	86.636	19.080	(67.556)		4.770	4.770	4.770	4.770
401 20010060000	4.10.12.10.018.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/IFondazioni per quota FSR indistinto	€.	0	0	0					
401 20010070000	4.10.12.10.020.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	1.211.034	13.280	(1.197.754)		3.315	3.315	3.315	3.315
401 20010080000	4.10.12.10.025.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regioni (extra fondo)	€.	0	0	0					
401 20010080100	4.10.12.10.026.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati	€.	404.594	137.082	(267.512)		34.271	34.271	34.270	34.270
401 20010130000	4.10.12.10.055.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)	€.	3.786.051	1.603.025	(2.183.026)		400.756	400.756	400.756	400.757







		A.3 Proventi e ricavi diversi - Totale		€.	634.823.746	654.602.386	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale							
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.492.877	652.271.517	19.778.640
				Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
				€.	632.49		









40201110050000	4.10.20.10.190.030.00.000	Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	€	595.228	335.461	(299.767)		83.865	83.865	83.865	83.865
40201110060000	4.10.20.10.190.040.00.000	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) - (soggette a compensazione)	€	0	0	0		0	0	0	0
40201110070000	4.10.20.10.190.041.00.000	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) - (soggette a compensazione)	€	0	0	0		0	0	0	0
40201110080000	4.10.20.10.190.050.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggette a compensazione)	€	0	0	0		0	0	0	0
40201110090000	4.10.20.10.190.055.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (non in compensazione)	€	0	0	0					
40201120010000	4.10.20.10.200.010.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie v/ ATS di appartenenza	€	0	0	0					
40201120030000	4.10.20.10.200.020.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni (unitari)	€	0	0	0					
40201120040000	4.10.20.10.200.030.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie ad altri soggetti pubblici	€	0	0	0					
40201140010000	4.10.20.10.300.010.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria per ATS di appartenenza	€	0	0	0					
40201140020000	4.10.20.10.300.020.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria vialtre ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€	0	0	0					
40201140030000	4.10.20.10.300.030.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici	€	0	0	0					
40201140040000	4.10.20.10.300.055.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici Extraregione (non soggette a compensazione)	€	0	0	0					
40201140050000	4.10.20.10.300.060.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria a privati	€	0	0	0					
40201150010000	4.10.20.10.400.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€	2.792.433	2.792.433	0		698.109	698.109	698.109	698.109
40201150020000	4.10.20.10.400.110.00.000	Ricavi per prestazioni socio sanitarie a soggetti privati	€	0	0	0					
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area ospedaliera)	€	2.986.543	3.008.954	22.411		752.238	752.238	752.239	752.239
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area specialistica)	€	18.869.214	18.869.214	0		4.717.304	4.717.304	4.717.303	4.717.303
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area sanità pubblica)	€	0	0	0					
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNL)	€	285.574	265.574	0		66.393	66.394	66.394	66.393
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNL) verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€	2.658.546	2.636.135	(22.411)		659.034	659.034	659.033	659.034
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie in rianimazione - Altro	€	0	0	0					
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie in rianimazione - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€	0	0	0					
40201180010000	4.10.20.10.600.010.00.000	Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni)	€	0	0	0					
40201220030000	4.10.20.10.650.030.00.000	(Ricavi per Tamponi vialtre ATS-ASST-Fondazioni della Regione)	€	0	0	0					
40201220030100	4.10.20.10.650.034.00.000	(Ricavi per tamponi v/ATS di appartenenza)	€	0	0	0					
40201220040000	4.10.20.10.650.040.00.000	(Ricavi per vaccinazioni v/ATS di appartenenza)	€	72.780	0	(72.780)					
40201230010000	4.10.20.10.800.010.00.000	Altri ricavi propri di ATS - a soggetti privati	€	0	0	0					

40202000000000	4.10.20.20.000.000.00.000	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	€	1.076.450	1.076.450	0		269.113	269.113	269.112	269.113
----------------	---------------------------	--	---	-----------	-----------	---	--	---------	---------	---------	---------

COD_COGE_NI	COD_COGE_od	Descrizione	Previsione al 31/12/2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
40202010000000	4.10.20.20.010.010.00.000	Ricavi da differenza alberghiera	€	101.140	101.140	0	25.285	25.285	25.285
40202020000000	4.10.20.20.020.010.00.000	Buoni mensa	€	804.396	804.396	0	201.099	201.099	201.099
40202030000000	4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da apertimentazione farmaci	€	0	0	0			
40202040000000	4.10.20.20.040.010.00.000	Proventi da Ricascio certificati e cartelle cliniche	€	150.000	150.000	0	37.500	37.500	37.500
40202050010000	4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	€	9.000	9.000	0	2.250	2.250	2.250
40202060020000	4.10.20.20.060.020.00.000	Ricavi per formazione verso ATS/ASST-Fondazioni della Regione	€	0	0	0			









4030203040100	4.10.30.20.030.035.00.100	(Rimborsi per Cessione di tessuti e cellule staminali Extraregione)	€.	0	0	0	0
403020304050000	4.10.30.20.030.060.00.000	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso terzi nel circuito SRC)	€.	0	0	0	0
403020304050100	4.10.30.20.030.060.00.100	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati fuori dal circuito SRC)	€.	2.914.285	2.914.285	0	728.572
403020304050200	4.10.30.20.030.060.00.200	(Rimborsi per cessione di Staminali e tessuti)	€.	0	0	0	0
403020304060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	€.	0	0	0	0
403020400010000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di ATSA/SST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0	0
403020400020000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0	0
403020400030000	4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	0	0	0	0
403020500100000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATSA/SST/Fondazioni della Regione	€.	16.000	16.000	0	4.000
403020500200000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0	0
403020500300000	4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0	0	0	0
403020500400100	4.10.30.20.050.070.00.000	Recavi GSA per differenza saldo mobilità interregionale	€.	0	0	0	0
403020500400200	4.10.30.20.050.075.00.000	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a interezza sanitaria erogate a soggetti in cura in E.R.	€.	0	0	0	0
403020500400300	4.10.30.20.050.075.00.100	(Rimborsi per Cessione emodivieti Extraregione nel circuito SRC (in compensazione))	€.	0	0	0	0
403020600100000	4.10.30.20.060.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio,...)	€.	638.419	638.419	0	159.605
403020600200000	4.10.30.20.060.020.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0	0
403020600300000	4.10.30.20.060.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	132.502	132.502	0	33.125
403020600100000	4.10.30.20.060.080.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	2.352.741	2.352.741	0	588.185
403020700400000	4.10.30.20.060.090.00.000	REGIONE: Rimborso per Pay back sui depositi medici	€.	0	0	0	0
4040400000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A-01 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	€.	10.125.884	10.125.884	0	2.531.471
4051001001001000	4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€.	7.249.902	7.249.902	0	1.812.475
40510010010010100	4.10.50.10.010.010.00.100	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - PNRR/PNC	€.	0	0	0	0
40510010010020000	4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima donazione	€.	4.884.081	4.884.081	0	1.216.021
405100100300000	4.10.50.10.010.020.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	€.	1.487.556	1.487.556	0	371.889
405100100300100	4.10.50.10.010.021.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato)- PNRR/PNC	€.	666.363	666.363	0	166.591
405100200100000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi c/ceserzio da contributi FSR destinati a investimenti	€.	52.153	52.153	0	13.038
405100200200000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi c/ceserzio da altri contributi destinati a investimenti	€.	2.177.353	2.177.353	0	544.338
405100300100000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire	€.	1.806.335	1.806.335	0	451.584
405100300200000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	€.	3.541.149	3.541.149	0	885.287
405100300300000	4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	€.	0	0	0	0





COD_COGE_NI	COD_COGE_Old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
500.00000000000000	4.20.05.10.010.010.00.000	B) COSTI DELLA PRODUZIONE	897.806,154	905.827,918	8.021,764

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
227.387,206	227.756,238	224.084,794	226.599,620	2.808,409	0	7.271,283	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_Old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
501.00000000000000	4.20.05.10.010.010.00.000	5.1) Acquisti di beni - Totale	337.517,346	358.285,448	20.768,102

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
90.495,592	90.885,678	87.194,179	89.708,999	3.779	0	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_Old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
501.01000000000000	4.20.05.10.010.010.00.000	5.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale	332.882,179	353.615,553	20.733,374

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
89.334,119	89.703,204	86.031,706	88.546,524	3.779	-	-	-

COD_COGE_NI	COD_COGE_Old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
501.010100100010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	167.775,100	184.758,347	16.983,247
501.010100100020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	0	0	0
501.010100100030	4.20.05.10.010.010.01.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	25.799,175	25.547,897	(251,278)
501.010100200010	4.20.05.10.010.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	41.895,168	44.513,964	2.617,796
501.010100300010	4.20.05.10.010.010.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 1024/602)	0	0	0
501.010100400010	4.20.05.10.010.010.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATSSAST/Fondazioni della Regione	0	0	0
501.010100400020	4.20.05.10.010.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da ATSSAST/Fondazioni della Regione	0	0	0
501.010200100000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	1.045,650	1.045,650	0
501.010200200000	4.20.05.10.020.020.00.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	0	0	0
501.010300100000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC)	360.000	360.000	0
501.010300200000	4.20.05.10.025.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC)	60.000	60.000	0
501.010300300000	4.20.05.10.025.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicinali (SENZA AIC)	0	0	0
501.010400100010	4.20.05.10.030.010.00.000	Erodervivali	2.600.000	2.600.000	0
501.010400100020	4.20.05.10.030.012.00.000	(Erodervivali di produzione regionale da Privati nel circuito SRC)	0	0	0
501.010400100030	4.20.05.10.030.020.00.000	Erodervivali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0
501.010400300000	4.20.05.10.030.300.00.000	Erodervivali di produzione regionale	653.836	589.360	(64.476)
501.010400300010	4.20.05.10.030.310.00.000	(Erodervivali di produzione regionale da ATSSAST/IRCCSP/Fondazioni della Regione fuori circuito SRC)	0	0	0
501.010400300020	4.20.05.10.030.320.00.000	(Erodervivali di produzione regionale da ATSSAST/IRCCSP/Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	653.836	589.360	(64.476)
501.010400300025	4.20.05.10.030.320.00.100	(Erodervivali da Aziende Pubbliche ExtraRegione (mobilità in compensazione))	0	0	0
501.010400300030	4.20.05.10.030.330.00.000	(Erodervivali di produzione regionale da altri soggetti)	0	0	0
501.010500100000	4.20.05.10.040.010.00.000	Prodotti dietetici	750.000	750.000	0
501.010600100000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	16.832.503	17.003.737	171.234
501.010600200000	4.20.05.10.050.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	2.500.342	2.750.000	249.658
501.010600300000	4.20.05.10.050.030.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	0	0	0
501.010700100000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	4.313.045	4.300.000	(13.045)
501.010700200000	4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	4.350.000	4.500.000	150.000
501.010700300000	4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	2.902.200	2.902.200	0
501.010700400000	4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	2.900.000	2.500.000	(400.000)
501.010700500000	4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	2.488.446	2.488.446	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
46.189,587	46.189,586	46.189,587	46.189,587				
6.386,975	6.386,974	6.386,974	6.386,974				
11.128,491	11.128,491	11.128,491	11.128,491				
261.412	261.412	261.413	261.413				
90.000	90.000	90.000	90.000				
15.000	15.000	15.000	15.000				
650.000	650.000	650.000	650.000				
147.340	147.340	147.340	147.340				
187.500	187.500	187.500	187.500				
5.147.410	4.292.644	4.292.644	3.327,161	3.737			
729.857	876.268	606.508	537.367				
1.183.842	1.104.897	1.010.119	1.007.142				
1.365.462	1.244.766	1.039.011	850.751				
869.022	816.155	623.389	593.634				
627.256	664.655	606.622	599.267				
629.150	768.577	542.996	557.723				





50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	90.000	90.000	0
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specializzati	€.	5.438.158	5.758.158	320.000
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	1.230.000	1.230.000	0
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd C	€.	12.250.000	12.400.000	150.000
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	2.800.000	2.800.000	0
50101070110000	4.20.05.10.060.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	1.700.000	1.700.000	0
50101090030000	4.20.05.10.080.030.00.000	Dispositivi Medici: Cnd J - Impianziabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi)	€.	6.750.000	6.900.000	150.000
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.000	Dispositivi medici: Cnd P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	€.	14.421.171	14.900.000	478.829
50101100010000	4.20.05.10.090.010.00.000	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	€.	2.300.000	2.300.000	0
50101110010000	4.20.05.10.100.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: sieri	€.	0	0	0
50101111002000	4.20.05.10.100.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	€.	0	0	0
50101120010000	4.20.05.10.120.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0	0
50101130010000	4.20.05.10.130.010.00.000	(Sangue ed emocomponenti da privato nel circuito SRC)	€.	0	0	0
50101130010100	4.20.05.10.130.010.01.000	(Staminali e tessuti da terzi)	€.	0	0	0
50101130010200	4.20.05.10.130.010.02.000	(Sangue ed emocomponenti da privato fuori dal circuito SRC)	€.	2.129.000	2.129.000	0
50101130020000	4.20.05.10.130.800.00.000	Sangue ed emocomponenti acquistati Extra regione	€.	0	0	0
50101130030000	4.20.05.10.130.810.00.000	(Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	€.	3.712.173	3.728.752	16.579
50101130030100	4.20.05.10.130.810.01.000	(Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC)	€.	0	0	0
50101130030200	4.20.05.10.130.810.02.000	(Staminali e tessuti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0	0
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	3.205.212	3.000.042	(205.170)
50101150000000	4.20.05.10.800.810.00.000	Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150010010	4.20.05.10.800.811.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti farmaceutici ed emoderivati) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150020000	4.20.05.10.800.813.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Dispositivi Medici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150030000	4.20.05.10.800.814.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti clinici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150040000	4.20.05.10.800.815.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150050000	4.20.05.10.800.816.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti chimici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150060000	4.20.05.10.800.817.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti per uso veterinario) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50101150070000	4.20.05.10.800.818.00.000	Altri beni e prodotti sanitari Altri beni e prodotti sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

[illegible][illegible][illegible]



Deduce 10 d: 70 Ml: Con



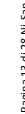


502010700000000	4.20.10.10.070.000.00.000	B.2.A.7) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale	€.	-	0	0	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
COD_COGE_NI	COD_COGE_04I	Descrizione		Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
502010800000000	4.20.10.10.080.000.00.000	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci a File F - Totale	€.	-	0	0				0
COD_COGE_NI	COD_COGE_04I	Descrizione		Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
50201080020070	4.20.10.10.080.020.70.000	(acquisto di File F, Doppio Canale e Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio sanitario e accreditate) - Moltissima internazionale	€.	0	0	0				
502010900000000	4.20.10.10.090.000.00.000	B.2.A.9) Acquisto prestazioni lenami in convenzione - Totale	€.	-	0	0				0
COD_COGE_NI	COD_COGE_04I	Descrizione		Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
502011000000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	€.	2.158.916	2.239.628	80.912		559.957	559.957	559.957
COD_COGE_NI	COD_COGE_04I	Descrizione		Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione				
502011000100000	4.20.10.10.100.010.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da pubblico (118)	€.	0	0	0				



[illegible]





50201140030010		4.20.10.10.140.030.10.000	€	1.630	0	(1.630)
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)						
50201140030020		4.20.10.10.140.030.20.000	€	0	0	0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti Pubblici e Università)						
50201140030030		4.20.10.10.140.030.30.000	€	0	0	0
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia)						
50201140030040		4.20.10.10.140.030.40.000	€	30.960	32.590	1.630
Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando da Aziende di altre Regioni)						
<b>B.2.A.15) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	12.138.972	11.924.192		(214.780)
<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	91.148.059	91.249.846		101.787
<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	89.266.953	89.817.472		350.526
<b>B.2.B.2) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	7.090.000	7.290.000		200.000
Lavanderia						
€						
<b>B.2.B.3) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	14.494.000	14.569.000		75.000
Pulizia						
€						
<b>B.2.B.4) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	12.136.599	12.186.109		49.510
Mensa						
Mensa dipendenti						
€						
Mensa dipendenti						
€						
Ticket restaurant dipendenti						
€						
Ticket restaurant dipendenti						
€						
Mensa degen						
€						
Mensa degen						
€						
<b>B.2.B.5) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	19.270.000	19.670.000		400.000
Riscaldamento						
€						
<b>B.2.B.6) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	7.531.753	7.548.725		16.972
Servizi di elaborazione dati						
€						
<b>B.2.B.7) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	3.795	3.795		0
Trasporti non sanitari (se non addebiati in fattura dai fornitori di materiale e merci)						
€						
<b>B.2.B.8) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	2.130.000	2.230.000		100.000
Smaltimento rifiuti						
€						
<b>B.2.B.9) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	170.200	170.200		0
Utensile telefoniche						
€						
<b>B.2.B.10) Servizi non sanitari - Totale</b>						
COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	€	9.850.000	9.850.000		0
Utensile elettrica						
€						





50202010060030	4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	€	1.650.000	1.650.000	0	412.500	412.500	412.500	412.500										
50202010060040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	€	1.207.243	1.200.395	(6.848)	300.076	300.077	300.076	300.076										
50202010060050	4.20.10.20.010.020.80.000	Altre Utenze	€	410.167	410.000	(167)	102.500	102.500	102.500	102.500										
50202010060010	4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	€	3.524.545	3.524.545	0	881.136	881.136	881.137	881.136										
50202010060020	4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	€	652.086	652.086	0	163.022	163.021	163.021	163.022										
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASS/TSFondazioni della Regione	€	351.634	351.635	1	87.909	87.909	87.909	87.908										
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	€	0	0	0														
50202010110010	4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telex	€	291.658	291.658	0	72.965	72.964	72.964	72.965										
50202010110020	4.20.10.20.010.050.15.000	Pubblicità e promozione	€	10.980	10.980	0	2.745	2.745	2.745	2.745										
50202010110030	4.20.10.20.010.050.20.000	Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€	0	0	0														
50202010110040	4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"	€	2.276.000	2.276.000	0	560.000	560.000	560.000	560.000										
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	€	6.216.103	5.732.251	(483.852)	1.433.062	1.433.063	1.433.063	1.433.063										
50202020000000	4.20.10.20.020.000.00.000	9.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale	€	1.373.097	1.281.049	(92.046)	320.203	320.263	320.241	320.262										
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	Consulenze non sanitarie da ATS/ASS/TSFondazioni della Regione	€	0	0	0														
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	€	56.088	1.500	(54.588)	375	375	375	375										
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€	17.763	17.763	0	4.441	4.441	4.441	4.440										
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€	0	0	0														
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	Servizi per consulenze Legali - da privato	€	256.805	160.383	(96.422)	40.096	40.096	40.095	40.096										
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	Servizi per consulenze Notarili - da privato	€	5.000	5.000	0	1.250	1.250	1.250	1.250										
50202020030010	4.20.10.20.020.020.10.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€	0	0	0														
50202020030020	4.20.10.20.020.020.20.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato	€	0	0	0														
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000	Prestazioni lavoro Interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€	67.794	30.324	(37.469)	7.581	7.581	7.581	7.581										
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	Prestazioni lavoro Interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€	850.000	850.000	0	212.500	212.500	212.500	212.500										
50202020030060	4.20.10.20.020.020.50.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€	0	0	0														
50202020030070	4.20.10.20.020.020.60.000	Personale religioso	€	111.780	111.780	0	27.945	27.945	27.945	27.945										
50202020030080	4.20.10.20.020.020.61.000	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1, lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	€	0	0	0	0	0	0	0										
50202020040010	4.20.10.20.020.030.10.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASS/TSFondazioni della Regione	€	7.877	104.298	96.422	26.075	26.075	26.074	26.075										
50202020040020	4.20.10.20.020.030.20.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€	0	0	0														
50202020040030	4.20.10.20.020.030.30.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia	€	0	0	0														
50202030000000	4.20.10.20.030.000.00.000	9.2.B.3) Formazione (esternizzata e non) - Totale	€	508.009	351.318	(156.691)	87.830	87.829	87.829	87.830										
50202030010000	4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione esternizzata da pubblico (Irel, Università, ...)	€																	





50202030020000	4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione externalizzata da ATSA/SS/TFondazioni della Regione	€	0	0	0	87.830	87.829	87.830										
50202030030000	4.20.10.20.030.110.000.000	Formazione externalizzata da privato	€	508.009	351.318	(156.691)													
50202030040000	4.20.10.20.030.120.000.000	Formazione non externalizzata da privato	€	0	0	0													
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata) - Totale			€	27.548.916	27.577.115	20.199			6.894.279	6.894.278	6.894.279								
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione			Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quinto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo sovvenzioni da CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi CUI SOCIO-SAN			
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili e loro pertinenze	€	9.502.657	9.539.410	36.753			2.384.852	2.384.853	2.384.852								
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti e macchinari	€	0	0	0													
50330000000000	4.20.15.20.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e macchine	€	170.111	170.111	0			42.528	42.528	42.528								
50340000000000	4.20.15.30.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecniche scientifiche sanitarie	€	13.615.343	13.615.343	0			3.403.896	3.403.896	3.403.895								
50350000000000	4.20.15.40.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari	€	251	251	0			63	62	63								
50360000000000	4.20.15.50.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari	€	45.000	45.000	0			11.250	11.250	11.250								
50370000000000	4.20.15.80.000.000.00.000	Altre manutenzioni e riparazioni	€	4.215.554	4.207.000	(8.554)			1.051.750	1.051.750	1.051.750								
50380000000000	4.20.15.90.000.000.00.000	Manutenzioni e riparazioni da ATSA/SS/TFondazioni della Regione	€	0	0	0													
B.4) Godimento di beni di terzi - Totale			€	22.023.637	22.111.532	87.895			5.527.882	5.527.883	5.527.883		5.527.884	9.988					
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione			Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quinto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo sovvenzioni da CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi CUI SOCIO-SAN			
50410010000000	4.20.20.10.010.000.00.000	Affitti passivi	€	925.901	925.901	0			231.475	231.476	231.475								
50410020000000	4.20.20.10.020.000.00.000	Spese condominiali	€	68.910	68.910	0			17.227	17.227	17.228								
50420010000000	4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	€	10.402.083	10.489.988	87.895			2.622.487	2.622.487	2.622.487								
50420020000000	4.20.20.20.015.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	€	0	0	0													
50420030000000	4.20.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	€	1.026.733	1.026.733	0			256.683	256.683	256.684								
50430010000000	4.20.20.30.010.000.00.000	Canoni di leasing sanitari	€	0	0	0													
50430020000000	4.20.20.30.020.000.00.000	Canoni di leasing non sanitari	€	0	0	0													
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing	€	9.600.000	9.600.000	0			2.400.000	2.400.000	2.400.000								
50450010000000	4.20.20.80.010.000.00.000	Locazioni e noleggi da ATSA/SS/TFondazioni della Regione	€	0	0	0													
Costo del Personale (Totale)			€	325.188.225	321.226.874	(3.961.351)			80.306.717	80.306.718	80.306.719		80.306.720	937.684		3.123.465	0		
B.5) Personale del ruolo sanitario - Totale			€	257.176.378	253.924.148	(3.252.230)			63.481.036	63.481.036	63.481.040		63.481.036	750.146		3.123.465			
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione			Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Budget al quinto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo sovvenzioni da CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi CUI SOCIO-SAN			
50510010010000	4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse)	€	54.417.083	54.301.501	(115.582)			13.575.376	13.575.375	13.575.375								
50510010020000	4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€	2.188.751	2.188.751	0			547.187	547.188	547.188				293.255		887.240		
50510010030000	4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Retri. Pensione)	€	19.570.946	20.792.134	1.221.188			5.198.033	5.198.034	5.198.034						60.000		





[illegible]





505.300100300000	4.20.25.10.110.030.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità valore)	€	10.430.041	10.430.041	0
505.300100400000	4.20.25.10.110.035.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività creativa)	€	4.378.549	4.378.549	0
505.300100500000	4.20.25.10.110.040.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze personale a comando)	€	36.488	36.488	0
505.300100600000	4.20.25.10.110.050.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€	1.683.038	0	(1.683.038)
505.300100800000	4.20.25.10.110.110.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€	30.241.857	29.782.769	(459.089)
505.300100900000	4.20.25.10.110.210.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a IFR)	€	0	0	0
505.300101000000	4.20.25.10.110.800.00.000	Ruolo Sanitario - T INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€	2.360.290	2.360.290	0
505.300200100000	4.20.25.10.112.010.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€	1.533.887	1.533.887	0
505.300200200000	4.20.25.10.112.020.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Stipendio)	€	296.332	296.332	0
505.300200300000	4.20.25.10.112.030.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Indennità valore)	€	1.168.274	1.168.274	0
505.300200400000	4.20.25.10.112.035.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività creativa)	€	296.983	296.983	0
505.300200600000	4.20.25.10.112.050.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€	82.801	0	(82.801)
505.300200800000	4.20.25.10.112.110.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€	973.405	952.159	(21.246)
505.300201000000	4.20.25.10.112.800.00.000	Ruolo Sanitario - T DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€	20.218	29.218	0

2,607,511	2,607,510	2,607,510	2,607,511
1,094,638	1,094,637	1,094,637	1,094,637
9,124	9,125	9,125	9,124
7,445,692	7,445,692	7,445,692	7,445,693
0	0	0	0
590,072	590,072	590,073	590,073
383,472	383,471	383,472	383,472
74,083	74,083	74,083	74,083
292,068	292,069	292,069	292,068
74,246	74,245	74,246	74,246
238,040	238,040	238,040	238,039
7,305	7,305	7,304	7,304

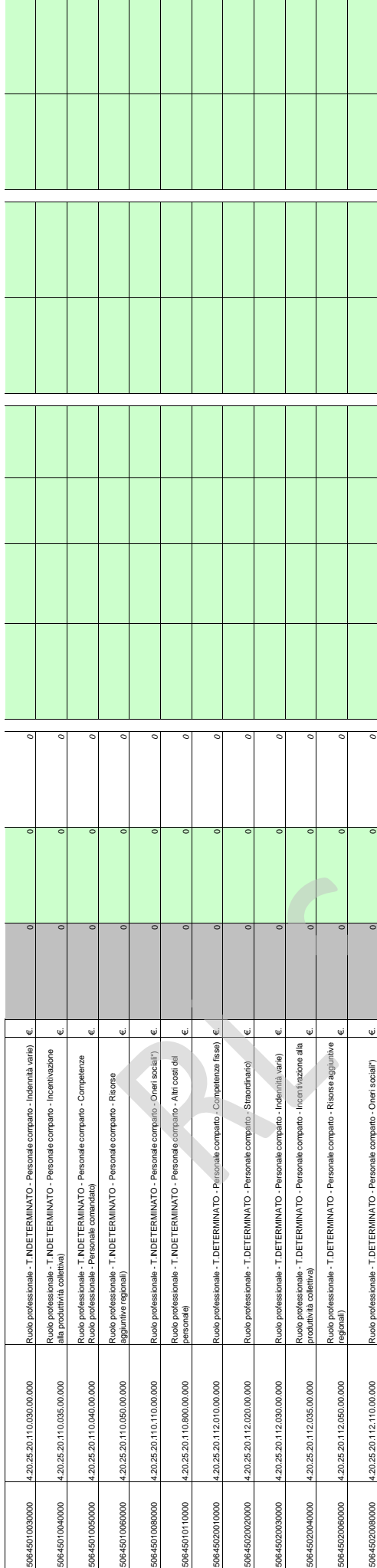
506.000.000.000.000	4.20.25.20.000.00.000	B.6 Personale del ruolo professionale - Totale	€.	841.057	838.245	12.822
---------------------	-----------------------	--	----	---------	---------	--------

[illegible]

COD. COGE_MI	COD. COGE_INF	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsivo al 31/12/2023	Variazione
506-400110010000	4.20.25.20.020.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze (vari)	€ 235.225	235.225	0
506-400110020000	4.20.25.20.020.020.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Straordinario	€ 0	0	0
506-400110030000	4.20.25.20.020.025.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Retri. Posizione)	€ 311.559	311.559	0
506-400110040000	4.20.25.20.020.030.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€ 0	0	0
506-400110050000	4.20.25.20.020.040.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze (personale comparto)	€ 0	0	0
506-400110060000	4.20.25.20.020.050.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (rinnovazione di risultato)	€ 94.092	94.092	0
506-400110070000	4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€ 2.246	0	(2.246)
506-400110080000	4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Oneri sociali*)	€ 179.366	178.750	(570)
506-400110120000	4.20.25.20.020.800.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del (rinnovazione di risultato)	€ 18.539	18.539	0
506-400200100000	4.20.25.20.022.010.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse)	€ 0	0	0
506-400200300000	4.20.25.20.022.025.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Retri. Posizione)	€ 0	0	0
506-400200400000	4.20.25.20.022.030.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€ 0	0	0
506-400200600000	4.20.25.20.022.050.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (rinnovazione di risultato)	€ 0	0	0
506-400200700000	4.20.25.20.022.060.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive (regionali)	€ 0	0	0
506-400200900000	4.20.25.20.022.110.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Oneri sociali*)	€ 0	0	0
506-400201200000	4.20.25.20.022.800.00.000	Ruolo professionale - T DETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del (rinnovazione di risultato)	€ 0	0	0
506-450110010000	4.20.25.20.110.010.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze (fisse)	€ 0	0	0
506-450100200000	4.20.25.20.110.020.00.000	Ruolo professionale - T INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€ 0	0	0

[illegible]



[illegible]

	33,470	33,470	33,469	33,469
	22,542	22,543	22,543	22,543
	15,118	15,118	15,117	15,118
	19,631	19,630	19,631	19,630
	502	503	503	503
	7,984,553	7,984,552	7,984,552	7,984,553
	168,053	168,053	168,052	168,053
	556,476	556,476	556,476	556,476

[illegible][illegible]





507 55010050000	4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€.	1.651.059	1.651.059	0
507 55010060000	4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato)	€.	0	0	0
507 55010070000	4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€.	203.786	203.786	(203.786)
507 55010090000	4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Oneri sociali)	€.	10.465.839	10.386.653	(79.186)
507 55010100000	4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Accantonamento a TFR)	€.	0	0	0
507 55010120000	4.20.25.30.110.800.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale comparto - Altri costi del personale)	€.	376.618	357.527	(19.091)
507 55020010000	4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Competenze fisse)	€.	316.057	316.057	0
507 55020020000	4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Straordinario)	€.	25.560	25.560	0
507 55020030000	4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Identità ruolo)	€.	78.876	78.876	0
507 55020040000	4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€.	28.954	28.954	0
507 55020060000	4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€.	2.088	0	(2.088)
507 55020080000	4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Oneri sociali)	€.	128.520	128.384	(136)
507 55020110000	4.20.25.30.112.800.00.000	Ruolo tecnico - T DETERMINATO - - Personale comparto - Altri costi del personale)	€.	3.237	3.237	0

508.000.000.000.000.000	4.20.25.40.000.000.00.000	13.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	18.686.343	18.366.796	(322.147)
-------------------------	---------------------------	--	----	------------	------------	-----------

COD_COGE_NI	COD_COGE_Old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Competenze fissi)	€ 510.620	510.620	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€ 0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione)	€ 484.838	484.838	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€ 0	0	0
50860010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Competenze Personale comandato)	€ 0	0	0
50860010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (eriluzione di risultato)	€ 123.788	123.788	0
50860010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€ 7.162	0	(7.162)
50860010080000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*)	€ 316.448	314.610	(1.838)
50860010120000	4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo)	€ 15.440	15.440	0
50860020010000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€ 0	0	0
50860020020000	4.20.25.40.022.020.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€ 0	0	0
50860020030000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione)	€ 0	0	0
50860020040000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€ 0	0	0
50860020060000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (eriluzione di risultato)	€ 0	0	0
50860020070000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€ 0	0	0
50860020090000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*)	€ 0	0	0
50860020120000	4.20.25.40.022.800.00.000	Ruolo amministrativo - T-DE TERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo)	€ 0	0	0
50860010010000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€ 11.841.701	11.764.356	(77.305)
50860010020000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T-INDE TERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€ 78.300	78.300	0





50865010030000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	€	603.953	603.953	0
50865010040000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€	636.911	636.911	0
50865010050000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze	€	89.072	89.072	0
50865010060000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali)	€	170.519	0	(170.519)
50865010080000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€	3.782.099	3.716.776	(65.323)
50865010090000	4.20.25.40.110.210.00.000	Accantonamento a IFR)	€	0	0	0
50865010110000	4.20.25.40.110.800.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€	28.082	28.082	0
50865020010000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€	0	0	0
50865020020000	4.20.25.40.112.020.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€	0	0	0
50865020030000	4.20.25.40.112.030.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	€	0	0	0
50865020040000	4.20.25.40.112.035.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€	0	0	0
50865020060000	4.20.25.40.112.050.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali)	€	0	0	0
50865020080000	4.20.25.40.112.110.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€	0	0	0
50865020110000	4.20.25.40.112.800.00.000	Ruolo amministrativo - T DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€	0	0	0

5090000000000000	4.20.30.00.000.000.00.000	<b>5.9 Oneri diversi di gestione - Totale</b>	€	<b>7.649.514</b>	<b>4.695.795</b>	<b>(3.043.719)</b>
------------------	---------------------------	---	---	------------------	------------------	--------------------

COD. COGE. INI	COD. COGE. old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione
50910010000000	4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	1.679.019	1.678.522	(497)
50920020000000	4.20.30.20.010.000.00.000	Perdite su crediti	0	0	0
50930030000000	4.20.30.30.010.000.00.000	Rimborso spese organi societari)	0	0	0
50940010000000	4.20.30.40.010.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	459.060	459.060	0
50940020000000	4.20.30.40.012.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale IATS, ASST, Fondazioni d'Regione	154.215	154.215	0
50950010000000	4.20.30.50.010.000.00.000	Multa, ammende, penali, arbitraggi, risarcimenti	1.500	1.500	0
50950020000000	4.20.30.50.020.000.00.000	Sanzioni verso ATS della Regione	12.020	12.020	0
50950030000000	4.20.30.50.030.000.00.000	Commissioni e spese bancarie	85.500	85.500	0
50950040000000	4.20.30.50.040.000.00.000	Alboramenti, acquisti di libri, riviste e giornali	277.128	276.636	(492)
50950050000000	4.20.30.50.050.000.00.000	Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 50/202)	0	0	0
50950060000000	4.20.30.50.060.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione)	4.981.072	1.939.272	(3.041.800)
50950070000000	4.20.30.50.085.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione servizi socio-sanitari ASSI)	0	0	0
50960020000000	4.20.30.90.095.000.00.000	<b>Altri oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione</b>	0	0	0
50970001000000	4.20.30.90.100.000.00.000	<b>Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</b>	0	0	0

Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione
23.057.619	23.057.619	0

5.10-13) Totale Ammortamenti e svalutazioni	€	23.057.619	23.057.619	0
---	---	------------	------------	---

Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione

150.989	150.988	150.988	150.988	150.989
159.228	159.228	159.228	159.228	159.227
22.268	22.268	22.268	22.268	22.268
929.194	929.194	929.194	929.194	929.194
0	0	0	0	0
7.020	7.021	7.020	7.020	7.021
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.699	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.648	419.647	419.648	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159
484.816	484.820	484.818	484.819	484.819
698.554	698.554	698.554	698.554	698.554
1.151.697	1.151.700	1.151.699	1.151.699	1.151.699
419.647	419.648	419.649	419.649	419.649
114.765	114.765	114.765	114.765	114.765
38.554	38.554	38.554	38.553	38.553
375	375	375	375	375
3.005	3.005	3.005	3.005	3.005
21.375	21.375	21.375	21.375	21.375
69.159	69.159	69.159	69.159	69.159





5101000000000000	4.20.40.10.000.00.000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	388.859	388.859	0	97.215	97.214	97.214	97.215	0	0
5101000000000000	4.20.40.10.010.00.000	B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	388.859	388.859	0	97.215	97.214	97.214	97.215	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5101001000000000	4.20.40.10.010.00.000	Ammortamenti immobilizzazioni (immateriali)	€.	388.859	388.859	0	97.215	97.214	97.214	97.215	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5102000000000000	4.20.40.10.020.00.000	B.10 (2) Svalutazione immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	0	0	0	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5102001000000000	4.20.40.10.020.00.000	Svalutazione immobilizzazioni immateriali	€.	0	0	0	-	-	-	-	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5110000000000000	4.20.40.20.000.00.000	B.11) Ammortamento dei fabbricati - Totale	€.	13.342.298	13.342.298	0	3.335.574	3.335.574	3.335.576	3.335.574	0	0
5111000000000000	4.20.40.20.010.00.000	B.11 (1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale	€.	13.342.298	13.342.298	0	3.335.574	3.335.574	3.335.576	3.335.574	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5111001000000000	4.20.40.20.010.00.000	Ammortamento dei Fabbricati (disponibili)	€.	82.241	82.241	0	20.560	20.560	20.561	20.560	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5111002000000000	4.20.40.20.010.020.00.000	Ammortamento dei Fabbricati (indisponibili)	€.	13.260.057	13.260.057	0	3.315.014	3.315.014	3.315.015	3.315.014	-	-
5112000000000000	4.20.40.20.020.00.000	B.11 (2) Svalutazione dei fabbricati - Totale	€.	-	0	0	0	0	0	0	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5112001000000000	4.20.40.20.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili	€.	0	0	0	-	-	-	-	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5112002000000000	4.20.40.20.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili	€.	0	0	0	-	-	-	-	-	-
5120000000000000	4.20.40.30.000.00.000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	9.326.463	9.326.463	0	2.331.616	2.331.616	2.331.615	2.331.616	0	0
5121000000000000	4.20.40.30.010.00.000	B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	9.326.463	9.326.463	-	2.331.616	2.331.616	2.331.615	2.331.616	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5121001000000000	4.20.40.30.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	€.	9.326.463	9.326.463	0	2.331.616	2.331.616	2.331.615	2.331.616	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5121002000000000	4.20.40.30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica)	€.	0	0	0	-	-	-	-	-	-
5122000000000000	4.20.40.30.020.00.000	B.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5122001000000000	4.20.40.30.020.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0	0	-	-	-	-	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5130000000000000	4.20.40.000.000.00.000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-





COD_CODE_NI	COD_CODE	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
51310010000000	4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	0	0
B. 14 Variazione delle rimanenze - Totale					
51400000000000	4.20.50.00.000.000.00.000		€.	0	0
B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale					
51410000000000	4.20.50.10.000.000.00.000		€.	-	0
51410010010010	4.20.50.10.005.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	€.	0	0
51410010010020	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	€.	0	0
51410010020010	4.20.50.10.005.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altri: farmaci ospedalieri)	€.	0	0
51410010020020	4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0
51410010030010	4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 1024/602)	€.	0	0
51410020010000	4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	€.	0	0
51410030010010	4.20.50.10.012.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	0
51410030010020	4.20.50.10.012.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0
51410030010030	4.20.50.10.012.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	€.	0	0
51410040010010	4.20.50.10.015.010.00.000	(Emoderivati acquistati sul mercato)	€.	0	0
51410040010020	4.20.50.10.015.012.00.000	(Emoderivati di produzione regionale nel circuito SRC)	€.	0	0
51410040010030	4.20.50.10.015.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0
51410050010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	€.	0	0
51410050010020	4.20.50.10.025.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	€.	0	0
51410060010010	4.20.50.10.030.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature a vapore e relativi componenti)	€.	0	0
51410060010020	4.20.50.10.030.020.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	0	0
51410070010010	4.20.50.10.035.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	0	0
51410070010020	4.20.50.10.035.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0
51410070010030	4.20.50.10.035.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0
51410070010040	4.20.50.10.035.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	0	0
51410070010050	4.20.50.10.035.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€.	0	0
51410070010060	4.20.50.10.035.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0
51410070010070	4.20.50.10.035.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€.	0	0
51410070010080	4.20.50.10.035.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	0	0
51410070010090	4.20.50.10.035.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	€.	0	0
51410070010100	4.20.50.10.035.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	0	0
51410070010110	4.20.50.10.035.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
0	0	0	0	0	0	0
-	-	-	-	-	-	-
Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
0	0	0	0	0	0	0
-	-	-	-	-	-	-
Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
0	0	0	0	0	0	0
-	-	-	-	-	-	-





[illegible]





Previsione al 31/12/2025	Variazione	Budget prima trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
0	0	0	0	0	0

Predicurezza al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
0	0	0

[illegible]

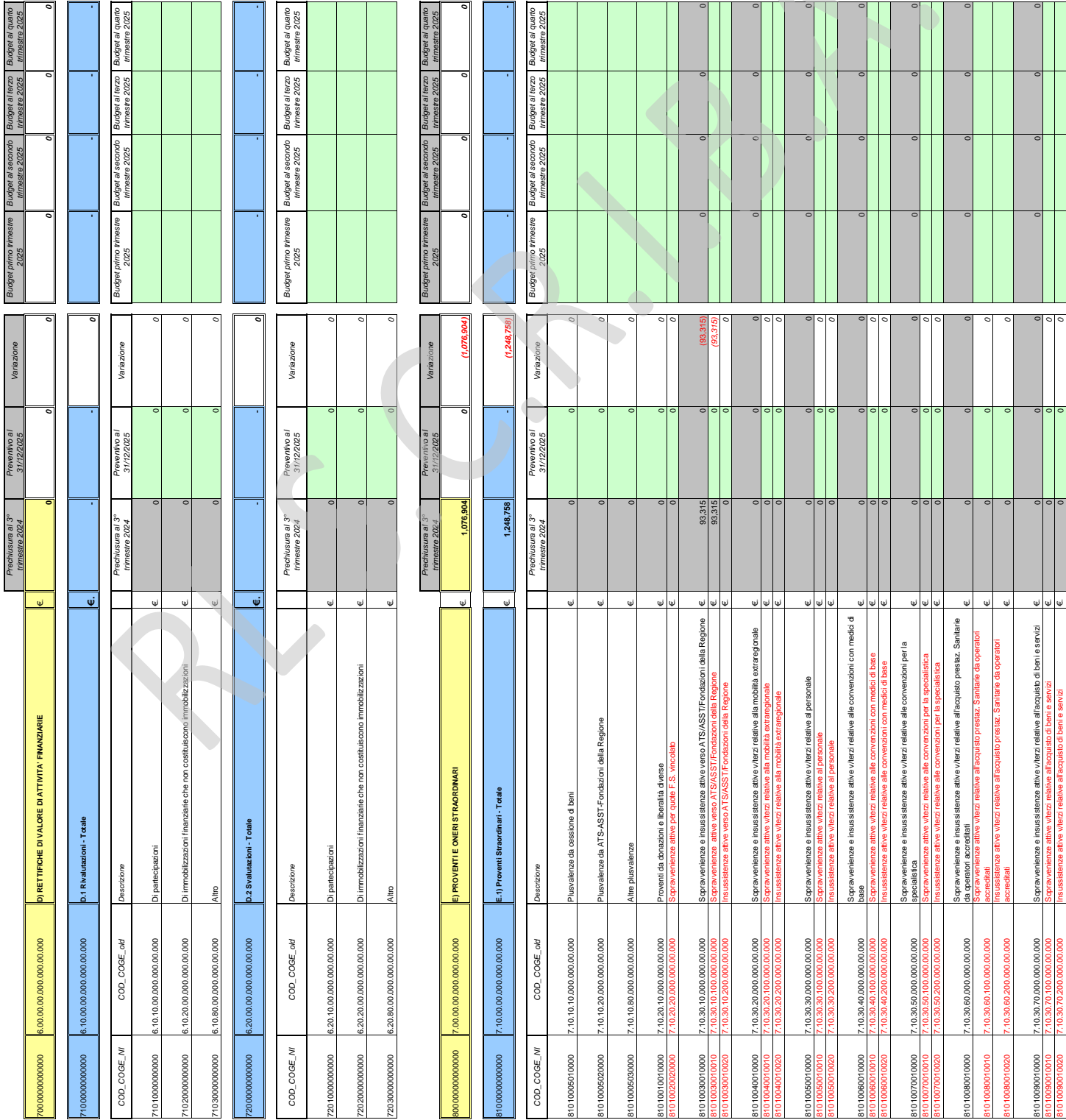
Preclusum al 3° trimestre 2024	Previsivo al 31/12/2025	Variazione
0	0	0
0	0	0
0	0	0



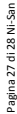
6204000000000000	5.10.20.40.000.00.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti)	€.						
6205000000000000	5.10.20.50.000.00.000.00.000	Utile su cambi	€.	0	0	0	0	0	0

			Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
C) ONERI FINANZIARI (Parziale)			€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.3 Interessi passivi - Totale			€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
6301001000000000	5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€.	0	0							
6302001000000000	5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€.	0	0							
6302002000000000	5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fidejussioni	€.	0	0							
6303001000000000	5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	€.	0	0							
6303002000000000	5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	€.	0	0							
6303003000000000	5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	€.	0	0							
6303004000000000	5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	€.	0	0							
6303005000000000	5.20.10.30.080.000.00.000	Interessi passivi verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0	0							
C.4 Altri oneri finanziari - Totale			€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
6401000000000000	5.20.20.10.000.00.000.00.000	Altri oneri finanziari)	€.	0	0							
6402000000000000	5.20.20.20.000.00.000.00.000	Perdite su cambi	€.	0	0							









Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
131,568	0	292,043	0

Costi da contributi 2025	292,043
Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	

Costi da contributi 2025	292,043
Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN	



COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
91010010000000	8.20.10.10.000.00.000	IRAP relativa a personale dipendente	24.031.518	23.412.226	(1219.292)	5.853.057	5.853.057	5.853.056	5.853.056	62.316		210.536	
91010020000000	8.20.10.20.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilsto a lavoro dipendente	1.355.670	1.135.689	(219.981)	283.922	283.922	283.922	283.923	69.252		81.508	
91010030000000	8.20.10.30.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.894.257	1.894.257	0	473.564	473.565	473.564	473.564				
91010040000000	8.20.10.40.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0								
91020010000000	8.20.20.10.000.00.000	IRES su attività istituzionale	0	0	0								
91020020000000	8.20.20.20.000.00.000	IRES su attività commerciale	324.000	324.000	0	81.000	81.000	81.000	81.000				
91020030000000	8.20.30.10.000.00.000	Accantonamento a F.do Imposte Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0								

99999999999999	9.99.99.99.999.999.99.999	TOTALE RICAVI	926.183.453	932.594.080	6.410.637	234.076.749	234.447.642	230.776.336	233.291.163				
		- Costi capitalizzati	28.243.594	24.784.869	- 3.458.725	6.196.217	6.196.218	6.196.216	6.196.218				
		TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)	897.939.859	907.809.221	9.869.362	227.882.532	228.251.624	224.580.120	227.094.945				
		TOTALE COSTI	926.183.453	932.594.080	6.410.637	234.076.749	234.447.642	230.776.336	233.291.163				
		- Costi capitalizzati	28.243.594	24.784.869	- 3.458.725	6.196.217	6.196.218	6.196.216	6.196.218				
		TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)	897.939.859	907.809.221	9.869.362	227.882.532	228.251.624	224.580.120	227.094.945				
		RISULTATO ECONOMICO	-	0	0	0	0	0	0	2.939.977	-	7.563.326	-



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2,986,543	3,008,954	22,411	1%
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	18,869,214	18,869,214	0	0%
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica art. 57-58)	0	0	0	
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	265,574	265,574	0	0%
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2,658,546	2,636,135	-22,411	-1%
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
		<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>24,779,877</b>	<b>24,779,877</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
50201120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1,891,772	1,891,772	0	0%
50201120020000	4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13,758,996	13,758,996	0	0%
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
50201120040000	4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	1,665,064	1,665,064	0	0%
50201120050000	4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
50201120080000	4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
		<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>17,315,832</b>	<b>17,315,832</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1,894,257	1,894,257	0	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	788,220	788,220	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	787,347	787,347	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione			0	
		<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>20,785,656</b>	<b>20,785,656</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>3,994,221</b>	<b>3,994,221</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	7,070,839	7,070,839	0	0%
		Costi diretti aziendali	672,516	672,516	0	0%
		Costi generali aziendali	700,219	700,219	0	0%
		<b>TOTALE AL TRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>8,443,574</b>	<b>8,443,574</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>





**CONTO ECONOMICO - Dati in €.**

4000000000000000	4.10.00.00.000.000.000.000
------------------	----------------------------

4010000000000000	4.10.10.00.000.000.00.000
------------------	---------------------------

4010100000000000	4.10.10.10.000.000.000
------------------	------------------------

		4.10.10.012.000.00.000
4010102.0000000		4.10.10.015.000.00.000
4010103.0000000		4.10.10.016.000.00.000
4010104.0000000		4.10.10.016.100.00.000
4010104.007100000		4.10.10.016.100.00.000
4010104.0020000		4.10.10.016.200.00.000
4010104.0030000		4.10.10.020.000.00.000
4010104.0040000		4.10.10.025.000.00.000
4010106.0000000		4.10.10.041.000.00.000
4010107.0000000		4.10.10.045.000.00.000
4010108.0000000		4.10.10.050.000.00.000
4010110.0000000		4.10.10.060.000.00.000
4010111.0000000		4.10.10.060.000.00.000
4010112.0000000		4.10.10.065.000.00.000
4010113.0000000		4.10.10.065.000.00.000
4010113.0000000		4.10.10.210.000.00.000

4010200000000000	4.10.10.20.000.000.00.000
------------------	---------------------------

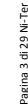
COD_CODE_WI	COD_CODE_AID
401020100020000	4.10.10.20.010.020.00.00.00
401020100040000	4.10.10.20.010.030.00.00.00
401020200010000	4.10.10.20.015.010.00.00.00
401020200030000	4.10.10.20.020.005.00.00.00
401020300020000	4.10.10.20.020.010.00.00.00
401020300040000	4.10.10.20.020.030.00.00.00
401020300040010	4.10.10.20.020.030.01.00.00
401020300040100	4.10.10.20.020.031.00.00.00
401020300050000	4.10.10.20.020.035.00.00.00
401020300060000	4.10.10.20.020.036.00.00.00
401020400010000	4.10.10.20.030.010.00.00.00





40102040010050	4.10.10.20.030.010.00.050	(Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione FSR Indistinto finalizzato)	€.	0	0	
40102040010100	4.10.10.20.030.010.00.100	(Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione - Vincolati)	€.	0	0	0
40102040010150	4.10.10.20.030.010.00.150	(Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione (extra fondo))	€.	0	0	0
40102040010200	4.10.10.20.030.010.00.200	(Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR)	€.	0	0	0
40102040020000	4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0
40103000000000	4.10.10.30.000.000.00.000	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati - Totale</b>	€.	43.425	0	(43.425)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
40103010000000	4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	€.	43.425	0	(43.425)
40103020000000	4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	€.	0	0	0
40103030000000	4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - Indistinto	€.	0	0	0
40103040000000	4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	€.	0	0	0
40110000000000	4.10.11.00.000.000.00.000	<b>A.1.a) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale</b>	€.	505.848	0	(505.848)
40110010000000	4.10.11.10.000.000.00.000	A.1.a.A) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€.	505.848	0	(505.848)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
40110010010000	4.10.11.10.010.000.00.000	Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	€.	0	0	0
40110010020000	4.10.11.10.015.000.00.000	Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da ATSA/SST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40110010030000	4.10.11.10.020.000.00.000	Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	€.	505.848	0	(505.848)
40120000000000	4.10.12.00.000.000.00.000	<b>A.1.b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale</b>	€.	926.318	384.246	(542.072)
40120010000000	4.10.12.10.000.000.00.000	A.1.b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€.	926.318	384.246	- 542.072
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
40120010010000	4.10.12.10.005.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. Regionale Indistinto finalizzato	€.	0	0	0
40120010020000	4.10.12.10.010.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
40120010030000	4.10.12.10.012.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Indistinto	€.	0	0	0
40120010050000	4.10.12.10.015.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATSA/SST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	89.127	28.080	(61.047)
40120010060000	4.10.12.10.018.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATSA/SST/Fondazioni per quota FSR Indistinto	€.	0	0	0
40120010070000	4.10.12.10.020.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	156.845	103.833	(53.012)
40120010080000	4.10.12.10.025.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Indistinto	€.	0	0	0
40120010080100	4.10.12.10.026.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati	€.	661.890	167.833	(494.057)
40120010130000	4.10.12.10.055.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)	€.	18.456	84.500	66.044





		A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale		Prechiusura al 3° trimestre 2.024		Preventivo al 31/12/2025		Budget primo trimestre 2025		Budget al secondo trimestre 2025		Budget al terzo trimestre 2025		Budget al quarto trimestre 2025	
4020000000000000		4.10.20.00.000.00.00.00		€.		5.103.53,6		1.282,138		1.282,134		1.282,133		1.282,137	
4020100000000000		4.10.20.10.000.00.00.00		€.		4.917.891		1.235.700		1.235.699		1.235.698		1.235.701	
COD_COSE_NI	COD_COSE_OID	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2.024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025						
4020102001001010	4.10.20.10.020.010.01.00.00	Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la ATS di appartenenza - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102001002020	4.10.20.10.020.010.02.00.00	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per la ATS di appartenenza - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102002001020	4.10.20.10.020.020.01.00.00	Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre ATS lombarde - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102002002020	4.10.20.10.020.020.02.00.00	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per altre ATS lombarde	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102003000010	4.10.20.10.020.050.01.00.00	Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione) - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102003002020	4.10.20.10.020.050.02.00.00	Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102005000000	4.10.20.10.020.075.00.00.00	Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102006000010	4.10.20.10.020.110.00.00.00	Ricavi per prestazioni di "screening" ATS di appartenenza	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102006000020	4.10.20.10.020.120.00.00.00	Ricavi per prestazioni di "screening" altre ATS della regione	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102006000030	4.10.20.10.020.150.00.00.00	Ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102006000040	4.10.20.10.020.170.00.00.00	Ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102007000010	4.10.20.10.020.210.00.00.00	Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per la ATS di appartenenza	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102007000011	4.10.20.10.020.210.11.00.00	(ricavi per attività progettuali di Neuro-psichiatria Infantile da pubblico)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102007000020	4.10.20.10.020.220.00.00.00	Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per altre ATS lombarde	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102007000030	4.10.20.10.020.250.00.00.00	Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102007000031	4.10.20.10.020.250.10.00.00	(ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per Extraregione (Mobilità attiva non in compensazione))	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102008000010	4.10.20.10.020.270.01.00.00	Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per Stranieri - codice onere - 7)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020102008000020	4.10.20.10.020.270.02.00.00	Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uoripoli) per Stranieri - codice onere - 9	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103001000000	4.10.20.10.030.010.00.00.00	Ricavi per attività di psichiatria (c.c. 46/56n) per la ATS di appartenenza	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103002000000	4.10.20.10.030.020.00.00.00	Ricavi per attività di psichiatria (c.c. 46/56n) per altre ATS lombarde	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103003000000	4.10.20.10.030.020.00.100.00	(ricavi per attività progettuali di psichiatria da pubblico)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103003000000	4.10.20.10.030.050.00.00.00	Ricavi per attività di psichiatria (c.c. 46/56n) per Extraregione (Mobilità non soggetta a compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103003000100	4.10.20.10.030.052.00.00.00	(ricavi per attività di psichiatria (c.c. 46/56n) per Extraregione (Mobilità soggetta a compensazione))	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103003002020	4.10.20.10.030.054.00.00.00	Subacuti a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103003003000	4.10.20.10.030.056.00.00.00	Nuove Reti Sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020103004000000	4.10.20.10.030.070.00.00.00	Ricavi per attività di psichiatria (c.c. 46/56n) stranieri	€.	0	0	0	0	0	0						
4020104001000010	4.10.20.10.040.010.01.00.00	Ricavi per farmaci F (escluso HCV) per la ATS di appartenenza	€.	0	0	0	0	0	0						
40201040010010020	4.10.20.10.040.010.02.00.00	Ricavi per farmaci HCV per la ATS di appartenenza	€.	0	0	0	0	0	0						
4020104002000010	4.10.20.10.040.020.01.00.00	Ricavi per farmaci F (escluso HCV) per altre ATS lombarde	€.	0	0	0	0	0	0						
4020104002000020	4.10.20.10.040.020.02.00.00	Ricavi per farmaci HCV per altre ATS lombarde	€.	0	0	0	0	0	0						
4020104003000010	4.10.20.10.040.050.01.00.00	Ricavi per farmaci F (escluso HCV) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						
4020104003000020	4.10.20.10.040.050.02.00.00	Ricavi per farmaci HCV per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0	0	0	0	0						









A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	4.10.20.20.000.000.00.00	103.380	103.280	25.619	25.619	25.621
--	--------------------------	---------	---------	--------	--------	--------

[illegible]Pagina 5 di 29 Ni-Ter



40203030000000	4.10.20.30.010.020.00.000	Altri proventi non sanitari	€.	0	0	
40203040000000	4.10.20.30.080.010.00.000	Altri proventi diversi verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40203050000000	4.10.20.30.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	€.	0	0	0
40203060000000	4.10.20.30.080.060.00.000	Altri proventi diversi verso privati	€.	0	0	0
40300000000000	4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	1,187,197	1,187,197	0
40301000000000	4.10.30.10.000.000.00.000	A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Preventivo al 31/12/2025	Variante	
40301010000000	4.10.30.10.010.000.00.000	Rimborsi assicurativi	€.	0	0	0
40302000000000	4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	€.	1,187,197	1,187,197	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Preventivo al 31/12/2025	Variante	
40302010010000	4.10.30.20.010.010.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€.	0	0	0
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€.	0	0	0
40302020010000	4.10.30.20.020.010.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0
40302020020000	4.10.30.20.020.012.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	€.	0	0	0
40302020030000	4.10.30.20.020.015.00.000	Rimborsi per Cessione di emoderivati verso Aziende Sanitarie Pubbliche Extraregione nel circuito SRC (non in compensazione)	€.	0	0	0
40302020040000	4.10.30.20.020.030.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso altri enti pubblici	€.	0	0	0
40302020050000	4.10.30.20.020.060.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso privati fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0
40302020060000	4.10.30.20.020.065.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso privati nel circuito SRC	€.	0	0	0
40302030010000	4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC	€.	0	0	0
40302030010100	4.10.30.20.030.010.00.100	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0
40302030010200	4.10.30.20.030.010.00.200	Rimborsi per cessione di Staminali e tessuti ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40302030040000	4.10.30.20.030.035.00.000	Rimborsi per Cessione di emocomponenti Extraregione	€.	0	0	0
40302030040100	4.10.30.20.030.035.00.100	Rimborsi per Cessione di tessuti e cellule staminali Extraregione	€.	0	0	0
40302030050000	4.10.30.20.030.060.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso terzi nel circuito SRC	€.	0	0	0
40302030050100	4.10.30.20.030.060.00.100	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati fuori dal circuito SRC	€.	0	0	0
40302030050200	4.10.30.20.030.060.00.200	Rimborsi per cessione di Staminali e tessuti	€.	0	0	0
40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	€.	457,975	457,975	0
40302040010000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
40302040020000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0
40302040030000	4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	0	0	0





40302050010000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATSA/SSIT/Fondazioni della Regione	€.	0	0	
40302050020000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	
40302050030000	4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0	0	
40302050040010	4.10.30.20.050.070.00.000	<b>Ricav. GSA per differenziale stato mobilità interregionale</b>	€.	0	0	
40302050040020	4.10.30.20.050.075.00.000	<b>Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici e esterne</b>	€.	0	0	
40302050040030	4.10.30.20.050.075.00.100	<b>Rimborsi per prestazioni endovenali Extralegione nel circuito SPC (in compensazione)</b>	€.	0	0	
40302060010000	4.10.30.20.080.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (Mto, alloggio, ...)	€.	2.800	2.800	700
40302060020000	4.10.30.20.080.020.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	
40302060030000	4.10.30.20.080.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0	0	
40302060060000	4.10.30.20.080.045.00.000	Rette a carico degli ospiti per accesso a servizi socio-sanitari integrati	€.	524.350	524.350	131.087
40302060070000	4.10.30.20.080.050.00.000	Rette a carico dei Comuni per accesso a servizi socio-sanitari integrati	€.	161.572	161.572	40.393
40302060080000	4.10.30.20.080.055.00.000	Rette a carico di altri enti pubblici per accesso a servizi socio-sanitari integrati	€.	0	0	
40302060110000	4.10.30.20.080.080.00.000	Altri rimborsi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	40.500	40.500	10.125
40302070400000	4.10.30.20.060.330.00.000	<b>REGIONE: Rimborso per Pay back sui dispositivi medici</b>	€.	0	0	

4040000000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	<b>A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale</b>	€.	80.000	80.000	20.000
------------------	---------------------------	---	----	--------	--------	--------

COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40410010000000	4.10.40.10.000.000.00.000	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€.	80.000	0

4050000000000000	4.10.50.00.000.000.00.000	<b>A.5) Costi capitalizzati - Totale</b>	€.	957.036	957.036	239.260
------------------	---------------------------	--	----	---------	---------	---------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40510010010000	4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€.	788.846	788.846
40510010010100	4.10.50.10.010.010.00.100	(Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione) - PHRR/PNC	€.	0	0
40510010020000	4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima donazione	€.	14.858	14.858
40510010030000	4.10.50.10.010.020.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	€.	0	0
40510010030100	4.10.50.10.010.021.00.000	(Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato)- PHRR/PNC	€.	61.827	61.827
40510020010000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi c/cercizio da contributi FSR destinati a investimenti	€.	0	0
40510020020000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi c/cercizio da altri contributi destinati a investimenti	€.	2.703	2.703
40510030010000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire	€.	0	0
40510030020000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	€.	88.802	88.802
40510030030000	4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	€.	0	0

5000000000000000	4.20.00.00.000.000.00.000	<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	€.	140.799.123	145.710.912	36.427.731
------------------	---------------------------	----------------------------------	----	-------------	-------------	------------

5010000000000000	4.20.05.00.000.000.00.000	<b>B.1) Acquisti di beni - Totale</b>	€.	24.803.232	24.801.892	6.200.473
------------------	---------------------------	---------------------------------------	----	------------	------------	-----------

Costi da contributi 2025	Costi da contributi CUI S SOCIO-SAN
5.444.997	0

Costi da contributi 2025	Costi da contributi CUI S SOCIO-SAN
0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI S SOCIO-SAN
384.246	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI S SOCIO-SAN
0	0







B1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale		24.592.842	24.592.842	0	
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50101010010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmacautici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	0	0	0
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmacautici: Specialità Medicinali (HCV)	0	0	0
50101010010030	4.20.05.10.010.010.02.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (altre farmaci ospedaliari)	100.000	100.000	0
50101010020010	4.20.05.10.010.020.00.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0
50101010030010	4.20.05.10.010.030.00.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	0	0	0
50101010040010	4.20.05.10.010.040.00.000	Farmacautici: Specialità Medicinali da ATSI/ASS7(Fondazioni della Regione)	0	0	0
50101010040020	4.20.05.10.010.040.00.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da ATSI/ASS7(Fondazioni della Regione)	0	0	0
50101020010000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmacautici: Ossigeno	0	0	0
50101020020000	4.20.05.10.020.020.00.000	Farmacautici: Ossigeno (Doppio Canale)	0	0	0
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (SENZA AIC)	0	0	0
50101030020000	4.20.05.10.025.020.00.000	Farmacautici: Galenici e altri medicinali (SENZA AIC)	0	0	0
50101030030000	4.20.05.10.025.030.00.000	Farmacautici: Ossigeno e gas medicali (SENZA AIC)	0	0	0
50101040010010	4.20.05.10.030.010.00.000	Emoderivati	0	0	0
50101040010020	4.20.05.10.030.012.00.000	(Emoderivati di produzione regionale da Privati nel circuito SRC)	0	0	0
50101040010030	4.20.05.10.030.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0
50101040030000	4.20.05.10.030.000.00.000	Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
50101040030010	4.20.05.10.030.010.00.000	(Emoderivati di produzione regionale da ATSI/ASS7/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRC)	0	0	0
50101040030020	4.20.05.10.030.020.00.000	(Emoderivati di produzione regionale da ATSI/ASS7/IRCCS/Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	0	0	0
50101040030025	4.20.05.10.030.020.00.100	(Emoderivati da Aziende Pubbliche ExtraRegione (mobilità in compensazione))	0	0	0
50101040030030	4.20.05.10.030.030.00.000	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0
50101050010000	4.20.05.10.040.010.00.000	Prodotti dietetici	2.936.443	2.936.443	0
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	250.000	250.000	0
50101060020000	4.20.05.10.050.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	5.650.000	5.650.000	0
50101060030000	4.20.05.10.050.030.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	0	0	0
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	322.405	322.405	0
50101070020000	4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	0	0	0
50101070030000	4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	600	600	0
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	410.000	410.000	0
50101070050000	4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (l. lgs. 46/97)	7.223.933	7.223.933	0
50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	160.000	160.000	0
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B, G, N, Q, R, U - Presidi medico-chirurgici specialistici	477.000	477.000	0
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd D, S, V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	43.000	43.000	0
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd. C	34.000	34.000	0
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	111.661	111.661	0

6,148,209	6,148,211	6,148,211	6,148,211
Budget prima Ministro 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
25.000	25.000	25.000	25.000






	B.I.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale	210.930	209.050	(7.340)	52.262	52.263	52.262	-	-
60102000000000	4.20.05.020.000.00.00.00								

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardameba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	33.631	0
501020300100000	4.20.05.20.030.010.00.000	Carburanti e lubrificanti	€.	23.866	0
501020300200000	4.20.05.20.030.020.00.000	Combustibili	€.	0	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	€.	108.804	0
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	0	0
501020600100000	4.20.05.20.060.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	0	0
501020600200000	4.20.05.20.060.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0
501020600300000	4.20.05.20.060.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	€.	0	0
501020600400000	4.20.05.20.060.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economici	€.	0	0
501020600500000	4.20.05.20.060.050.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non)	€.	0	0









502021050060010	4.20.10.10.050.332.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa - Nutrizione Artificiale Enterale	€.	0	0	0
502021050060020	4.20.10.10.050.334.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	0	0	0
502021050060010	4.20.10.10.050.336.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	0	0	0
502021050070000	4.20.10.10.050.450.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa Extraregionale	€.	0	0	0
502021050080010	4.20.10.10.050.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AT/ASST/Fondazioni pubbliche e	€.	0	0	0
502021050080020	4.20.10.10.050.470.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: AT/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0
502021050080030	4.20.10.10.050.480.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altre strutture pubbliche della Regione	€.	0	0	0
502021050080040	4.20.10.10.050.490.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altri soggetti pubblici della Regione	€.	0	0	0
502021050090010	4.20.10.10.050.500.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa in strutture ubicate fuori Regione	€.	0	0	0
502021060000000	4.20.10.10.060.000.00.000	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale	€.	-	-	-
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021060000050	4.20.10.10.060.900.45.000	REGIONE: Funzioni non tariffate altri privati - Altro - Royvenri	€.	0	0	0
502021060000060	4.20.10.10.060.900.50.000	(escluso di DRG da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale	€.	0	0	0
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021080000000	4.20.10.10.080.000.00.000	B.2.A.8) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale	€.	-	-	0
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021080020070	4.20.10.10.080.020.70.000	(escluso di File F, Doppio Canale e Primo Cido da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale	€.	0	0	0
502021090000000	4.20.10.10.090.000.00.000	B.2.A.9) Acquisti prestazioni termali in convenzione - Totale	€.	-	-	0
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021100000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisti prestazioni trasporto sanitari - Totale	€.	425.000	425.000	0
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021100020000	4.20.10.10.100.010.20.000	Altri Trasporti sanitari da pubblico	€.	0	0	0
502021100070000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	€.	425.000	425.000	0
502021110000000	4.20.10.10.110.000.00.000	B.2.A.11) Acquisti prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria - Totale	€.	1.029	1.029	0
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021110030070	4.20.10.10.110.010.30.050	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione	€.	0	0	0
502021110040050	4.20.10.10.110.010.40.050	Acquisto di voucher sociosanitari da AT/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
502021110060030	4.20.10.10.110.020.10.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da C.D.I. privati	€.	0	0	0
502021110090010	4.20.10.10.110.020.40.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare (integrata ADI) da privato	€.	1.029	1.029	0
502021120000000	4.20.10.10.120.000.00.000	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intranconomia) - Totale	€.	426.801	294.500	(132.301)
COD_COGE_Mi	COD_COGE_Ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Compensi al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Coni - Area Ortopedica	€.	0	0	0







[illegible]

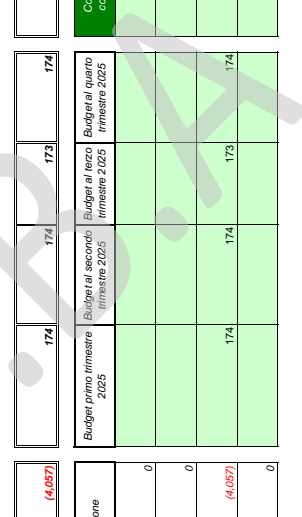
Budget primo trimestre 2023	Budget al secondo trimestre 2023	Budget al terzo trimestre 2023	Budget al quarto trimestre 2023	Costo di utilizzo emendato €203	Costo di utilizzo contabile DI CUI SOCIO-SAN	Costo da contributi 2023	Costo da contributi DI CUI SOCIO-SAN
755.289	755.287	755.286	755.287	68.808	0	0	0
744.205	744.263	744.263	744.263	68.808	0	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
55,962	55,962	55,962	55,962
124,375	124,375	124,375	124,375
164,650	164,650	164,650	164,650
137,650	137,650	137,650	137,650
27,000	27,000	27,000	27,000
113,774	113,774	113,774	113,774
78,114	78,113	78,113	78,113
3,750	3,750	3,750	3,750
6,000	6,000	6,000	6,000
54,875	54,875	54,875	54,875
12,500	12,500	12,500	12,500
15,000	15,000	15,000	15,000
40,413	40,412	40,412	40,412
17,500	17,500	17,500	17,500
11,250	11,250	11,250	11,250





Forniture e altre prestazioni di lavoro non
Fondazioni della Regione
Pubblici
a privato
ATO





[illegible][illegible][illegible]

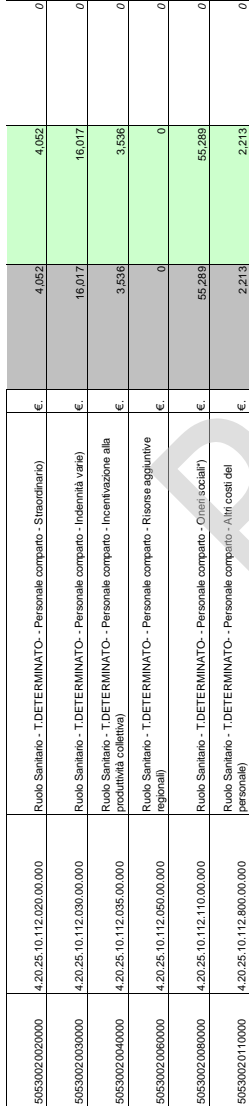
50500000000000	4.20.25.10.000.00.00.0	B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	€.	20.535.409	20.486.920	(48.489)	5.121.731	5.121.730	5.121.728	5.121.731	-	-	4.952.885
----------------	------------------------	--	----	------------	------------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---	---	-----------

COD. CODGE_NI	COD. CODGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
505100100100000	4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse)	2.278.531	2.288.064	(10.467)
505100100200000	4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Standard)	38.382	38.382	0
505100100300000	4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione)	1.054.418	1.186.789	132.371
505100100400000	4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie)	4.637	4.637	0
505100100500000	4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Compensi per personale comandato)	0	0	0
505100100600000	4.20.25.10.010.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (retribuzione di risultato)	279.787	147.416	(132.371)
505100100700000	4.20.25.10.010.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali)	0	0	0
505100100800000	4.20.25.10.010.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali)	1.021.489	1.014.526	(6.963)
505100101000000	4.20.25.10.010.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR)	0	0	0
505100101200000	4.20.25.10.010.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale)	16.763	1.679	(15.084)
505100200100000	4.20.25.10.012.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse)	303.431	303.431	0







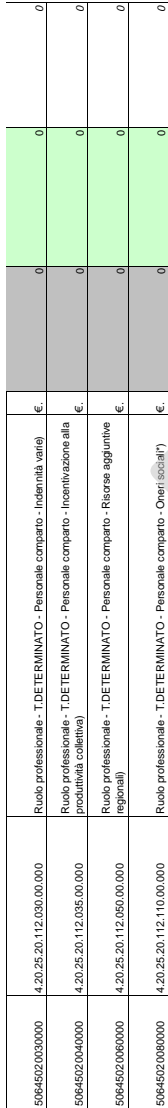


COD. COGE_NI	COD. COGE_Old	Descriptione	Predicatura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Verificazione
5964000000000000	4.20.25.20.020.000.00.000	B.B. Personale del ruolo professionale - Totale	€.	-	-
59640010010000	4.20.25.20.020.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0
59640010020000	4.20.25.20.020.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0
59640010030000	4.20.25.20.020.025.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0
59640010040000	4.20.25.20.020.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0
59640010050000	4.20.25.20.020.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze Personale comandato)	€.	0	0
59640010060000	4.20.25.20.020.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0
59640010070000	4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0
59640010080000	4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Oneri sociali*)	€.	0	0
59640010090000	4.20.25.20.020.800.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del Ruolo professionale - )	€.	0	0
59640020010000	4.20.25.20.022.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0
59640020030000	4.20.25.20.022.025.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0
59640020040000	4.20.25.20.022.030.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0
59640020060000	4.20.25.20.022.050.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0
59640020070000	4.20.25.20.022.060.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0
59640020080000	4.20.25.20.022.110.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Oneri sociali*)	€.	0	0
59640020120000	4.20.25.20.022.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del Ruolo professionale - )	€.	0	0
59645010010000	4.20.25.20.110.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€.	0	0
59645010020000	4.20.25.20.110.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€.	0	0
59645010030000	4.20.25.20.110.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	€.	0	0
59645010040000	4.20.25.20.110.035.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alle produttività collettiva)	€.	0	0
59645010050000	4.20.25.20.110.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze Personale comandato)	€.	0	0
59645010060000	4.20.25.20.110.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0
59645010080000	4.20.25.20.110.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€.	0	0
59645010110000	4.20.25.20.110.800.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€.	0	0
59645020010000	4.20.25.20.112.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€.	0	0
59645020020000	4.20.25.20.112.020.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€.	0	0

1,013	1,013	1,013	1,013
4,005	4,004	4,004	4,004
884	884	884	884
13,822	13,822	13,823	13,822
553	553	553	554

[illegible][illegible]





5070000000000000		4.20.25.30.020.010.00.000		B7 Personale del ruolo tecnico - Totale		€	2.569.450	2.559.674	(0.776)
COD_COGE_NI	COD_COGE_OID	Descrizione					Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
507550010010000	4.20.25.30.020.010.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010020000	4.20.25.30.020.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€.	0	0	0	0	0	0
507550010030000	4.20.25.30.020.025.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizionali	€.	0	0	0	0	0	0
507550010040000	4.20.25.30.020.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010050000	4.20.25.30.020.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandante)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010060000	4.20.25.30.020.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (tributazione di risultato)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010070000	4.20.25.30.020.060.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010080000	4.20.25.30.020.070.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010090000	4.20.25.30.020.080.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020010000	4.20.25.30.022.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020020000	4.20.25.30.022.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010030000	4.20.25.30.022.025.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizionali)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020030000	4.20.25.30.022.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020050000	4.20.25.30.022.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (tributazione di risultato)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020060000	4.20.25.30.022.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020080000	4.20.25.30.022.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*)	€.	0	0	0	0	0	0
507550020100000	4.20.25.30.022.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico)	€.	0	0	0	0	0	0
507550010010000	4.20.25.30.110.010.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€.	1.672.087	1.664.443	7.644			
507550010020000	4.20.25.30.110.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€.	35.300	35.300	0			
507550010040000	4.20.25.30.110.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	€.	146.183	146.183	0			
507550010050000	4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€.	104.232	104.232	0			
507550010060000	4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandante)	€.	0	0	0			
507550010070000	4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0	0			
507550010080000	4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*)	€.	551.902	549.770	2.132			
507550010100000	4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR)	€.	0	0	0			
507550010120000	4.20.25.30.110.800.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€.	27.890	27.890	0			
507550020010000	4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	€.	11.917	11.917	0			
507550020020000	4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	€.	1.773	1.773	0			





50755020030000	4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	€.	7.169	7.169	0
50755020040000	4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	€.	3.953	3.953	0
50755020060000	4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0	0
50755020080000	4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali)	€.	6.862	6.862	0
50755020110000	4.20.25.30.112.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	€.	182	182	0

5090000000000000	4.20.25.40.000.000.00.000	<b>IS 3 Personale del ruolo amministrativo - Totale</b>	€.	<b>4.273.002</b>	<b>4.283.225</b>	<b>(9.777)</b>
------------------	---------------------------	---	----	------------------	------------------	----------------

COD. COGE. NI	COD. COGE. old	Descrizione	Precchiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
509860010010000	4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	0	0	0
509860010020000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	0	0	0
509860010030000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione)	0	0	0
509860010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	0	0	0
509860010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	0	0	0
509860010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (riferimento di risultato)	0	0	0
509860010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali)	0	0	0
509860010080000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali)	0	0	0
509860010120000	4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo amministrativo)	0	0	0
509860020010000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	0	0	0
509860020020000	4.20.25.40.022.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	0	0	0
509860020030000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retri. Posizione)	0	0	0
509860020040000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	0	0	0
509860020060000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (riferimento di risultato)	0	0	0
509860020070000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali)	0	0	0
509860020080000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali)	0	0	0
509860020120000	4.20.25.40.022.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo amministrativo)	0	0	0
509860010010000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	2.934.749	2.927.05	(7.644)
509860010020000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario)	100.244	100.244	0
509860010030000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie)	97.364	97.364	0
509860010040000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva)	155.257	155.257	0
509860010050000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	52.217	52.217	0
509860010060000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali)	0	0	0
509860010080000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali)	929.303	927.770	(2.133)
509860010080000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a FFS)	0	0	0
509860010110000	4.20.25.40.110.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale)	3.268	3.268	0
509860020010000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse)	0	0	0

1.792	1.792	1.792	1.792	1.793
988	988	988	989	988
1.716	1.716	1.715	1.715	1.715
45	45	46	46	46

1.065.807	1.065.806	1.065.807	1.065.805
-----------	-----------	-----------	-----------

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
247.898	69.181	0
0	0	0
817	817	817





Device 30 di 30 Mi: To







5110000000000000	B.11) Ammortamento dei fabbricati - Totale	4.20.40.20.000.00.00.00	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
			161.670	161.670		40.417	40.417	40.418	40.418	0	0	0	0
5111000000000000	B.11 (1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale	4.20.40.20.010.00.00.00	161.670	161.670	0	40.417	40.417	40.418	40.418	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5111001000000000	Ammortamento dei Fabbricati disponibili	4.20.40.20.010.010.00.00	10.039	10.039	0	2.509	2.510	2.510	2.510				
5111002000000000	Ammortamento dei Fabbricati indisponibili	4.20.40.20.010.020.00.00	151.631	151.631	0	37.908	37.907	37.908	37.908				
5112000000000000	B.11 (2) Svalutazione dei fabbricati - Totale	4.20.40.20.020.00.00.00	-	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5112001000000000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili	4.20.40.20.020.010.00.00	0	0	0								
5112002000000000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili	4.20.40.20.020.020.00.00	0	0	0								
5120000000000000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	4.20.40.30.000.00.00.00	738.036	738.036	0	184.509	184.509	184.509	184.509	0	0	0	0
5121000000000000	B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	4.20.40.30.010.00.00.00	738.036	738.036	-	184.509	184.509	184.509	184.509	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5121001000000000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.20.40.30.010.010.00.00	60.697	60.697	0	15.175	15.174	15.174	15.174				
5121002000000000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	4.20.40.30.010.015.00.00	677.339	677.339	0	169.334	169.335	169.335	169.335				
5122000000000000	B.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	4.20.40.30.020.00.00.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5122001000000000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	4.20.40.30.020.010.00.00	0	0	0								
5130000000000000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	4.20.40.40.000.00.00.00	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
5131001000000000	Svalutazione dei crediti	4.20.40.40.010.00.00.00	0	0	0								
5140000000000000	B.14 Variazione delle finanze - Totale	4.20.50.00.000.00.00.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141000000000000	B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale	4.20.50.10.000.00.00.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	COD_COGE_old		Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
51410010010010	Farmaceutici Specialità Medicinali (File F escluso HCv)	4.20.50.10.005.010.01.050	0	0	0								







51410010010020	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmaceutici Specialità Medicinali (HCV)	€.	0	0	0
51410010020010	4.20.50.10.005.010.02.000	Farmaceutici Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	0	0	0
51410010020020	4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0
51410010030010	4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 102/46/02)	€.	0	0	0
51410020010000	4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici Ossigeno	€.	0	0	0
51410030010010	4.20.50.10.012.010.00.000	Farmaceutici Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410030010020	4.20.50.10.012.020.00.000	Farmaceutici Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410030010030	4.20.50.10.012.030.00.000	Farmaceutici Ossigeno e gas medicinali SENZA AIC	€.	0	0	0
51410040010010	4.20.50.10.015.010.00.000	(Emoderivati acquistati sul mercato)	€.	0	0	0
51410040010020	4.20.50.10.015.012.00.000	(Emoderivati di produzione regionale nel circuito SRC)	€.	0	0	0
51410040010030	4.20.50.10.015.020.00.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0
51410050010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	€.	0	0	0
51410050010020	4.20.50.10.025.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	€.	0	0	0
51410060010010	4.20.50.10.030.010.00.000	Dispositivi medici Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	0	0	0
51410060010020	4.20.50.10.030.020.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	0	0	0
51410070010010	4.20.50.10.035.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	0	0	0
51410070010020	4.20.50.10.035.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0	0
51410070010030	4.20.50.10.035.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0	0
51410070010040	4.20.50.10.035.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	0	0	0
51410070010050	4.20.50.10.035.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€.	0	0	0
51410070010060	4.20.50.10.035.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0	0
51410070010070	4.20.50.10.035.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B, G, N, Q, R, U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€.	0	0	0
51410070010080	4.20.50.10.035.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd D, S, V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	0	0	0
51410070010090	4.20.50.10.035.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	€.	0	0	0
51410070010100	4.20.50.10.035.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	0	0	0
51410070010110	4.20.50.10.035.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	0	0	0
51410070020010	4.20.50.10.040.010.00.000	Materiale chirurgico per uso veterinario	€.	0	0	0
51410070030030	4.20.50.10.045.030.00.000	Dispositivi Medici: Cnd J - Implantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi)	€.	0	0	0
51410070030040	4.20.50.10.045.035.00.000	Dispositivi medici: Cnd P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	€.	0	0	0
51410070040010	4.20.50.10.050.010.00.000	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	€.	0	0	0
51410070050010	4.20.50.10.055.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: sieri	€.	0	0	0
51410070050020	4.20.50.10.055.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	€.	0	0	0
51410070070010	4.20.50.10.085.010.00.000	Singole ed emocomponenti	€.	0	0	0
51410070080010	4.20.50.10.080.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	0	0	0
51420000000000	4.20.50.20.000.000.00.000	B1.4.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale	€.	-	0	0





COD_COGE_MI	COD_COGE_OD	Descrizione		Chiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5142001.0010000	4.20.50.20.005.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0	0
5142002.0010000	4.20.50.20.010.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0	0
5142003.0010000	4.20.50.20.015.010.00.000	Carburante	€.	0	0	0
5142003.0020000	4.20.50.20.015.020.00.000	Combustibili	€.	0	0	0
5142004.0010000	4.20.50.20.020.010.00.000	Cancelletti e stampati	€.	0	0	0
5142004.0020000	4.20.50.20.025.010.00.000	Materiale per EDP	€.	0	0	0
5142005.0010000	4.20.50.20.030.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili	€.	0	0	0
5142005.0020000	4.20.50.20.030.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0	0
5142005.0030000	4.20.50.20.030.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economici	€.	0	0	0
5142005.0040000	4.20.50.20.030.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (tutti)	€.	0	0	0
5142005.0050000	4.20.50.20.030.080.00.000	Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	€.	0	0	0
5142006.0010000	4.20.50.20.080.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	0	0	0

51500000000000	4.20.60.00.000.00.00.00	B15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	€.	352,013	22,375	(329,639)
----------------	-------------------------	---	----	---------	--------	-----------

COD. COD_NI	COD. CODGEoid	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5151000100000000	4.20.60.10.010.00.00.00	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€.	0	0	0
5151002000000000	4.20.60.10.020.00.00.00.00	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	€.	0	0	0
5151004000000000	4.20.60.10.040.00.00.00.00	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autosicurazione)	€.	0	0	0
5151005000000000	4.20.60.10.050.000.00.00.00	Accantonamenti per copertura indiretta dei rischi (autosicurazione)	€.	0	0	0
5151006000000000	4.20.60.10.060.200.00.00.00	Accantonamenti per franchigia assicurativa	€.	0	0	0
5151007000000000	4.20.60.10.080.00.00.00.00	Altri accantonamenti per rischi	€.	0	0	0
5152000100000000	4.20.60.20.010.000.00.00.00	Accantonamento al fondo premio per opersilità media SUMAI	€.	0	0	0
5153000100000000	4.20.60.30.010.000.00.00.00	Accantonamenti per interessi di mora	€.	0	0	0
5154000100000000	4.20.60.40.010.000.00.00.00	Ass. Rinnovi convenzioni MMG/PIA/MCA ed altri	€.	0	0	0
5154002000000000	4.20.60.40.020.000.00.00.00	Ass. Rinnovi contratti - diligenza medica	€.	0	0	0
5154003000000000	4.20.60.40.030.000.00.00.00	Ass. Rinnovi contratti - diligenza non medica	€.	0	0	0
5154004000000000	4.20.60.40.040.000.00.00.00	Ass. Rinnovi contratti - comparto	€.	0	0	0
5154005000000000	4.20.60.40.041.000.00.00.00	Ass. per Fondi integrativi pensione	€.	0	0	0
5154006000000000	4.20.60.40.042.000.00.00.00	Ass. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	€.	0	0	0
5154007000000000	4.20.60.40.050.000.00.00.00	Ass. Rinnovi contratti - media SUMAI	€.	0	0	0
5155000100000000	4.20.60.50.005.000.00.00.00	Accantonamenti per quote e utilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota FSR Indistretto	€.	0	0	0
5155000200000000	4.20.60.50.010.000.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da Regione per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
5155000300000000	4.20.60.50.012.000.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATSA/SSST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	70.000	0	(70.000)
5155000500000000	4.20.60.50.020.000.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da FSR Indistretto	€.	0	0	0
5155000600000000	4.20.60.50.022.000.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATSA/SSST/Fondazioni per quota FSR Indistretto	€.	0	0	0
5155000700000000	4.20.60.50.030.000.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra topica Vincolati)	€.	216.213	0	(216.213)





5155007/0000100	4.20.60.50.030.000.00.100
5155012/0000000	4.20.60.50.080.000.00.000
5155014/0000000	4.20.60.50.090.000.00.000
5156001/0000000	4.20.60.80.010.000.00.000
5156001/0100000	4.20.60.80.010.100.00.000
5156001/0200000	4.20.60.80.010.200.00.000

6000000000000000	5.00.00.00.000.000.00.000
------------------	---------------------------

6059999999999999	5.10.00.00.000.000.00.00
------------------	--------------------------

6100000000000000	5.10.10.00.000.000.00.00
------------------	--------------------------

<i>COD_CODE_M1</i>	<i>COD_CODE_Old</i>
6101001 0000000	5.10.10.10.010.000.00.000
6103001 0000000	5.10.10.30.010.000.00.000
6103002 0000000	5.10.10.30.020.000.00.000
6104001 0000000	5.10.10.30.080.000.00.000
6105001 0000000	5.10.10.30.090.000.00.000

6200000000000000	5.10.20.00.000.000.00.00
------------------	--------------------------

<i>COD_CODE_M1</i>	<i>COD_CODE_Old</i>
6201000000000000	5.10.20.10.000.00.00.00
6202000000000000	5.10.20.20.000.00.00.00
6203000000000000	5.10.20.30.000.00.00.00
6204000000000000	5.10.20.40.000.00.00.00
6205000000000000	5.10.20.50.000.00.00.00

62599999999999	5.20.00.00.000.00.00.00
----------------	-------------------------

6300000000000000	5.20.10.00.000.00.000
------------------	-----------------------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old
6301001000000000	5.20.10.10.010.000.00.000





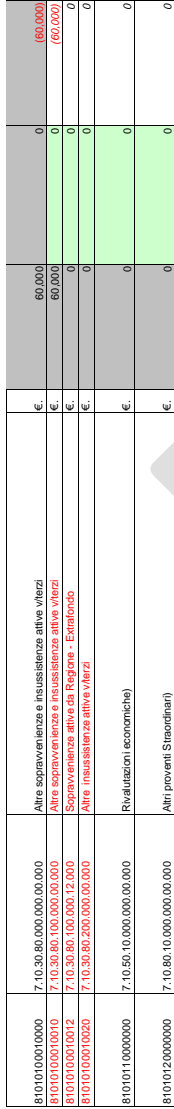


Prechiusura al 3° trimestre 2024		Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
7000000000000000	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€.	0	0	0	0	0	0
7100000000000000	D.1 Rivelazioni - Totale	€.	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
7101000000000000	6.10.10.00.000.000.00.00	Di partecipazioni	0	0				
7102000000000000	6.10.20.00.000.000.00.00	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0				
7103000000000000	6.10.80.00.000.000.00.00	Altro	0	0				
7200000000000000	D.2 Svalutazioni - Totale	€.	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
7201000000000000	6.20.10.00.000.000.00.00	Di partecipazioni	0	0				
7202000000000000	6.20.20.00.000.000.00.00	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0				
7203000000000000	6.20.80.00.000.000.00.00	Altro	0	0				
8000000000000000	E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€.	10.000	(10.000)	0	0	0	0
8100000000000000	E.1) Proventi Straordinari - Totale	€.	60.000	(60.000)	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
81010005010000	7.10.10.10.000.000.00.00	Plusvalenze da cessione di beni	0	0				
81010005020000	7.10.10.20.000.000.00.00	Plusvalenze da ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0				
81010005030000	7.10.10.80.000.000.00.00	Altre plusvalenze	0	0				
81010001001000	7.10.20.10.000.000.00.00	Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0				
81010020020000	7.10.20.20.000.000.00.00	Sopraavvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0				
81010003001000	7.10.30.10.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0	0	0	0
81010003001000	7.10.30.10.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0				
81010003001000	7.10.30.10.200.000.00.00	Insussistenze attive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0				
81010004001000	7.10.30.20.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0				
81010004001000	7.10.30.20.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0				
81010004001000	7.10.30.20.200.000.00.00	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0				
81010005001000	7.10.30.30.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	0
81010005001000	7.10.30.30.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0				
81010005001000	7.10.30.30.200.000.00.00	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0				
81010006001000	7.10.30.40.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0
81010006001000	7.10.30.40.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0				
81010006001000	7.10.30.40.200.000.00.00	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0				
81010007001000	7.10.30.50.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0
81010007001000	7.10.30.50.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0				
81010007001000	7.10.30.50.200.000.00.00	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0				
81010008001000	7.10.30.60.000.000.00.00	Sopraavvenienze e insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0	0
81010008001000	7.10.30.60.100.000.00.00	Sopraavvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0	0				
81010008001000	7.10.30.60.200.000.00.00	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	0	0				



81010090010000	71.10.30.70.000.000.00.00.00	Sopravvenienze e inasistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.		0		0		0		0
81010090010010	71.10.30.70.100.000.00.00.00	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.		0		0		0		0
81010090010020	71.10.30.70.200.000.00.00.00	Inasistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.		0		0		0		0



[illegible]

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budgetal quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUJ SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DI CUJ SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUJ SOCIO-SAN
563.280	563.281	563.281	563.280	0	0	357.158	



COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
91010010000000	8.20.10.000.000.00.000	IRAP relativa a personale dipendente	€ 1.889.735	1.816.033	(73.702)	454.008	454.008	454.008	454.008		357.158	
91010020000000	8.20.10.20.000.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimiato a lavoro dipendente	€ 422.153	412.219	(9.934)	103.054	103.055	103.055	103.055			
91010030000000	8.20.10.30.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	€ 24.870	24.070	0	6.218	6.218	6.217	6.217			
91010040000000	8.20.10.40.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali	€ 0	0	0							
91020010000000	8.20.20.10.000.000.00.000	IRES su attività istituzionale	€ 0	0	0							
91020020000000	8.20.20.20.000.000.00.000	IRES su attività commerciale	€ 0	0	0							
91020030000000	8.20.30.10.000.000.00.000	Accantonamento a F.do Imposte Accertamenti, condoni, ecc.)	€ 0	0	0							

TOTALE RICAVI	€ 143.185.881	147.964.034	4.778.153			36.991.010	36.991.007	36.991.006	36.991.011			
- Costi capitalizzati	€ 1.883.354	1.341.282	-	542.072		335.319	335.320	335.321	335.322			
TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)	€ 141.302.527	146.622.752	5.320.225			36.655.691	36.655.687	36.655.685	36.655.689			
TOTALE COSTI	€ 143.185.881	147.964.034	4.778.153			36.991.010	36.991.007	36.991.006	36.991.011			
- Costi capitalizzati	€ 1.883.354	1.341.282	-	542.072		335.319	335.320	335.321	335.322			
TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)	€ 141.302.527	146.622.752	5.320.225			36.655.691	36.655.687	36.655.685	36.655.689			
99999999999999	9.99.99.99.999.999.99.999	RESULTATO ECONOMICO	€ -	0	0	0	0	0	0			

364.246	-	5.802.145	-
---------	---	-----------	---



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %
40201160010000	4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
40201160020000	4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	350,469	350,469	0	0%
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
40201160040000	4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
40201160050000	4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
40201160060000	4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
40201160070000	4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
		<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>350,469</b>	<b>350,469</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
50201120010000	4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
50201120020000	4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	284,500	284,500	0	0%
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
50201120040000	4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	10,000	10,000	0	0%
50201120050000	4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
50201120080000	4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0	
		<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>294,500</b>	<b>294,500</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	24,870	24,870	0	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	11,227	11,227	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	11,148	11,148	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione			0	
		<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>341,745</b>	<b>341,745</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>8,724</b>	<b>8,724</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
		Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	
		Costi diretti aziendali			0	
		Costi generali aziendali			0	
		<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

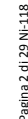




CONTO ECONOMICO - Dati in €.

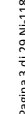
		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione			Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
40000000000000	A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€.	7.006.985	6.878.304	(128.681)		1.719.576	1.719.576	1.719.576	1.719.576
40100000000000		€.								
40100000000000	A.1) Contributi in conto esercizio - Totale	€.	6.978.985	6.843.304	(135.681)		1.710.826	1.710.826	1.710.826	1.710.826
40101000000000	A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale	€.	0	0	0		0	0	0	0
40101010000000		€.								
40101010000000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101040000000	Funzioni	€.	0	0	0		0	0	0	0
40101040000000	Funzioni - Pronto Soccorso	€.	0	0	0					
40101040000000	Funzioni - Altro	€.	0	0	0					
40101040000000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101040000000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101060000000	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	€.	0	0	0					
40101070000000	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivi, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101080000000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101100000000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto finalizzato da Regione)	€.	0	0	0					
40101110000000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	€.	0	0	0					
40101130000000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	€.	0	0	0					
40102000000000	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale	€.	6.978.985	6.843.304	(135.681)		1.710.826	1.710.826	1.710.826	1.710.826
40102010020000		€.								
40102010020000	Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo	€.	0	0	0					
40102010040000	Contributi da Regione (extra fondo) - Vincolati	€.	0	0	0					
40102020010000	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	€.	0	0	0					
40102030010000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) - erogati da Regione	€.	0	0	0					
40102030020000	Contributi da U.E.	€.	0	0	0					
40102030040000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati	€.	0	0	0					
40102030040100	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondo) - vincolati	€.	0	0	0					
40102030050000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0					
40102030060000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1, lettera c) del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	€.	0	0	0					





40102040010000	4.10.10.20.030.010.00.000	(Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione indistinto)	€.	6.978.985	6.843.304	(135.681)
40102040010050	4.10.10.20.030.010.00.050	(Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione FSR indistinto finalizzato)	€.	0	0	0
40102040010100	4.10.10.20.030.010.00.100	(Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione - Vincolati)	€.	0	0	0
40102040010150	4.10.10.20.030.010.00.150	(Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo))	€.	0	0	0
40102040010200	4.10.10.20.030.010.00.200	(Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR)	€.	0	0	0
40102040020000	4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	€.	0	0	0
40103000000000	4.10.10.30.000.000.00.000	A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati - Totale	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40103001000000	4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	€.	0	0	0
40103002000000	4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	€.	0	0	0
40103003000000	4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - Indistinto	€.	0	0	0
40103004000000	4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	€.	0	0	0
40100000000000	4.10.11.00.000.000.00.000	A.1a) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale	€.	0	0	0
40100100000000	4.10.11.10.000.000.00.000	A.1a.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40100100100000	4.10.11.10.010.000.00.000	Rettifica contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	€.	0	0	0
4010010010020000	4.10.11.10.015.000.00.000	Rettifica contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0	0
4010010010030000	4.10.11.10.020.000.00.000	Rettifica contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	€.	0	0	0
40120000000000	4.10.12.00.000.000.00.000	A.1b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale	€.	0	0	0
40120010000000	4.10.12.10.000.000.00.000	A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€.	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40120010010000	4.10.12.10.005.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. Regionale indistinto finalizzato	€.	0	0	0
40120010020000	4.10.12.10.010.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
40120010030000	4.10.12.10.012.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi esercizi precedenti da Regione per quota FSR (definito)	€.	0	0	0
40120010040000	4.10.12.10.013.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamenti di parte corrente per servizi socio-sanitari (ASST) da contributi esercizi precedenti da Regione - quota FSR indistinto	€.	0	0	0
40120010050000	4.10.12.10.015.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
40120010060000	4.10.12.10.018.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR indistinto	€.	0	0	0





COD_COGE_NI		COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40120100070000	4.10.12.10.020.00.00.00		Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	0	0
40120100080100	4.10.12.10.026.00.00.00		Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF PNRR (extra fondo) Vincolati	€.	0	0
40120101300000	4.10.12.10.055.00.00.00		Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)	€.	0	0
<b>A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale</b>						
4020000000000000	4.10.20.00.000.00.00.00.00			€.	0	0
<b>A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale</b>						
4020010000000000	4.10.20.10.000.00.00.00.00			€.	-	-
<b>Descrizione</b>						
4020010200100010	4.10.20.10.020.010.01.00.00		Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la ATS di appartenenza - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0
4020010200100020	4.10.20.10.020.010.02.00.00		Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per la ATS di appartenenza	€.	0	0
4020010200200010	4.10.20.10.020.020.01.00.00		Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre ATS lombarde - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0
4020010200200020	4.10.20.10.020.020.02.00.00		Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per altre ATS lombarde	€.	0	0
4020010200300010	4.10.20.10.020.050.01.00.00		Ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione) - escluso PS non seguito ricovero	€.	0	0
4020010200300020	4.10.20.10.020.050.02.00.00		Ricavi per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0	0
4020010600500000	4.10.20.10.060.090.00.00.00		(ricavi per Altre prestazioni - codice onere - 7 - File F. Doppio Canale, I Ciclo)	€.	0	0
4020011000300010	4.10.20.10.130.021.00.00.00		Prestazioni di assistenza integrativa per ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011000300020	4.10.20.10.130.022.00.00.00		Prestazioni di assistenza integrativa per altre ATS lombarde	€.	0	0
4020011000400010	4.10.20.10.130.023.00.00.00		Prestazioni di assistenza protesica per ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011000400020	4.10.20.10.130.024.00.00.00		Prestazioni di assistenza protesica per altre ATS lombarde	€.	0	0
4020011000500010	4.10.20.10.130.025.00.00.00		Prestazioni di assistenza riabilitativa extraospedaliera per ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011000500020	4.10.20.10.130.026.00.00.00		Prestazioni di assistenza riabilitativa extraospedaliera per altre ATS lombarde	€.	0	0
4020011000600010	4.10.20.10.130.027.00.00.00		Ricavi per cessioni di emocomponenti e cellule staminali di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	€.	0	0
4020011000600020	4.10.20.10.130.028.00.00.00		Ricavi per cessioni di emocomponenti e cellule staminali NON di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	€.	0	0
4020011000700010	4.10.20.10.130.029.00.00.00		Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011000700020	4.10.20.10.130.030.00.00.00		Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per altre ATS lombarde	€.	0	0
4020011100100000	4.10.20.10.190.010.00.00.00		Altre prestazioni sanitarie v/ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011100101000	4.10.20.10.190.012.00.00.00		Subacuti v/ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011100102000	4.10.20.10.190.014.00.00.00		Nuove Reti Sanitarie v/ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011100200000	4.10.20.10.190.020.00.00.00		Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	€.	0	0
4020011100201000	4.10.20.10.190.025.00.00.00		Subacuti v/altre ATS/ASST/IRCCS	€.	0	0
4020011100202000	4.10.20.10.190.026.00.00.00		Nuove Reti Sanitarie v/altre ATS/ASST/IRCCS	€.	0	0
4020011100500000	4.10.20.10.190.030.00.00.00		Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	€.	0	0
4020011100600000	4.10.20.10.190.040.00.00.00		Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extra regione) - (soggette a compensazione)	€.	0	0
4020011100700000	4.10.20.10.190.041.00.00.00		Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extra regione) - (soggette a compensazione)	€.	0	0
4020011100800000	4.10.20.10.190.050.00.00.00		Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extra regione (soggette a compensazione)	€.	0	0
4020011100900000	4.10.20.10.190.055.00.00.00		Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extra regione (non in compensazione)	€.	0	0
4020011200300000	4.10.20.10.200.020.00.00.00		Altre prestazioni socio sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	€.	0	0
4020011200400000	4.10.20.10.200.030.00.00.00		Altre prestazioni socio sanitarie ad altri soggetti pubblici	€.	0	0
4020011400100000	4.10.20.10.300.010.00.00.00		Ricavi per consulenza sanitaria per ATS di appartenenza	€.	0	0
4020011400200000	4.10.20.10.300.020.00.00.00		Ricavi per consulenza sanitaria v/altre ATS/ASST-Fondazioni della Regione)	€.	0	0





40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---

40203000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€.	-	0	0	0	0
----------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---	---	---	---





40302010020000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€.	0	0	0				
40302010030000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€.	0	0	0				
40302020010000	4.10.30.20.020.010.00.000	(Rimborsi per Cessione di farmaci ed emodermivati verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SCR)	€.	0	0	0				
40302020020000	4.10.30.20.020.012.00.000	(Rimborsi per Cessione di farmaci ed emodermivati verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SCR)	€.	0	0	0				
40302020030000	4.10.30.20.020.015.00.000	(Rimborsi per Cessione emodermivati verso Aziende Sanitarie Pubbliche Extraregione nel circuito SRC (non in compensazione))	€.	0	0	0				
40302020040000	4.10.30.20.020.030.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emodermivati verso altri enti pubblici	€.	0	0	0				
40302020050000	4.10.30.20.020.060.00.000	(Rimborsi per Cessione di farmaci ed emodermivati verso privati fuori dal circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302020060000	4.10.30.20.020.065.00.000	(Rimborsi per Cessione di farmaci ed emodermivati verso privati nel circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302030010000	4.10.30.20.030.010.00.000	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302030010100	4.10.30.20.030.010.00.100	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione fuori dal circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302030010200	4.10.30.20.030.010.00.200	(Rimborsi per cessione di Staminali e tessuti ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0	0				
40302030040000	4.10.30.20.030.035.00.000	(Rimborsi per Cessione di emocomponenti Extraregione)	€.	0	0	0				
40302030040100	4.10.30.20.030.035.00.100	(Rimborsi per Cessione di tessuti e cellule staminali Extraregione)	€.	0	0	0				
40302030050000	4.10.30.20.030.060.00.000	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso terzi nel circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302030050100	4.10.30.20.030.060.00.100	(Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati fuori dal circuito SRC)	€.	0	0	0				
40302030050200	4.10.30.20.030.060.00.200	(Rimborsi per cessione di Staminali e tessuti)	€.	0	0	0				
40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	€.	0	0	0				
40302040010000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0				
40302040020000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0				
40302040030000	4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€.	0	0	0				
40302050010000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0				
40302050020000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	0	0	0				
40302050030000	4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€.	0	0	0				
40302050040010	4.10.30.20.050.070.00.000	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	€.	0	0	0				
40302050040020	4.10.30.20.050.075.00.000	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	€.	0	0	0				
40302050040030	4.10.30.20.050.075.00.100	(Rimborsi per Cessione emodermivati Extraregione nel circuito SRC (in compensazione))	€.	0	0	0				
40302060010000	4.10.30.20.060.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	9,024	12,000	2,976				
40302060020000	4.10.30.20.060.020.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0				
40302060030000	4.10.30.20.060.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€.	0	0	0				
40302060110000	4.10.30.20.060.080.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€.	18,976	23,000	4,024				
40302070040000	4.10.30.20.060.930.00.000	REGIONE: Rimborsi per Pay back sui dispositivi medici	€.	0	0	0				
40400000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	€.	-	-	-				





COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40420010000000	4.10.40.20.000.000.00.000	Ticket sul pronto soccorso	€.	0	0

4050000000000000	4.10.50.00.000.000.00.000	<b>A5) Costi capitalizzati - Totale</b>	€.	-	0
------------------	---------------------------	---	----	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
405100100100000	4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€.	0	0
405100100100100	4.10.50.10.010.010.00.100	(Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione) - PNRR/PNC	€.	0	0
405100100200000	4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima dotazione	€.	0	0
405100100300000	4.10.50.10.010.020.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	€.	0	0
405100100300100	4.10.50.10.010.021.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato - PNRR/PNC	€.	0	0
405100200100000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi c/esercizio da contributi FSR destinati a investimenti	€.	0	0
405100200200000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti	€.	0	0
405100300100000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva plusvalenze da reinvestire	€.	0	0
405100300200000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	€.	0	0
405100300300000	4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	€.	0	0

5000000000000000	4.20.00.00.000.000.00.000	<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	€.	6.599.632	(104,283)
------------------	---------------------------	----------------------------------	----	-----------	-----------

		Budget primo trimestre 2025	1,648,837	Budget al secondo trimestre 2025	1,648,837	Budget al terzo trimestre 2025	1,648,838	Budget al quarto trimestre 2025	1,648,837
Costi da utilizzo contributi 2025	0								
Costi da contributi 2025	6,560,349								

5010000000000000	4.20.05.00.000.000.00.000	<b>B.1) Acquisti di beni - Totale</b>	€.	110,404	97,595	(12,809)
------------------	---------------------------	---------------------------------------	----	---------	--------	----------

		Budget primo trimestre 2025	24,398	Budget al secondo trimestre 2025	24,398	Budget al terzo trimestre 2025	24,400	Budget al quarto trimestre 2025	24,399
Costi da utilizzo contributi 2025	0								
Costi da contributi 2025	97,595								

5010100000000000	4.20.05.10.000.000.00.000	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale</b>	€.	100,362	88,055	(12,307)
------------------	---------------------------	--	----	---------	--------	----------

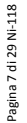
		Budget primo trimestre 2025	22,013	Budget al secondo trimestre 2025	22,013	Budget al terzo trimestre 2025	22,015	Budget al quarto trimestre 2025	22,014
Costi da utilizzo contributi 2025	-								
Costi da contributi 2025	88,055								

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
501010100100100	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	€.	0	0
501010100100200	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	€.	0	0
501010100100300	4.20.05.10.010.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	15,062	(5,562)
501010100200010	4.20.05.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0
501010100300010	4.20.05.10.010.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	€.	0	0
501010100400010	4.20.05.10.010.040.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
501010100400200	4.20.05.10.010.040.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0

		Budget primo trimestre 2025	2,375	Budget al secondo trimestre 2025	2,375	Budget al terzo trimestre 2025	2,375	Budget al quarto trimestre 2025	2,375
Costi da utilizzo contributi 2025	9,500								
Costi da contributi 2025	0								

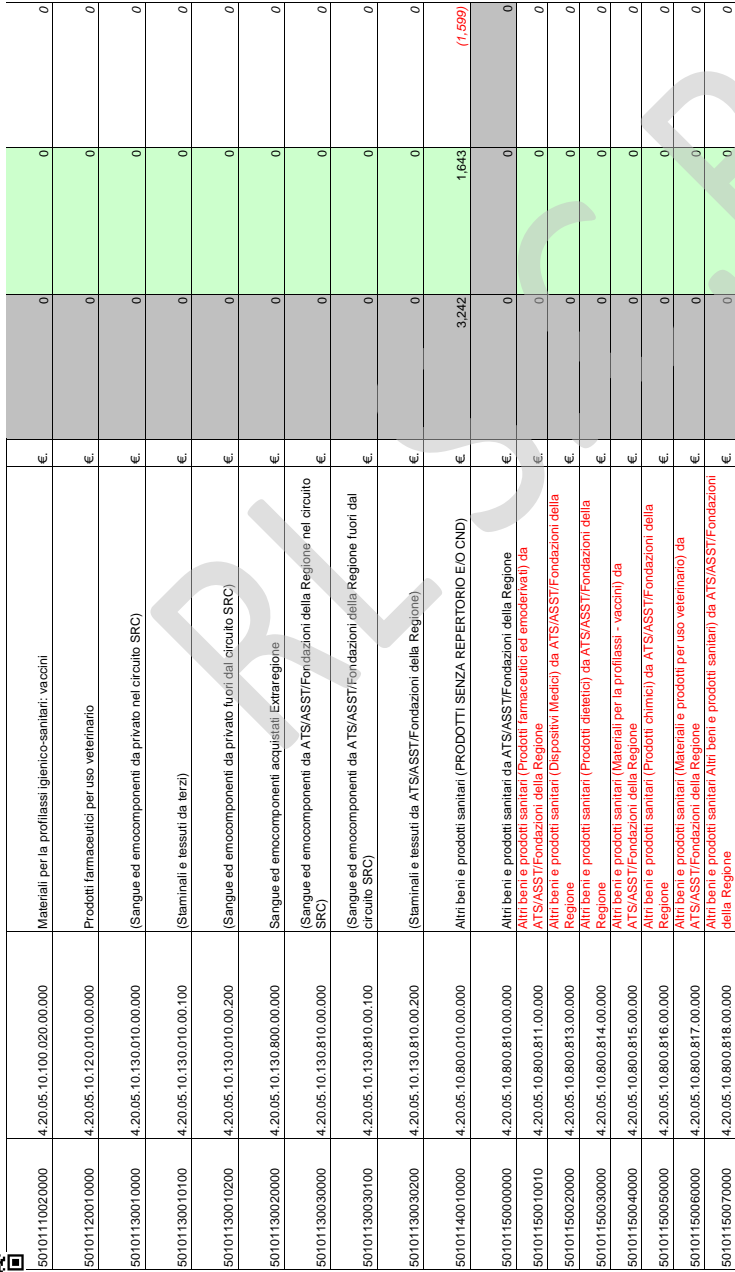






50101020010000	4.20.05.10.020.010.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno	€.	1.502	1.312	(190)
50101020020000	4.20.05.10.020.020.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	€.	0	0	0
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.00.00	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	1.800	1.800
50101030020000	4.20.05.10.025.020.00.00.00	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	2.000	2.000
50101030030000	4.20.05.10.025.030.00.00.00	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	€.	0	0	0
50101040010010	4.20.05.10.030.010.00.00.00	Emoderivati	€.	0	0	0
50101040010020	4.20.05.10.030.012.00.00.00	(Emoderivati di produzione regionale da Privati nel circuito SRC)	€.	0	0	0
50101040010030	4.20.05.10.030.020.00.00.00	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0
50101040030000	4.20.05.10.030.900.00.00.00	Emoderivati di produzione regionale (Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASS/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRC)	€.	0	0	0
50101040030010	4.20.05.10.030.910.00.00.00	(Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASS/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRC)	€.	0	0	0
50101040030020	4.20.05.10.030.920.00.00.00	(Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASS/IRCCS/Fondazioni della Regione nel circuito SRC)	€.	0	0	0
50101040030025	4.20.05.10.030.920.00.100	(Emoderivati da Aziende Pubbliche ExtraRegione (mobilità in compensazione))	€.	0	0	0
50101040030030	4.20.05.10.030.930.00.00.00	(Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti)	€.	0	0	0
50101050010000	4.20.05.10.040.010.00.00.00	Prodotti dietetici	€.	0	0	0
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	€.	1.000	530	(470)
50101060020000	4.20.05.10.050.020.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	1.500	1.800	300
50101060030000	4.20.05.10.050.030.00.00.00	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	0	0	0
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	4.556	6.400	1.844
50101070020000	4.20.05.10.060.012.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0	0
50101070030000	4.20.05.10.060.013.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0	0
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	7.000	6.300	(700)
50101070050000	4.20.05.10.060.015.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€.	7.500	6.600	(900)
50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0	0
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€.	15.000	10.420	(4.580)
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€.	2.000	1.450	(550)
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.00.00	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	€.	15.000	10.300	(4.700)
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.00.00	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, lit)	€.	7.000	4.500	(2.500)
50101070110000	4.20.05.10.060.040.00.00.00	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	20.000	23.500	3.500
50101090030000	4.20.05.10.080.030.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd: J - Implantabili attivi: Materiali protesici (endoproteesi)	€.	0	0	0
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.00.00	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoproteesi non attive)	€.	0	0	0
50101100010000	4.20.05.10.090.010.00.00.00	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	€.	0	0	0
50101110010000	4.20.05.10.100.010.00.00.00	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri	€.	0	0	0



[illegible][illegible]





50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	484	390	(94)
50102070020000	4.20.05.20.800.810.00.000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

5020000000000000	4.20.10.10.000.000.00.000	B.2) Acquisti di servizi - Totale	€.	2.253.589	2.265.328	11.739
------------------	---------------------------	-----------------------------------	----	-----------	-----------	--------

5020100000000000	4.20.10.10.000.000.00.000	B.2.A) Acquisti di servizi sanitari - Totale	€.	2.006.213	2.021.852	15.639
------------------	---------------------------	--	----	-----------	-----------	--------

5020101000000000	4.20.10.10.010.000.00.000	B.2.A.1) Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	€.	213.554	208.519	(5.035)
------------------	---------------------------	---	----	---------	---------	---------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502010100600000	4.20.10.10.010.060.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici 118	€.	213.554	208.519
50201010070010	4.20.10.10.010.110.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0
50201010070020	4.20.10.10.010.120.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
-------------	--------------	-------------	----------------------------------	--------------------------	------------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201030080030	4.20.10.10.030.010.20.043	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Internazionale	€.	0	0
50201030090000	4.20.10.10.030.010.20.110	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	€.	0	0
50201030130010	4.20.10.10.030.010.30.011	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0
50201030130020	4.20.10.10.030.010.30.012	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
-------------	--------------	-------------	----------------------------------	--------------------------	------------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201050040010	4.20.10.10.050.310.00.000	Assistenza Protetica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesia "Maggiore"	€.	0	0
50201050040030	4.20.10.10.050.330.00.000	Assistenza Protetica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) - Costi di gestione magazzino	€.	0	0
50201050050010	4.20.10.10.050.332.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa - Nutrizione Artificiale Enterale	€.	0	0
50201050050020	4.20.10.10.050.334.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	0	0
50201050060010	4.20.10.10.050.336.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	0	0
50201050070000	4.20.10.10.050.450.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa Extraregione	€.	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201060030050	4.20.10.10.060.900.45.000	REGIONE: Funzioni non tariffate altri privati + Altro - Ricoveri	€.	0	0

	97	97	98	98	390
--	----	----	----	----	-----

Budget primo trimestre 2025	566.332	566.332	566.332	566.332	566.332
Costi da utilizzo contributi 2025	0				
Costi da contributi 2025					2.230.328

Budget primo trimestre 2025	505.463	505.463	505.463	505.463	505.463
Costi da utilizzo contributi 2025	0				
Costi da contributi 2025					1.986.852

Budget primo trimestre 2025	52.130	52.129	52.130	52.130	52.130
Costi da utilizzo contributi 2025	-				
Costi da contributi 2025					208.519

Budget primo trimestre 2025	52.130	52.129	52.130	52.130	52.130
Costi da utilizzo contributi 2025	0	0	0	0	0
Costi da contributi 2025	0	0	0	0	0

Budget primo trimestre 2025					
Costi da utilizzo contributi 2025					
Costi da contributi 2025					

Budget primo trimestre 2025					
Costi da utilizzo contributi 2025	0	0	0	0	0
Costi da contributi 2025					

Budget primo trimestre 2025					
Costi da utilizzo contributi 2025					
Costi da contributi 2025					

Budget primo trimestre 2025					
Costi da utilizzo contributi 2025	0	0	0	0	0
Costi da contributi 2025					

Budget primo trimestre 2025	0	0	0	0	0
Costi da utilizzo contributi 2025	0				
Costi da contributi 2025					







A vertical bar chart with five bars of equal height, each labeled with the number 0.

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201080020070	4.20.10.10.080.020	(acquisto di File F. Doppio Canale e Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità internazionale	0	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
-----------------------------	----------------------------------	--------------------------------	---------------------------------	-----------------------------------	--------------------------

50201100000000	4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	€.	-	0
----------------	---------------------------	--	----	---	---

0
0
0
0

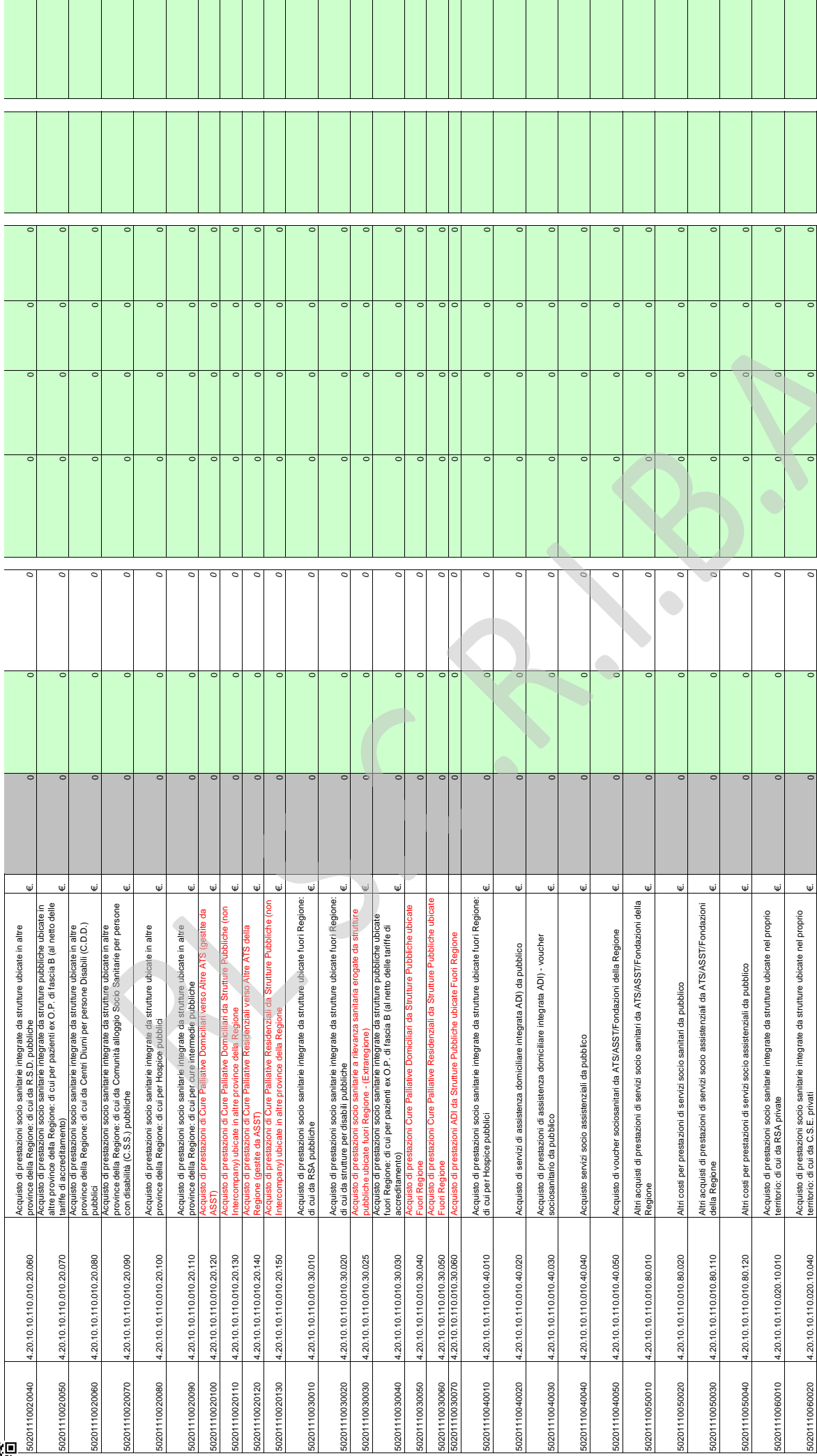
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201100010000	4.20.10.10.100.010.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da pubblico (118)	€.	0	0	0
50201100020000	4.20.10.10.100.010.20.000	Altri Trasporti sanitari da pubblico	€.	0	0	0
50201100060000	4.20.10.10.100.020.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da privato (118)	€.	0	0	0
50201100070000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	€.	0	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
502021110010010	4.20.10.10.110.010;10.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da RSA pubbliche	€.	0	0
502021110010020	4.20.10.10.110.010;10.040	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da C.S.E. pubblici	€.	0	0
502021110010030	4.20.10.10.110.010;10.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da C.D.I. pubblici	€.	0	0
502021110010040	4.20.10.10.110.010;10.060	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da R.S.D. pubbliche	€.	0	0
502021110010050	4.20.10.10.110.010;10.070	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui per pazienti ex O.P. di fascia B (a netto delle tariffe di accreditamento)	€.	0	0
502021110010060	4.20.10.10.110.010;10.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) pubblici	€.	0	0
502021110010070	4.20.10.10.110.010;10.080	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche	€.	0	0
502021110010080	4.20.10.10.110.010;10.100	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui per Hospice pubblici	€.	0	0
502021110010090	4.20.10.10.110.010;10.110	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio; di cui per cure intermedie pubbliche	€.	0	0
502021110010100	4.20.10.10.110.010;10.120	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs ATS di appartenenza (gestiti da ASST)	€.	0	0
502021110010110	4.20.10.10.110.010;10.130	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non gestite da ASST) ubicate nel proprio territorio	€.	0	0
502021110010120	4.20.10.10.110.010;10.140	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso ATS di appartenenza (gestite da ASST)	€.	0	0
502021110010130	4.20.10.10.110.010;10.150	Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non intercompany) ubicate nel proprio territorio	€.	0	0
502021110020010	4.20.10.10.110.010;20.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da RSA pubbliche	€.	0	0
502021110020020	4.20.10.10.110.010;20.040	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da C.S.E. pubblici	€.	0	0
502021110020030	4.20.10.10.110.010;20.050	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione; di cui da C.D.I. pubblici	€.	0	0

[illegible]



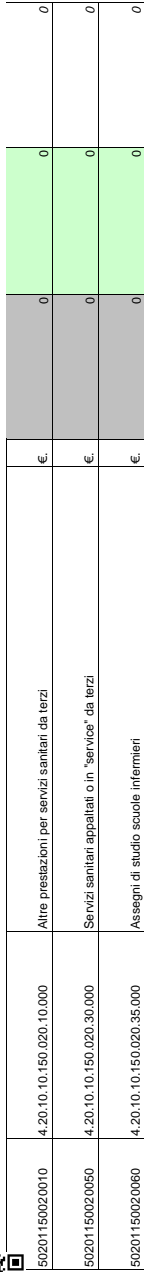
[illegible]

50201130000000	4.20.10.10.130.00.000	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale	€	-	0	0	0	0	-
----------------	-----------------------	--	---	---	---	---	---	---	---









<b>D</b>									
50201150020010	4.20.10.10.150.020.10.000		Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.			0		0
50201150020050	4.20.10.10.150.020.30.000		Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi	€.			0		0
50201150020060	4.20.10.10.150.020.35.000		Assegni di studio scuole infermieri	€.			0		0

			Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5020202000000000	4.20:10.20.000.000.00.000	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari - Totale	247.376	243.476	(3.900)
		€.			

50220210000000	4.20.10.20.01.0.000.00.000	B.2.B.1) Servizi non sanitari - Totale	187,376	193,476	6,100
----------------	----------------------------	--	---------	---------	-------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	€.	0	0	0
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	€.	25.486	25.486	0
50202010030000	4.20.10.20.010.010.20.000	Mensa	€.	25.000	31.100	6.100
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	€.	25.000	31.100	6.100
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti	€.	0	0	0
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa delegati	€.	0	0	0
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento)	€.	79.464	79.464	0
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	€.	0	0	0
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€.	0	0	0
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	Smaltimento rifiuti	€.	1.900	1.900	0
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	Utenze telefoniche	€.	0	0	0
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	Utenze elettricità	€.	50.671	50.671	0
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile)	€.	4.855	4.855	0
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	€.	0	0	0
50202010080050	4.20.10.20.010.020.80.000	Altre Utenze)	€.	0	0	0
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)	€.	0	0	0
50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi)	€.	0	0	0
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)	€.	0	0	0
50202010100010	4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telex	€.	0	0	0
50202010100020	4.20.10.20.010.050.15.000	Pubblicità e promozione	€.	0	0	0
50202010100030	4.20.10.20.010.050.20.000	Rimborso spese di viaggio e soggiorno)	€.	0	0	0
50202010100040	4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service")	€.	0	0	0
50202010100050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari)	€.	0	0	0





COD_COGE_NI		COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010		Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020		Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	€.	0	0
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010		Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€.	0	0
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020		Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€.	0	0
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030		Servizi per consulenze Legali - da privato	€.	0	0
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040		Servizi per consulenze Notarili - da privato	€.	0	0
50202020030010	4.20.10.20.020.020.10.000		Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€.	0	0
50202020030020	4.20.10.20.020.020.20.000		Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato	€.	0	0
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000		Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	0	0
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000		Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€.	0	0
50202020030060	4.20.10.20.020.020.50.000		Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€.	0	0
50202020030070	4.20.10.20.020.020.60.000		Personale religioso	€.	0	0
50202020030080	4.20.10.20.020.020.61.000		Altre Consulenze non sanitarie da privato - - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191)	€.	0	0
50202020040010	4.20.10.20.020.030.10.000		Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50202020040020	4.20.10.20.020.030.20.000		Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università)	€.	0	0
50202020040030	4.20.10.20.020.030.30.000		Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombardia)	€.	0	0
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale				60.000	50.000	(10.000)
50202030000000	4.20.15.00.000.000.00.000					
COD_COGE_NI		COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50202030010000	4.20.10.20.030.010.00.000		Formazione externalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	0	0
50202030020000	4.20.10.20.030.020.00.000		Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50202030030000	4.20.10.20.030.110.00.000		Formazione externalizzata da privato	€.	50.000	(10.000)
50202030040000	4.20.10.20.030.120.00.000		Formazione non externalizzata da privato	€.	0	0
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata) - Totale				-	15.372	15.372
50303000000000	4.20.15.00.000.000.00.000					
COD_COGE_NI		COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000		Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili e loro pertinenze	€.	0	0
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000		Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti e macchinari	€.	0	0

[illegible][illegible]





5033000000000000	4.20.15.20.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e macchine	€.	0	0	0
5034000000000000	4.20.15.30.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€.	0	15.372	15.372
5035000000000000	4.20.15.40.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari	€.	0	0	0
5036000000000000	4.20.15.50.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari	€.	0	0	0
5037000000000000	4.20.15.80.000.000.00.000	Altre manutenzioni e riparazioni	€.	0	0	0
5038000000000000	4.20.15.90.000.000.00.000	Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

5040000000000000	4.20.20.00.000.000.00.000	<b>B.4) Godimento di beni di terzi - Totale</b>	€.	-	-	0
------------------	---------------------------	---	----	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5041001000000000	4.20.20.10.010.000.00.000	Affitti passivi	€.	0	0
5041002000000000	4.20.20.10.020.000.00.000	Spese condominiali	€.	0	0
5042001000000000	4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	€.	0	0
5042002000000000	4.20.20.20.015.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	€.	0	0
5042003000000000	4.20.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	€.	0	0
5043001000000000	4.20.20.30.010.000.00.000	Canoni di leasing sanitari	€.	0	0
5043002000000000	4.20.20.30.020.000.00.000	Canoni di leasing non sanitari	€.	0	0
5044001000000000	4.20.20.40.010.000.00.000	<b>Canoni di project financing</b>	€.	0	0
5045001000000000	4.20.20.80.010.000.00.000	Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0

5049999999999999	4.20.25.00.000.000.00.000	<b>Costo del Personale (Totale)</b>	€.	4.253.639	4.147.054	(106.585)
------------------	---------------------------	-------------------------------------	----	-----------	-----------	-----------

5050000000000000	4.20.25.10.000.000.00.000	<b>B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale</b>	€.	3.206.071	3.163.509	(42.562)
------------------	---------------------------	---	----	-----------	-----------	----------

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50510010010000	4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€.	649.522	685.781
50510010020000	4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€.	1.630	1.630
50510010030000	4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	€.	137.633	152.218
50510010040000	4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€.	46.174	46.174
50510010050000	4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€.	0	0
50510010060000	4.20.25.10.010.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	48.616	34.031
50510010070000	4.20.25.10.010.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	€.	0	0

						15.372

--	--	--	--	--	--	--

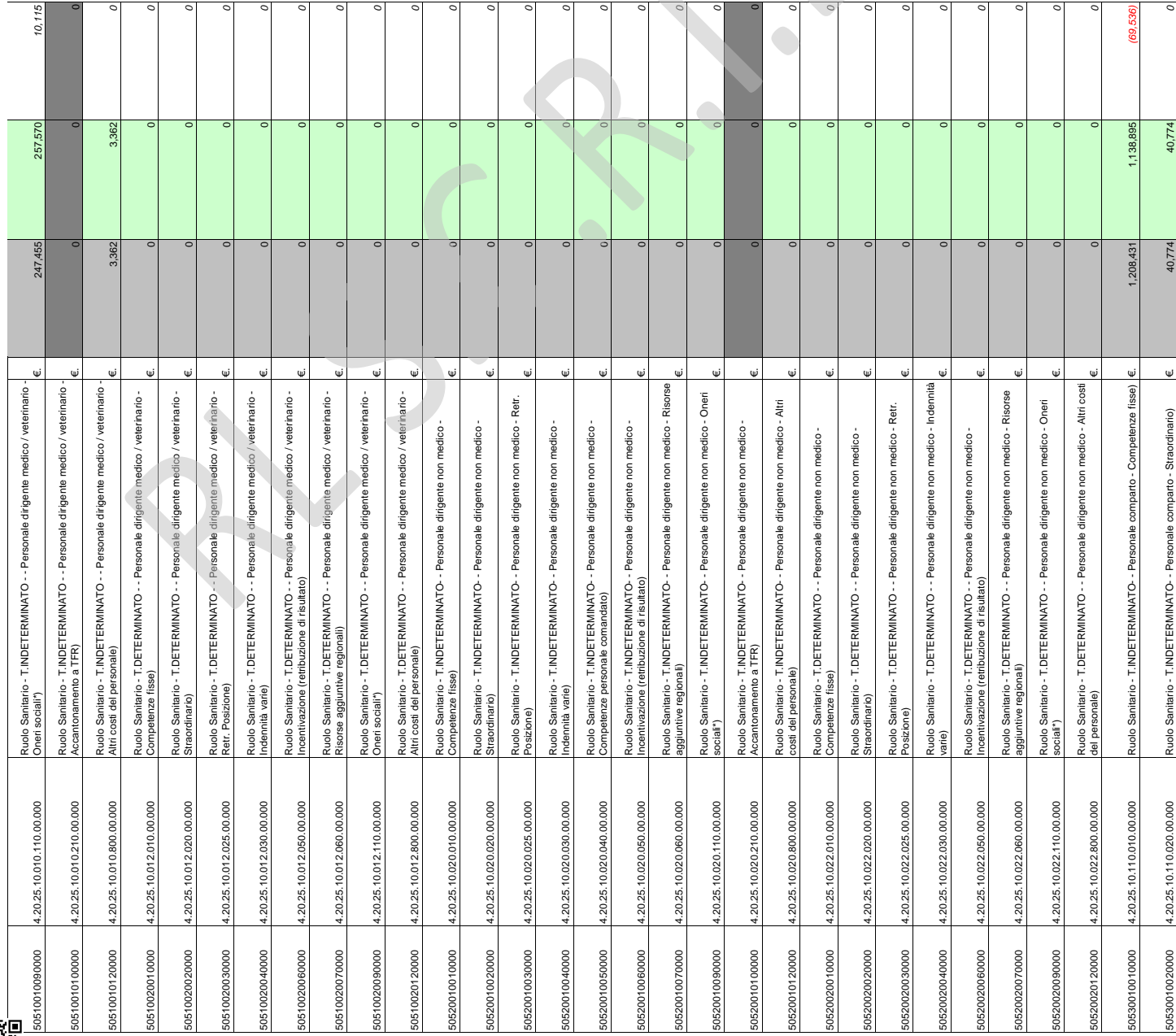
Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
1.036.764	1.036.764	1.036.763	1.036.763	0	4.147.054

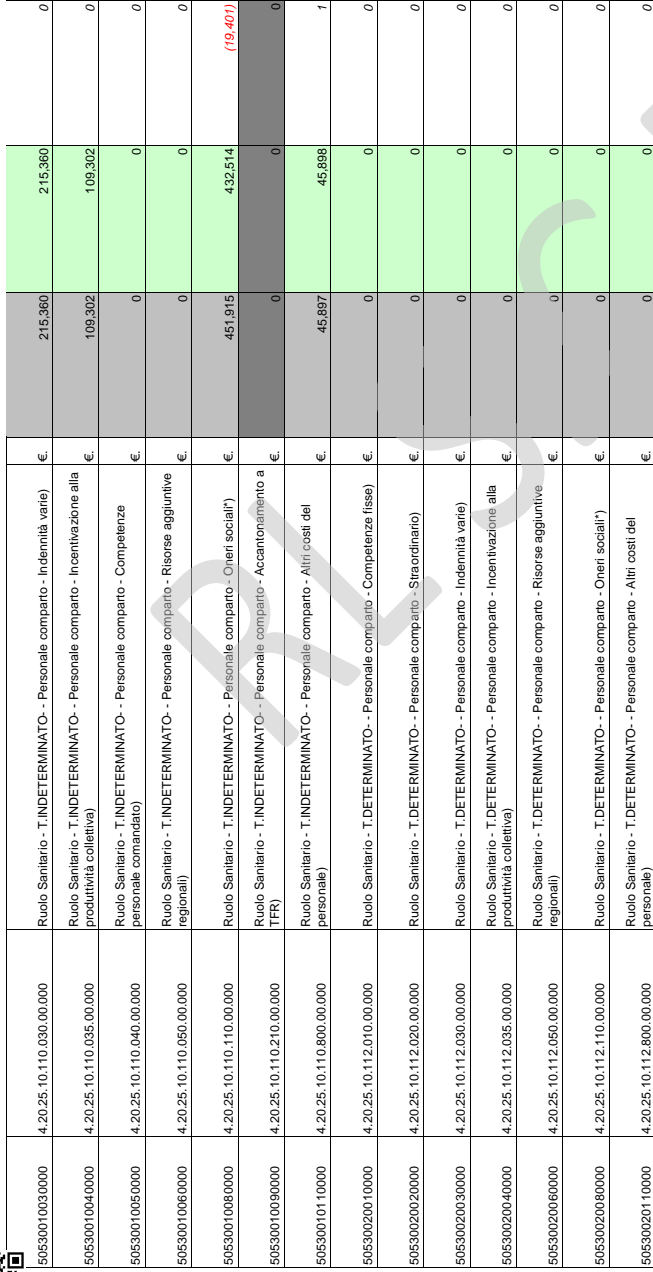
--	--	--	--	--	--

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
171.446	171.445	171.445	171.445		685.761
408	407	407	408		1.630
38.054	38.055	38.054	38.055		152.218
11.544	11.543	11.543	11.544		46.174
8.508	8.508	8.508	8.507		34.031





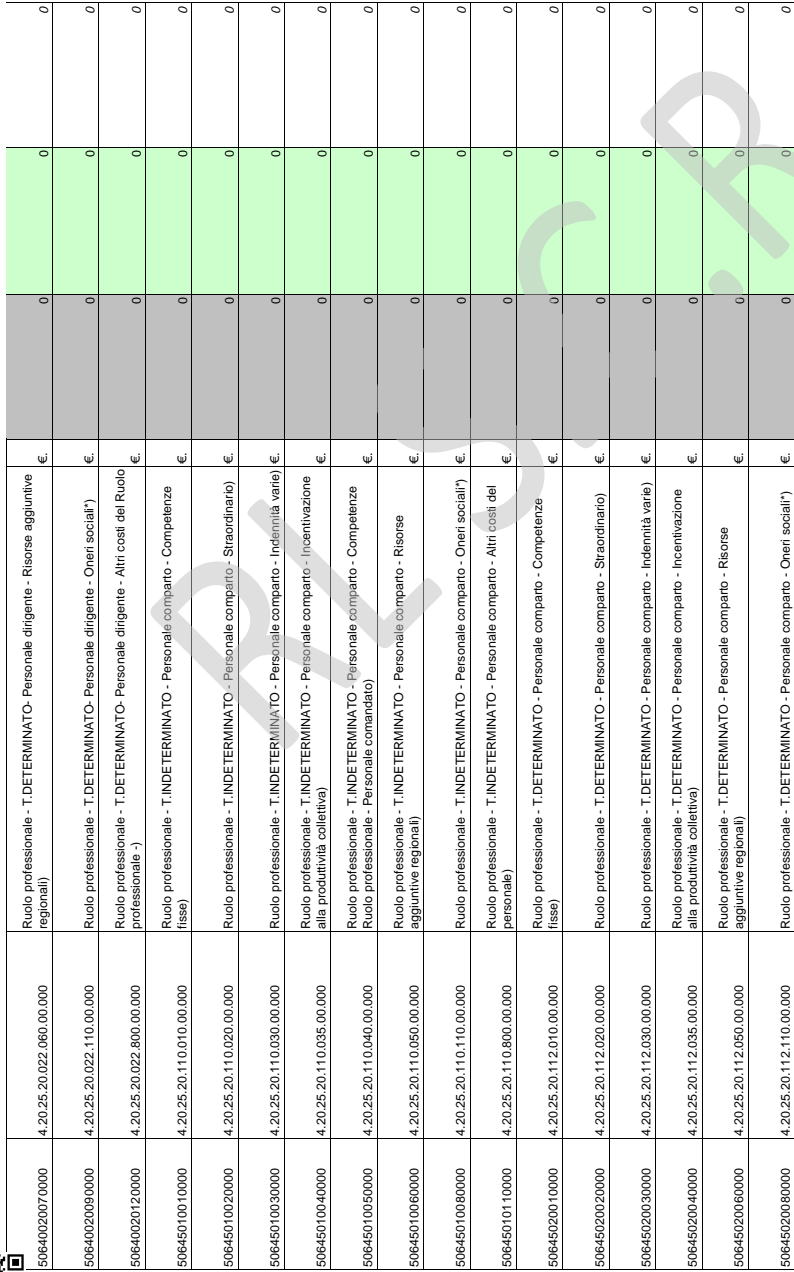


[illegible]

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50640010010000	4.20.25.20.020.010.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0
50640010020000	4.20.25.20.020.020.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0
50640010030000	4.20.25.20.020.025.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0
50640010040000	4.20.25.20.020.030.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0
50640010050000	4.20.25.20.020.040.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Competenze Personale comandato)	€.	0	0
50640010060000	4.20.25.20.020.050.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0
50640010070000	4.20.25.20.020.060.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali)	€.	0	0
50640010090000	4.20.25.20.020.110.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Oneri sociali*)	€.	0	0
50640010120000	4.20.25.20.020.800.00.0000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO- Personale dirigente - Altri costi del Ruolo professionale - )	€.	0	0
50640020010000	4.20.25.20.022.010.00.0000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0
50640020030000	4.20.25.20.022.025.00.0000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0
50640020040000	4.20.25.20.022.030.00.0000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Indennità varie)	€.	0	0
50640020060000	4.20.25.20.022.050.00.0000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO- Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	0	0

[illegible]

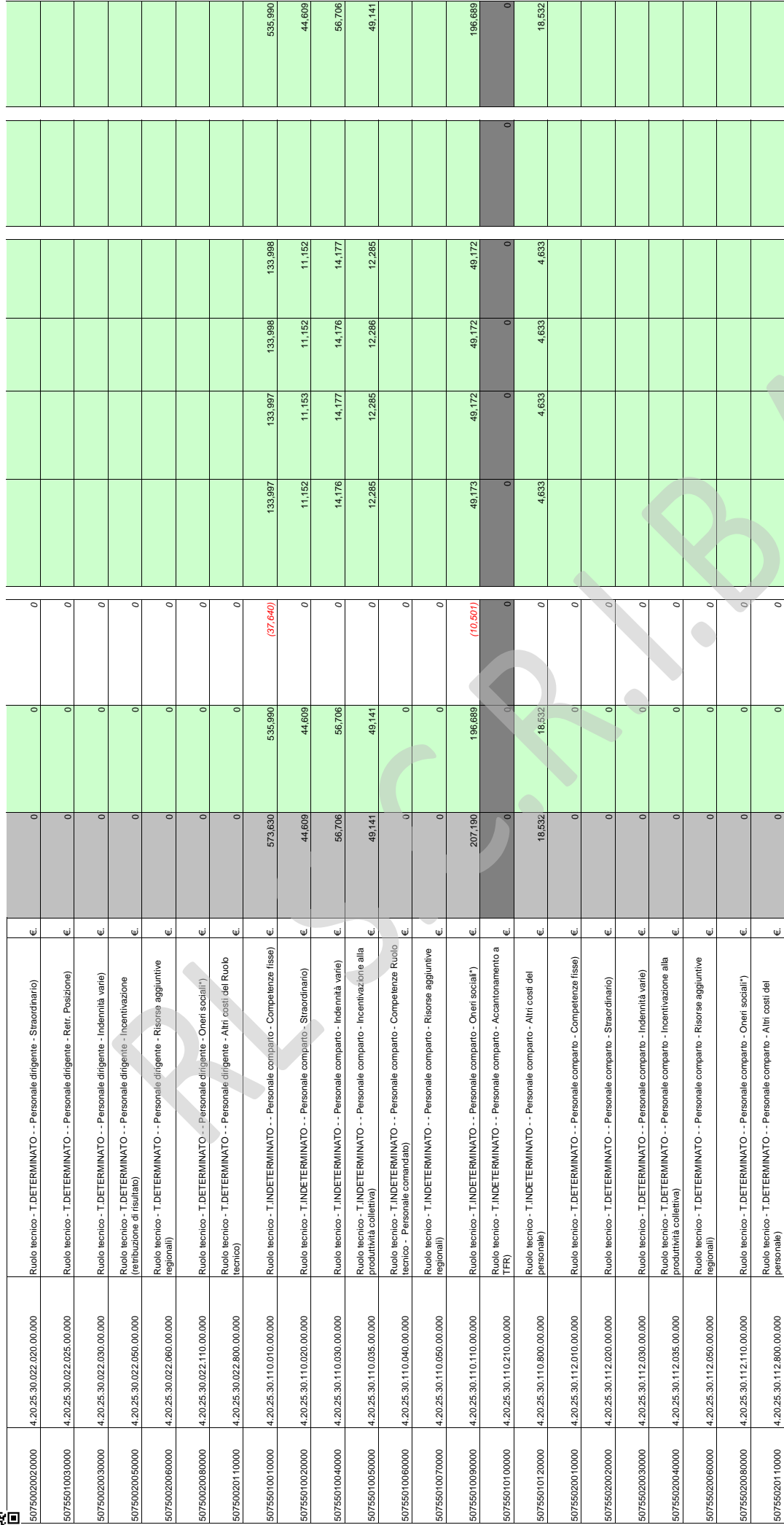




225,416	225,417	225,417	225,417	225,417	-	901,667
---------	---------	---------	---------	---------	---	---------

[illegible]





5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

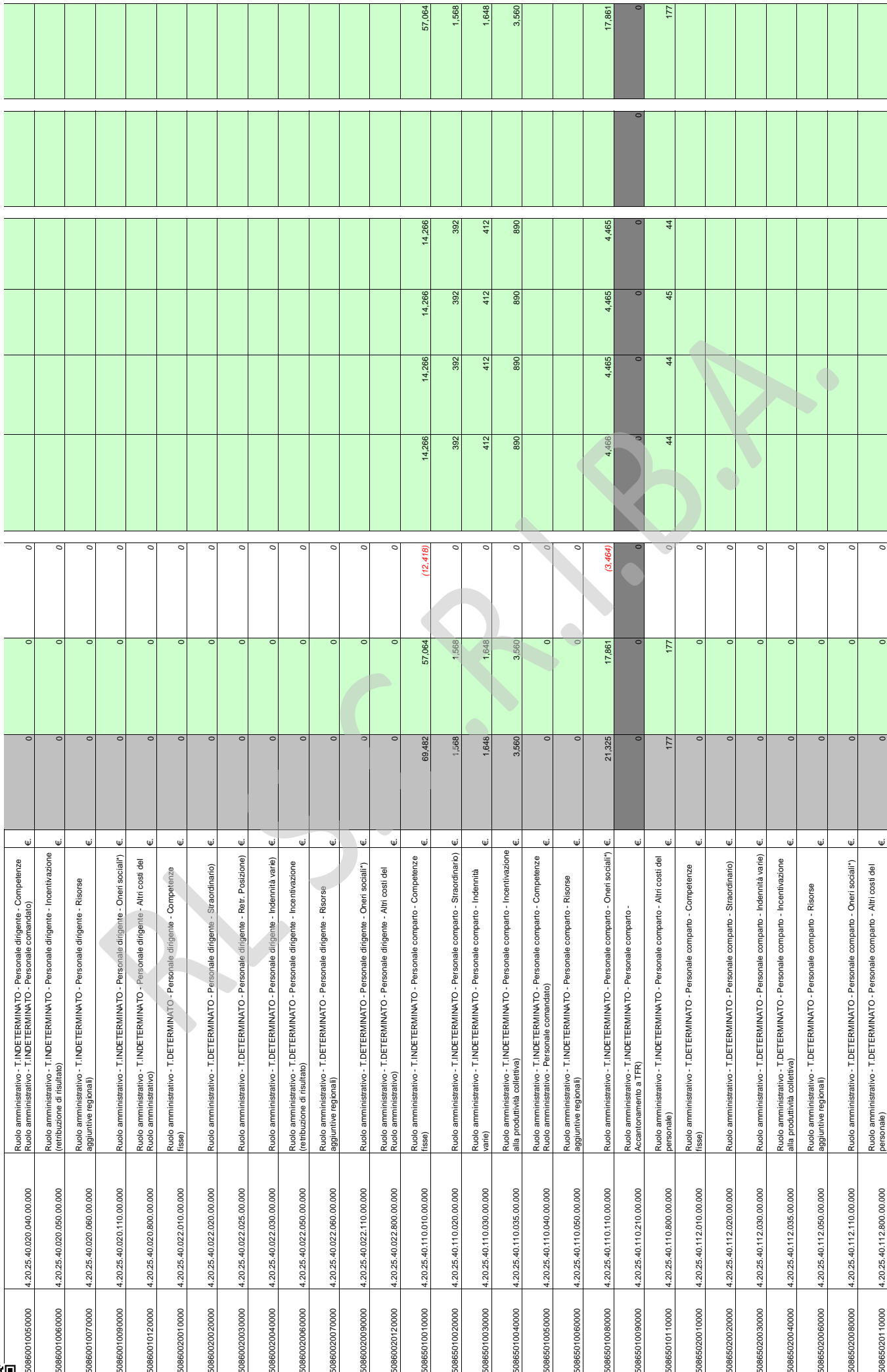
5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione)	€.	0	0	0
50860010040000	4.20.25.40.020.030.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie)	€	0	0	0

5080000000000000	4.20.25.40.000.00.0000	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	97.760	81.878	(15.882)
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50860010010000	4.20.25.40.020.010.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse)	€.	0	0	0
50860010020000	4.20.25.40.020.020.00.0000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario)	€.	0	0	0
50860010030000	4.20.25.40.020.025.00.0000					





	4.20.30.00.000.000.00.00	B.9 Oneri diversi di gestione - Totale	€.	82.000	70.000 <i>(12.000)</i>
--	--------------------------	--	----	--------	---------------------------

17,500	17,500	17,500	17,500	-
--------	--------	--------	--------	---

70,000



COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5091001000000000	4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	€.	0	0						
5095006000000000	4.20.30.50.080.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione)	€.	70.000	(12.000)		17.500	17.500	17.500		70.000
5096002000000000	4.20.30.90.095.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione da ATAS/ASST/IRCCS della Regione	€.	0	0						
5097001000000000	4.20.30.90.100.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	€.	0	0						
5099999999999999	4.20.40.00.000.000.00.000	B.10-13) Totale Ammortamenti e svalutazioni	€.	0	0		0	0	0		0
5100000000000000	4.20.40.10.000.000.00.000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	0	-		-	-	-		0
5101000000000000	4.20.40.10.010.000.00.000	B.10 (1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - Totale	€.	-	0		0	0	0		-
5101001000000000	4.20.40.10.010.010.00.000	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5101001000000000	4.20.40.10.010.010.00.000	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	€.	0	0						
5102001000000000	4.20.40.10.020.010.00.000	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5102001000000000	4.20.40.10.020.010.00.000	Svalutazione immobilizzazioni immateriali	€.	0	0						
5110000000000000	4.20.40.20.000.000.00.000	B.11) Ammortamento dei fabbricati - Totale	€.	0	0		0	0	0		0
5111000000000000	4.20.40.20.010.000.00.000	B.11 (1) Ammortamenti dei fabbricati - Totale	€.	-	0		0	0	0		-
5112000000000000	4.20.40.20.020.000.00.000	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5111001000000000	4.20.40.20.010.010.00.000	Ammortamento dei Fabbricati disponibili)	€.	0	0						
5111002000000000	4.20.40.20.010.020.00.000	Ammortamento dei Fabbricati indisponibili)	€.	0	0						
5112000000000000	4.20.40.20.020.000.00.000	B.11 (2) Svalutazione dei fabbricati - Totale	€.	-	0		0	0	0		-
5112001000000000	4.20.40.20.020.010.00.000	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5112001000000000	4.20.40.20.020.010.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili)	€.	0	0						
5112002000000000	4.20.40.20.020.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili)	€.	0	0						



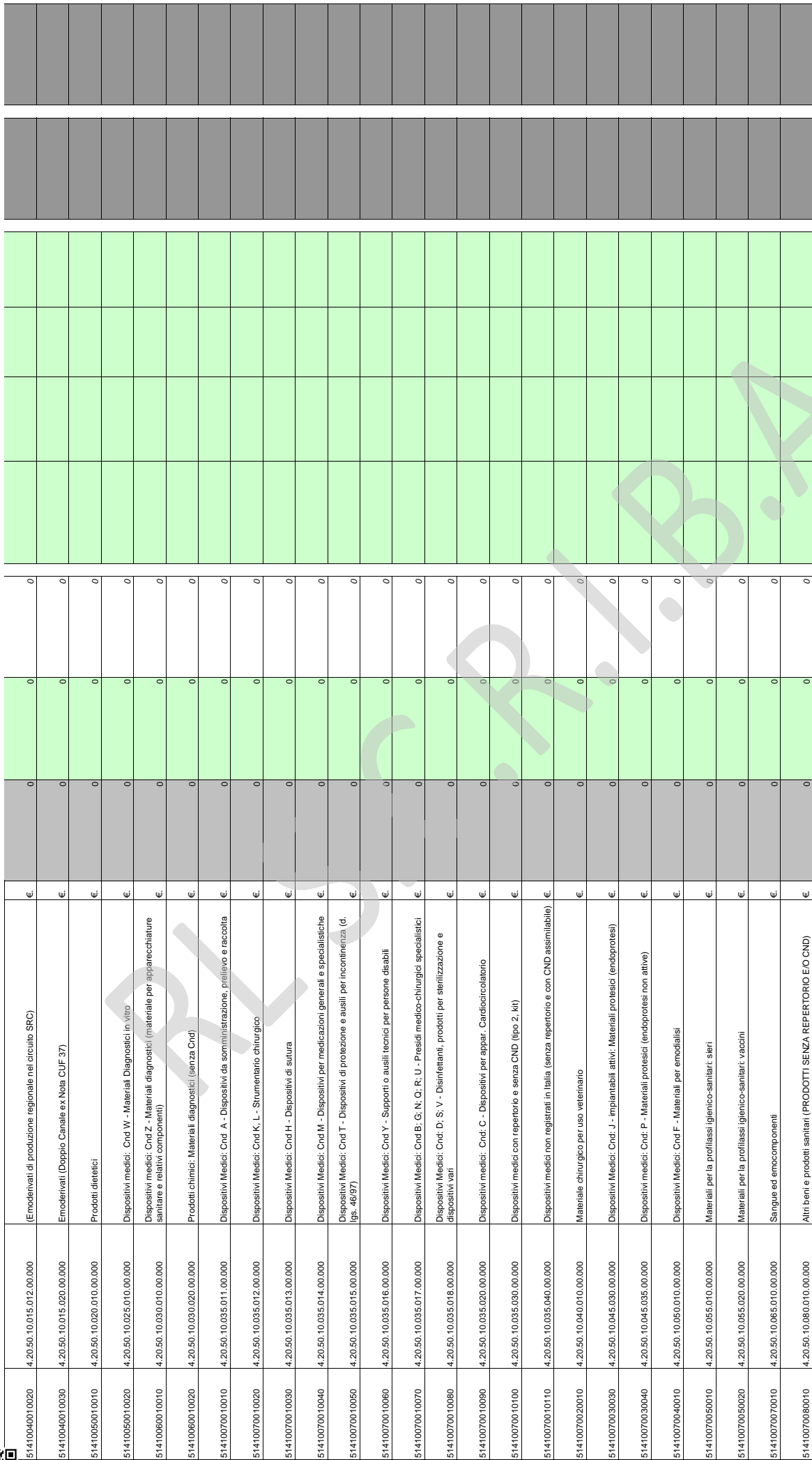




5120000000000000	4.20.40.30.000.000.000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
€.	€.	€.	0	0		0	0	0	0	0	0
5121000000000000	4.20.40.30.010.000.000	B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5121001000000000	4.20.40.30.010.010.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	€.	0	0						
5121002000000000	4.20.40.30.010.015.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica)	€.	0	0						
5122000000000000	4.20.40.30.020.000.000	B.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5122001000000000	4.20.40.30.020.010.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0						
5130000000000000	4.20.40.40.000.000.000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5131001000000000	4.20.40.40.010.000.000	Svalutazione dei crediti	€.	0	0						
5140000000000000	4.20.50.00.000.000.000	B.14 - "Variazione" delle rimanenze - Totale	€.	0	0	0	0	0	0	0	0
5141000000000000	4.20.50.10.000.000.000	B.14.A - "Variazione" rimanenze sanitarie - Totale	€.	-	-	-	-	-	-	-	-
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025
5141001001000100	4.20.50.10.005.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	€.	0	0						
5141001001000200	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	€.	0	0						
5141001002000100	4.20.50.10.005.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	0	0						
5141001002000200	4.20.50.10.005.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0						
5141001003000100	4.20.50.10.005.030.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	€.	0	0						
5141002001000000	4.20.50.10.010.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	€.	0	0						
5141003001000100	4.20.50.10.012.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	€.	0	0						
5141003001000200	4.20.50.10.012.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0						
5141003001000300	4.20.50.10.012.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicinali SENZA AIC	€.	0	0						
5141004001000100	4.20.50.10.015.010.00.000	(Emoderivati acquistati sul mercato)	€.	0	0						

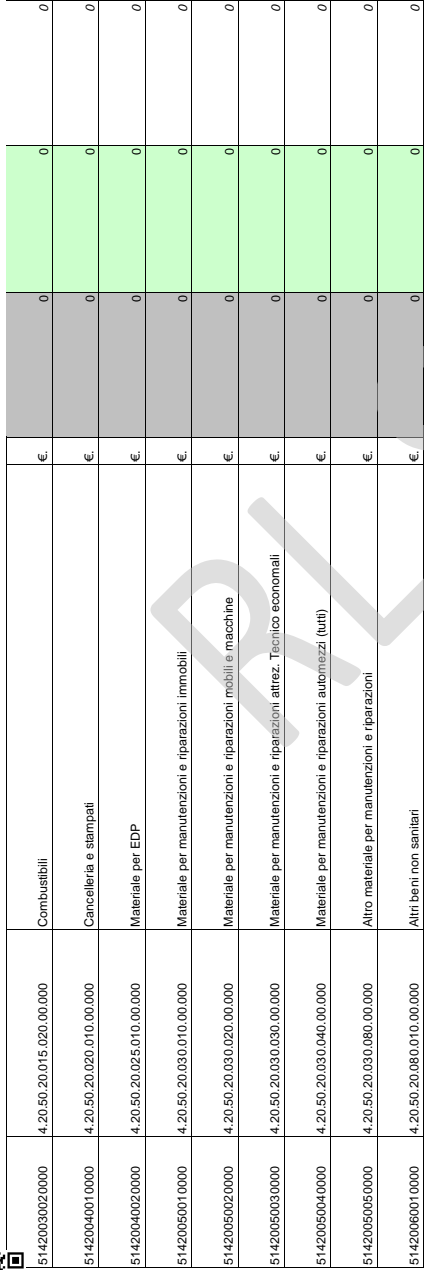






5142000000000000	4.20.50.20.000.00.00.00	8.14.B "Variazione" rimborsazioni non sanitarie - Totale	€.	-	0	0	0	0	-
COD_CODE_NI	COD_CODE_0d	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
51420010010000	4.20.50.20.005.010.00.00.00	Prodotti alimentari	0	0	0				
51420020010000	4.20.50.20.010.010.00.00.00	Materiale di guardiaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0				
51420030010000	4.20.50.20.015.010.00.00.00	Carburante	0	0	0				
			Costi da utilizzo contributi 2025						
			Costi da contributi 2025						





5150000000000000	4.20.60.00.000.00.000	B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	€.	-	0
------------------	-----------------------	--	----	---	---

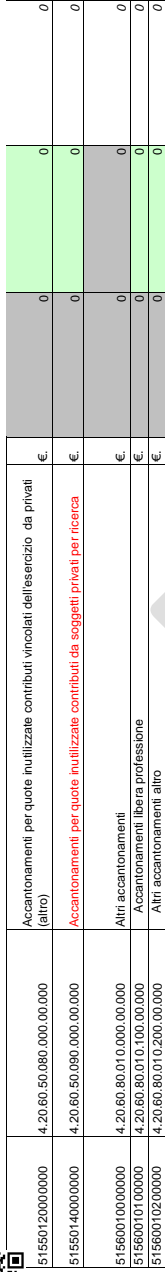
COD. COGE_NI	COD. COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
51510010000000	4.20.60.10.010.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
51510020000000	4.20.60.10.020.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
51510040000000	4.20.60.10.040.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
51510050000000	4.20.60.10.040.100.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
51510060000000	4.20.60.10.040.200.000	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0
51510070000000	4.20.60.10.080.00.000	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
51520010000000	4.20.60.20.010.00.000	Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	0	0	0
51530010000000	4.20.60.30.010.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
51540010000000	4.20.60.40.010.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/Plu/MCA ed altri	0	0	0
51540020000000	4.20.60.40.020.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza medica	0	0	0
51540030000000	4.20.60.40.030.00.000	Acc. Rinnovi contratt. - diligenza non medica	0	0	0
51540040000000	4.20.60.40.040.00.000	Acc. Rinnovi contratt.: - comparto	0	0	0
51540050000000	4.20.60.40.041.000.000	Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
51540070000000	4.20.60.40.050.00.000	Acc. Rinnovi contratt.: medici SUMAI	0	0	0
51550010000000	4.20.60.50.005.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. Indisinto finalizzato	0	0	0
51550020000000	4.20.60.50.010.000.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da Regione per quota FSR Vincolato	0	0	0
51550030000000	4.20.60.50.012.000.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indisinto	0	0	0
51550050000000	4.20.60.50.020.000.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	0	0	0
51550060000000	4.20.60.50.022.000.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Indisinto	0	0	0
51550070000000	4.20.60.50.030.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	0	0	0
51550070000100	4.20.60.50.030.00.100	(Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati) - PNRR.	0	0	0


[illegible]

1111

[illegible]





		Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	€.		
5155012000000000	4.20.60.50.080.00.00.00		€.	0	0
5155014000000000	4.20.60.50.090.00.00.00	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0
		Altri accantonamenti	€.	0	0
5156001000000000	4.20.60.80.01.0.000.00.00		€.	0	0
5156001010000000	4.20.60.80.01.0.100.00.00	Accantonamenti libera professione	€.	0	0
5156001020000000	4.20.60.80.01.0.200.00.00	Altri accantonamenti altro	€.	0	0

		Chiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
		€		
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		0	0
	6000000000000000	5.00.00.00.000.000.00.000		0

		Precisa al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)				
6059999999999999	5.10.00.00.000.000.00.000		0	0

COD_COGE_NII	COD_COGE_old	C.1 Interessi attivi - Totale				
6100000000000000	5.10.10.00.000.00.000		€	0	0	0
		Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variante
6101001000000000	5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su c/tresoreria	€.	0	0	0
6103001000000000	5.10.10.30.010.000.00.000	Interessi attivi su titoli	€.	0	0	0
6103002000000000	5.10.10.30.020.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali	€.	0	0	0
6104001000000000	5.10.10.30.080.000.00.000	Altri interessi attivi)	€.	0	0	0
6105001000000000	5.10.10.30.090.000.00.000	Interessi attivi verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

6200000000000000	5.10.20.00.000.000.00.000	C.2 Altri proventi finanziari - Totale	€	0	0
------------------	---------------------------	--	---	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_OLD	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
6201000000000000	5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€.	0	0	0
6202000000000000	5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0	0
6203000000000000	5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0	0
6204000000000000	5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€.	0	0	0
6205000000000000	5.10.20.50.000.000.00.000	Utili su cambi	€.	0	0	0

			Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
625999999999999999	5.20.00.00.000.000.00.000	C) ONERI FINANZIARI (Parziale)		0	0
	€.				

6300000000000000	5.20.10.00.000.000.00.000	C.3 Interessi passivi - Totale	€.	0	0
------------------	---------------------------	--------------------------------	----	---	---

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
0	0	0	0


Costi da contributo 2025	Costi da contributo 2025







COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
6301001000000000	5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€.	0	0
6302001000000000	5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€.	0	0
6302002000000000	5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fidejussioni	€.	0	0
6303001000000000	5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	€.	0	0
6303002000000000	5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	€.	0	0
6303003000000000	5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	€.	0	0
6303004000000000	5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	€.	0	0
6303005000000000	5.20.10.30.080.000.00.000	Interessi passivi verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0	0

6400000000000000	5.20.20.00.000.000.00.000	C.4 Altri oneri finanziari - Totale	€.	0	0
------------------	---------------------------	-------------------------------------	----	---	---

COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
6401000000000000	5.20.20.10.000.000.00.000	Altri oneri finanziari)	€.	0	0
6402000000000000	5.20.20.20.000.000.00.000	Perdite su cambi	€.	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025

--	--	--	--	--	--

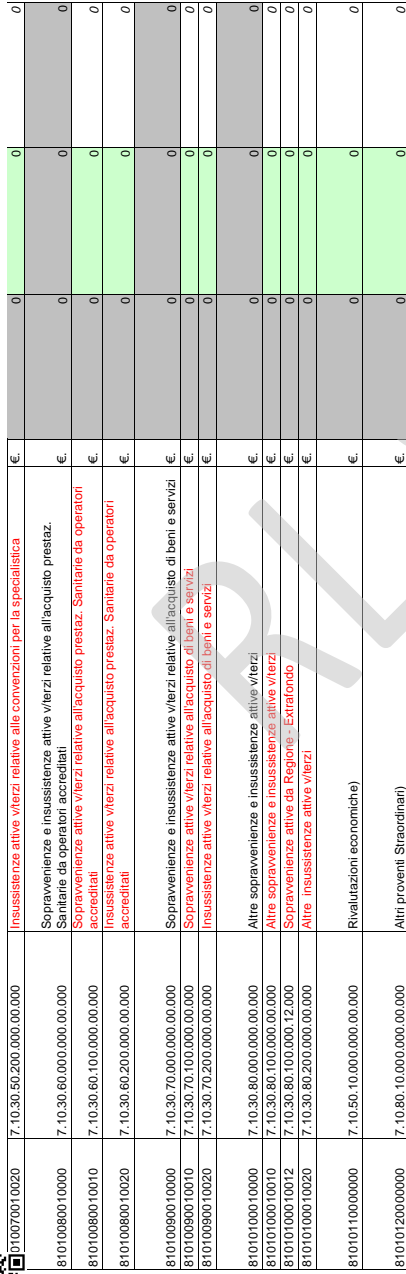
Budget primo trimestre 2025	Budget al secondo trimestre 2025	Budget al terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da contributi 2025





	Precisa chiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variabile
Budget primo trimestre 2025	€	0	0
	€	-	0
Budget primo trimestre 2025	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
	€	0	0
Fondazioni della Regione a Regione regione	€	0	0





COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
82010005010000	7.20.10.10.000.000.00.000	Minusvalenze	€.	0	0
820100010010000	7.20.20.10.000.000.00.000	Oneri tributari da esercizi precedenti	€.	0	0
820100020010000	7.20.30.10.000.000.00.000	Oneri da cause civili	€.	0	0
820100030010000	7.20.40.10.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0
820100030010010	7.20.40.10.100.000.00.000	Soprapvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0
820100030010020	7.20.40.10.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale	€.	0	0
820100040010000	7.20.40.15.000.000.00.000	Altre soprapvenienze e insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
820100040010010	7.20.40.15.100.000.00.000	Altre soprapvenienze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
820100040010020	7.20.40.15.200.000.00.000	Insussistenze passive verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
820100050010000	7.20.40.20.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	€.	0	0
820100050010010	7.20.40.20.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	€.	0	0
820100050010020	7.20.40.20.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	€.	0	0
820100060010000	7.20.40.25.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0
820100060010010	7.20.40.25.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0
820100060010020	7.20.40.25.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0
820100070010000	7.20.40.30.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
820100070010010	7.20.40.30.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
820100070010020	7.20.40.30.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
820100080010000	7.20.40.35.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative al personale - comparto sanitario	€.	0	0
820100080010010	7.20.40.35.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto sanitario	€.	0	0
820100080010020	7.20.40.35.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative al personale - comparto sanitario	€.	0	0
820100090010000	7.20.40.40.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0
820100090010010	7.20.40.40.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0
820100090010020	7.20.40.40.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0
820101000010000	7.20.40.45.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
820101000010010	7.20.40.45.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
820101000010020	7.20.40.45.200.000.00.000	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
820101100010000	7.20.40.50.000.000.00.000	Soprapvenienze e insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0
820101100010010	7.20.40.50.100.000.00.000	Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0

Pagina 28 di 29 Ni-118





— 30 —



ente
personale assimilato a lavoro dipendente
professione (franchigia)
ciali
Accertamenti, condoni, ecc.)

capitalizzati)	
capitalizzati)	



**VALIDAZIONE PRESTAZIONI SANITARIE - ANNO 2025**  
(valori in Euro)

**721 - ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per prestazioni drg per lombardi: CONTRATTO	€. 241,030,212	241,030,212
ricavi per prestazioni drg per lombardi: EXTRABUDGET	€.	
<b>Prestazioni di ricovero: Parziale per Lombardi</b>	€. 241,030,212	241,030,212
ricavi per prestazioni drg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€.	
ricavi per prestazioni drg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€. 11,951,123	11,951,123
<b>Ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri:</b>	€.	
- Stranieri codice onere - 7	€. 1,388,861	1,388,861
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€. 1,388,861	1,388,861
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>Prestazioni di ricovero: Parziale per non Lombardi</b>	€. 13,339,984	13,339,984
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI RICOVERO</b>	€. 254,370,196	254,370,196

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€. 254,370,196	254,370,196
<b>Differenza</b>	€. 0	0

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per lombardi: CONTRATTO	€. 109,846,010	109,846,010
<b>Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per Lombardi</b>	€. 109,846,010	109,846,010
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 2,275,990	2,275,990
<b>Ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per stranieri:</b>	€.	
- Stranieri codice onere - 7	€. 120,000	120,000
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€. 120,000	120,000
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per carcerati	€.	
<b>Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per non Lombardi</b>	€. 2,395,990	2,395,990
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI AMBULATORIALE</b>	€. 112,242,000	112,242,000

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€. 112,242,000	112,242,000
<b>Differenza</b>	€. 0	0

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per prestazioni di "screening" per lombardi	€. 4,985,000	4,985,000
ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	
ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri	€.	
- Stranieri codice onere - 7	€. -	-
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI SCREENING</b>	€. 4,985,000	4,985,000

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€. 4,985,000	4,985,000
<b>Differenza</b>	€. 0	0

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per lombardi	€. 3,051,770	3,149,775
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri	€.	
- Stranieri codice onere - 7	€. -	-
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE</b>	€. 3,051,770	3,149,775

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	€. 3,051,770	3,149,775
<b>Differenza</b>	€. 0	0





Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per lombardi	€. 14,789,094	14,789,094
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità non soggetta a compensazione)	€.	
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità soggetta a compensazione)	€.	
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA</b>	<b>€. 14,789,094</b>	<b>14,789,094</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€. 14,789,094</b>	<b>14,789,094</b>
------------------------------	----------------------	-------------------

<b>Differenza</b>	<b>€. 0</b>	<b>0</b>
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per farmaci File F per lombardi	€. 163,610,182	180,352,125
ricavi per farmaci File F per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 3,571,211	3,794,351
ricavi per i farmaci File F per stranieri	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
ricavi per i farmaci File F per carcerati (per conto Istituti penitenziari)	€. 303,000	303,000
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI FILE F</b>	<b>€. 167,484,393</b>	<b>184,449,476</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€. 167,484,393</b>	<b>184,449,476</b>
------------------------------	-----------------------	--------------------

<b>Differenza</b>	<b>€. 0</b>	<b>0</b>
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per lombardi	€. 41,506,498	44,099,946
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 389,670	414,018
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per stranieri	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI DOPPIO CANALE</b>	<b>€. 41,896,168</b>	<b>44,513,964</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€. 41,896,168</b>	<b>44,513,964</b>
------------------------------	----------------------	-------------------

<b>Differenza</b>	<b>€. 0</b>	<b>0</b>
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per lombardi	€.	
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per stranieri	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI PRIMO CICLO</b>	<b>€.</b>	<b>-</b>

<b>Quadratura con NI-SAN</b>	<b>€.</b>	<b>-</b>
------------------------------	-----------	----------

<b>Differenza</b>	<b>€. 0</b>	<b>0</b>
-------------------	-------------	----------

Il Direttore Generale Azienda Ospedaliera/Fondazione IRCCS

per Validazione prestazioni ASL territorialmente competente





Cave, Ted - 2



Copa San TIR-1



Cone\_Sam\_TOT - 2



Core San. 1



Cons\_Sam - 2



Cons. San. L23 - 2





[illegible]



Form T990-1



[illegible]



Cons\_Ter - 2



Costs: Tax = 2





Code: Tax 129-1



Comp. Tax. 123-2



Cons\_118 - 2



Comp. 118-2



**MINISTERO DELLA SANITA'**

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema

Direzione Generale del Sistema Informativo

**CE**

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**  
**AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE**  
**IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<b>030</b>
U.S.L./AZ. OSP.	<b>721</b>
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<b>Preventivo 2025</b>
Verbale Collegio Sindacale (S/N)	

(valori in Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		<b>A) Valore della produzione</b>	
	AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>379,823,344</b>
	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>372,720,040</b>
	AA0030	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>368,906,033</b>
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	224,550,674
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	105,363,746
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	38,991,613
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	38,991,613
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3,814,007
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	<b>6,843,304</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6,843,304
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	6,843,304
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	260,000
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	<b>259,250</b>
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	259,250
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	<b>3,324,223</b>
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	1,130,864
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	83,826
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	422,008
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1,687,525
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	<b>664,018,762</b>
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	632,393,198
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	613,239,086



R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	242,419,073
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	107,929,450
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	10,171,335
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	14,789,094
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	224,755,071
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	3,890,163
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	2,136,943
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	7,147,957
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	365,461
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18,788,651
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	11,951,123
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2,080,939
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	195,051
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4,208,369
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	44,298
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	308,871
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6,495,218
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	25,130,346
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3,008,954
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	19,219,683
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	265,574
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2,636,135
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5,032,279
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	344,235
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	119,033
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75,677



R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43,356
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	<b>384,724</b>
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	223,152
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	161,572
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4,184,287
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4,184,287
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	<b>10,205,884</b>
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	10,100,791
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	105,093
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	<b>22,801,928</b>
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2,215,746
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	8,038,748
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	4,878,939
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	52,153
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2,180,056
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5,436,286
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	<b>2,489,258</b>
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1,152,374
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1,336,884
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>1,087,436,428</b>
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	<b>383,164,935</b>
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	<b>378,296,450</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	259,589,830
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	258,576,670
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	423,800
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	589,360
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	589,360
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	5,857,752
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	3,728,752
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2,129,000
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	99,825,740
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	75,341,473
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	7,230,000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17,254,267
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	3,686,443
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6,300,000
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3,036,685
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-



	<b>BA0310</b>	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	<b>4,868,485</b>
	<b>BA0320</b>	B.1.B.1) Prodotti alimentari	656,118
	<b>BA0330</b>	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	989,801
	<b>BA0340</b>	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	129,866
	<b>BA0350</b>	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1,199,534
	<b>BA0360</b>	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1,076,714
	<b>BA0370</b>	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	816,452
R	<b>BA0380</b>	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA0390</b>	B.2) Acquisti di servizi	<b>226,842,889</b>
	<b>BA0400</b>	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	<b>132,162,183</b>
	<b>BA0410</b>	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	<b>54,905,592</b>
	<b>BA0420</b>	B.2.A.1.1) - da convenzione	54,905,592
	<b>BA0430</b>	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	45,186,812
	<b>BA0440</b>	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	9,354,468
	<b>BA0450</b>	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
	<b>BA0460</b>	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	364,312
R	<b>BA0470</b>	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	<b>BA0480</b>	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	<b>BA0490</b>	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
	<b>BA0500</b>	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
R	<b>BA0510</b>	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	<b>BA0520</b>	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0530</b>	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	<b>5,695,000</b>
R	<b>BA0540</b>	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
R	<b>BA0541</b>	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA0550</b>	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	<b>BA0551</b>	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	<b>BA0560</b>	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
S	<b>BA0561</b>	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0570</b>	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	5,695,000
	<b>BA0580</b>	B.2.A.3.8) - da privato	-
	<b>BA0590</b>	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	<b>BA0591</b>	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	<b>BA0600</b>	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	<b>BA0601</b>	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	<b>BA0610</b>	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
	<b>BA0611</b>	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	<b>BA0620</b>	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
	<b>BA0621</b>	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	<b>BA0630</b>	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA0631</b>	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	<b>BA0640</b>	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
R	<b>BA0650</b>	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA0660</b>	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	<b>BA0670</b>	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	<b>BA0680</b>	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
	<b>BA0690</b>	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	<b>BA0700</b>	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
R	<b>BA0710</b>	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA0720</b>	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	<b>BA0730</b>	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0740</b>	B.2.A.5.4) - da privato	-
	<b>BA0750</b>	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	<b>21,202,127</b>
R	<b>BA0760</b>	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA0770</b>	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	<b>BA0780</b>	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0790</b>	B.2.A.6.4) - da privato	21,202,127
	<b>BA0800</b>	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
R	<b>BA0810</b>	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	<b>BA0820</b>	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	<b>BA0830</b>	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	<b>BA0840</b>	B.2.A.7.4) - da privato	-
	<b>BA0850</b>	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	<b>BA0860</b>	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-



	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2,664,828
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34,828
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2,630,000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1,029
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	1,029
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	17,610,332
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1,891,772
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	14,043,496
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1,675,064
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	260,000
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	260,000
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	17,871,158
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	205,500
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	25,784
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	17,607,284
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	8,169,860
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	19,200
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	8,870,000
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	537,624
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	10,600
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	32,590



R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	32,590
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	<b>11,952,117</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	556,216
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	380,313
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	11,015,588
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	<b>94,680,706</b>
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	<b>92,800,029</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	7,513,808
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	15,091,986
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	<b>12,875,809</b>
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	5,322,700
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	7,553,109
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	20,204,560
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	7,861,178
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3,785
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2,246,900
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	194,200
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	10,120,171
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3,536,809
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4,246,631
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3,524,545
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	722,086
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8,904,192
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	363,655
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8,540,537
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	<b>1,478,664</b>
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	1,500
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1,218,650
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	183,146
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	920,324
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	115,180
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	258,514
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	258,514
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	402,013
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	402,013
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	<b>27,999,326</b>
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	9,801,268
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	13,630,715
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	170,111
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	71,251
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4,325,981
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	<b>32,654,904</b>
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1,225,194
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	<b>21,829,710</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	20,642,767



	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1,186,943
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	9,600,000
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>352,683,747</b>
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>277,574,577</b>
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	<b>128,602,562</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	115,845,068
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	110,487,792
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5,357,276
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	12,757,494
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	11,878,196
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	879,298
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	<b>148,972,015</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	144,448,115
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4,523,900
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	<b>838,245</b>
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	<b>838,245</b>
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	838,245
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	<b>51,559,026</b>
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	<b>365,053</b>
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	365,053
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	<b>51,193,973</b>
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	50,581,049
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	612,924
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	<b>22,711,899</b>
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	<b>1,449,306</b>
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1,449,306
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	<b>21,262,593</b>
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	21,262,593
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	<b>4,852,449</b>
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1,745,023
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	<b>3,107,426</b>
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	613,990
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2,493,436
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>24,035,298</b>
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	466,831
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	<b>23,568,467</b>
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	<b>13,503,968</b>
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	92,280
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	13,411,688
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10,064,499
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-



BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5,900,631
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	3,149,310
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3,149,310
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	235,461
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	376,414
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	375,664
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	750
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2,139,446
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	541,504
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1,597,942
BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>1,058,134,179</b>
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-</b>
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-



	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	29,302,249
		<b>Y) Imposte e tasse</b>	



YA0010	Y.1) IRAP	28,978,249
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	25,495,226
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1,563,896
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1,919,127
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	324,000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	324,000
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	29,302,249
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

RL S.C.R.I.B.A.



## MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema  
Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

SAN

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE  
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ. OSP.	721
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	Preventivo 2025

Verbale Collegio Sindacale (S/N)

(valori in Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		<b>A) Valore della produzione</b>	
	AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>232,753,027</b>
	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>232,493,027</b>
	AA0030	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>230,369,612</b>
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	144,491,533
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	46,886,466
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	38,991,613
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	38,991,613
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2,123,415
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	260,000
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	<b>259,250</b>
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	259,250
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	<b>2,939,977</b>
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	1,130,864
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	55,746
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	150,342
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	1,603,025
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	<b>659,075,965</b>
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	628,589,370
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	609,465,258
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	242,419,073
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	107,929,450
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	10,171,335
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	14,789,094
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	224,755,071
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	3,890,163
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5,511,072



	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	335,461
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18,788,651
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	11,951,123
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2,080,939
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	195,051
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	4,208,369
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	44,298
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	308,871
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5,706,718
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	24,779,877
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3,008,954
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	18,869,214
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	265,574
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2,636,135
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3,794,640
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	344,235
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	103,591
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75,677
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27,914
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	223,152
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	223,152
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3,123,662
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3,123,662
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10,125,884
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	10,020,791
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	105,093
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	21,844,892
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2,153,919
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	7,249,902
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	4,864,081
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	52,153
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2,177,353
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5,347,484
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2,318,955
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1,064,536



	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	1,254,419
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>932,594,090</b>
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	358,265,448
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	353,615,553
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	259,475,218
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	258,465,858
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	420,000
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	589,360
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	589,360
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	5,857,752
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	3,728,752
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2,129,000
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	84,532,541
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	60,628,804
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6,900,000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	17,003,737
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	750,000
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3,000,042
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4,649,895
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	653,018
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	952,000
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	106,000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1,090,000
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1,066,018
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	782,859
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	143,270,514
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	51,854,433
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	155,793
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	155,793
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	155,793
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5,695,000
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	5,695,000
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-



	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2,239,828
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34,828
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2,205,000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	17,315,832
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1,891,772
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13,758,996
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1,665,064
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14,523,788
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	55,500
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	25,784
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	14,409,914
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5,013,114
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	19,200



	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	8,870,000
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	500,000
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	7,600
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	32,590
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	32,590
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	<b>11,924,192</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	556,216
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	380,313
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	10,987,663
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	<b>91,416,081</b>
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	<b>89,629,499</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	7,290,000
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	14,569,000
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	<b>12,186,109</b>
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	4,741,000
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	7,445,109
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	19,670,000
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	7,548,725
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3,785
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2,230,000
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	170,200
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	9,850,000
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3,260,305
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4,176,631
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3,524,545
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	652,086
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8,674,744
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	363,655
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8,311,089
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	<b>1,435,264</b>
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	1,500
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1,175,250
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	183,146
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	880,324
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	111,780
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	258,514
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	258,514
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	351,318
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	351,318
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	<b>27,577,115</b>
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	9,539,410
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	13,615,343
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	170,111
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	45,251
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4,207,000
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	<b>22,111,532</b>
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	994,811
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	<b>11,516,721</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	10,489,988
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1,026,733
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	9,600,000
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>321,226,874</b>
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>253,924,148</b>
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	<b>118,821,778</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	109,584,800
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	104,645,533
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4,939,267



	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	9,236,978
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8,741,106
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	495,872
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	<b>135,102,370</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	130,825,517
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4,276,853
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	<b>838,245</b>
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	<b>838,245</b>
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	838,245
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	<b>48,097,685</b>
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	<b>365,053</b>
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	365,053
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	<b>47,732,632</b>
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	47,151,564
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	581,068
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	<b>18,366,796</b>
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	<b>1,449,306</b>
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1,449,306
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	<b>16,917,490</b>
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	16,917,490
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	<b>4,440,560</b>
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1,678,592
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	<b>2,761,968</b>
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	459,060
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2,302,908
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>23,057,619</b>
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	388,858
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	<b>22,668,761</b>
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	<b>13,342,298</b>
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	82,241
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	13,260,057
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9,326,463
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	<b>5,878,256</b>
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	<b>3,149,310</b>
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3,149,310
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	235,461
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	<b>376,414</b>



	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	375,664
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	750
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2,117,071
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	541,504
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1,575,567
	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>905,827,918</b>
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-



	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>26,766,172</b>
		<b>Y) Imposte e tasse</b>	
	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>26,442,172</b>
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	23,412,226
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1,135,689
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1,894,257
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>324,000</b>
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	324,000
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>26,766,172</b>
	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-</b>

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....



## MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema

Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

TER

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**  
**AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE**  
**IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE		<b>030</b>
U.S.L./AZ. OSP.		<b>721</b>
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE		
ANNO		Preventivo <b>2025</b>
Verbale Collegio Sindacale (S/N)		

(valori in Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		<b>A) Valore della produzione</b>	
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>140,227,013</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>140,227,013</b>
	<b>AA0030</b>	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>138,536,421</b>
	<b>AA0031</b>	<b>A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto</b>	80,059,141
	<b>AA0032</b>	<b>A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	58,477,280
	<b>AA0033</b>	<b>A.1.A.1.3) Funzioni</b>	-
	<b>AA0034</b>	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	<b>AA0035</b>	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
	<b>AA0036</b>	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	<b>AA0040</b>	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1,690,592
	<b>AA0050</b>	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-
	<b>AA0060</b>	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	<b>AA0070</b>	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	<b>AA0080</b>	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	<b>AA0090</b>	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	<b>AA0100</b>	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	<b>AA0110</b>	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
R	<b>AA0120</b>	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	<b>AA0130</b>	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	<b>AA0140</b>	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	<b>AA0141</b>	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	<b>AA0150</b>	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	<b>AA0160</b>	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	<b>AA0170</b>	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	<b>AA0171</b>	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	<b>AA0180</b>	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	<b>AA0190</b>	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	<b>AA0200</b>	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	<b>AA0210</b>	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	<b>AA0220</b>	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	<b>AA0230</b>	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
	<b>AA0240</b>	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	<b>AA0250</b>	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	<b>AA0260</b>	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	<b>AA0270</b>	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	<b>384,246</b>
	<b>AA0271</b>	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-
	<b>AA0280</b>	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	28,080
	<b>AA0290</b>	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	271,666
	<b>AA0300</b>	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	<b>AA0310</b>	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	84,500
	<b>AA0320</b>	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	<b>4,942,797</b>
	<b>AA0330</b>	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	3,803,828
R	<b>AA0340</b>	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3,773,828
R	<b>AA0350</b>	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
R	<b>AA0360</b>	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
R	<b>AA0361</b>	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	<b>AA0370</b>	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	<b>AA0380</b>	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-
R	<b>AA0390</b>	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	<b>AA0400</b>	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	<b>AA0410</b>	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-



R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	2,136,943
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1,636,885
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	30,000
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	-
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	788,500
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	350,469
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	350,469
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1,202,639
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15,442
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15,442
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	161,572
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	161,572
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1,025,625
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1,025,625
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	80,000



	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	80,000
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	<b>957,036</b>
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	61,827
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	788,846
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	14,858
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2,703
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	88,802
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	<b>170,303</b>
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	87,838
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	82,465
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>147,964,034</b>
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	<b>24,801,892</b>
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	<b>24,592,842</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	100,000
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	100,000
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	15,221,399
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	14,641,399
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	330,000
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	250,000
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2,936,443
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6,300,000
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	35,000
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	<b>209,050</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	33,631
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	23,866
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	108,804
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	9,546
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	33,203
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	<b>81,307,047</b>
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	<b>78,285,898</b>
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	<b>54,541,280</b>
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	54,541,280
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	45,186,812
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	9,354,468
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-



R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	21,202,127
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	21,202,127
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	425,000
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	425,000
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1,029
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-



S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	1,029
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	294,500
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	284,500
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	10,000
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	260,000
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	260,000
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1,534,037
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	150,000
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1,384,037
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1,343,413
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	37,624
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3,000
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	27,925
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	27,925
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3,021,149
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2,977,054
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	223,808
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	497,500
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	658,600
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	550,600
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	108,000
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	455,096
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	312,453
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	15,000
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	24,000
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	219,500
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	271,649
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	70,000
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	70,000
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	229,448
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	229,448
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	43,400
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	43,400
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-



	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	40,000
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	3,400
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	695
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	695
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	406,839
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	261,858
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	26,000
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	118,981
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	10,543,372
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	230,383
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	10,312,989
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	10,152,779
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	160,210
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>27,309,819</b>
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	20,486,920
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8,600,018
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	5,079,502
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	4,661,493
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	418,009
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3,520,516
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3,137,090
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	383,426
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	11,886,902
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	11,639,855
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	247,047
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2,559,674
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2,559,674
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2,527,818
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	31,856
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4,263,225
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4,263,225
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4,263,225
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	341,889



	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	66,431
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	275,458
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	154,930
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	120,528
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>977,679</b>
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	77,973
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	899,706
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	161,670
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	10,039
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	151,631
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	738,036
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	22,375
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	22,375
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	22,375
	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>145,710,912</b>
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-



	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	2,253,122
		<b>Y) Imposte e tasse</b>	
	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	2,253,122



YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1,816,033
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	412,219
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	24,870
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2,253,122
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....  
F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

RLS.C.R.I.B.A.





## MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema

Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

118

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**  
**AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE**  
**IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ.OSP.	721
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	Preventivo 2025
Verbale Collegio Sindacale (S/N)	

(valori in migliaia di Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		<b>A) Valore della produzione</b>	
	AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>6,843,304</b>
	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	-
	AA0030	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	-
	AA0031	<b>A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto</b>	-
	AA0032	<b>A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione</b>	-
	AA0033	<b>A.1.A.1.3) Funzioni</b>	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>6,843,304</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6,843,304
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	6,843,304
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	-
	AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	-
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
	AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-



R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	-
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	35,000
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	35,000
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	35,000
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-



	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	-
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>6,878,304</b>
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	<b>97,595</b>
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	<b>88,055</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	<b>14,612</b>
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	10,812
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3,800
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	-
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	71,800
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	71,270
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	530
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1,643
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	<b>9,540</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	3,100
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	4,170
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	730
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1,150
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	390
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	<b>2,265,328</b>
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	<b>2,021,852</b>
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	<b>208,519</b>
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	208,519
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	208,519
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-



R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-



S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1,813,333
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1,813,333
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1,813,333
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	243,476
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	193,476
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	25,486
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	31,100
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	31,100
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	79,464
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1,900
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	50,671
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4,855
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-



	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	50,000
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	50,000
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	15,372
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	15,372
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>4,147,054</b>
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>3,163,509</b>
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	<b>1,180,766</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1,180,766
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1,180,766
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	<b>1,982,743</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1,982,743
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	<b>901,667</b>
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	<b>901,667</b>
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	901,667
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	<b>81,878</b>
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	<b>81,878</b>
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	81,878
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	<b>70,000</b>



	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	70,000
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	70,000
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	-
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	-
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-
	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>6,595,349</b>
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-



	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	-
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>282,955</b>
		<b>Y) Imposte e tasse</b>	
	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>282,955</b>



YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	266,967
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	15,988
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	282,955
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....  
F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

RLS.C.R.I.B.A.







721 ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Cod.	Voce	2025	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
		Prechiusura al 3° trimestre 2024		
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	254,370,196	254,370,196	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	38,991,613	38,991,613	-
AOIR03	Ambulatoriale	112,242,000	112,242,000	-
AOIR04	Neuropsichiatria	3,051,770	3,149,775	98,005
AOIR05	Screening	4,985,000	4,985,000	-
AOIR06	Entrate proprie	28,105,802	28,112,802	7,000
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	25,130,346	25,130,346	-
AOIR08	Psichiatria	14,789,094	14,789,094	-
AOIR09	File F	167,484,393	184,449,476	16,965,083
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	7,325,020	3,324,223	- 4,000,797
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	185,883,313	189,236,894	3,353,581
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	12,773,012	6,844,054	- 5,928,958
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	1,308,758	-	- 1,308,758
AOIR15	Prestazioni sanitarie	51,777,036	54,517,494	2,740,458
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>908,217,353</b>	<b>920,142,967</b>	<b>11,925,614</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	356,819,725	352,683,747	- 4,135,978
AOIC02	IRAP personale dipendente	26,812,160	25,495,226	- 1,316,934
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	19,529,459	19,529,459	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	583,894,145	603,597,493	19,703,348
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1,233,370	1,233,370	-
AOIC06	Altri costi	24,467,593	21,912,473	- 2,555,120
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	9,289,876	5,900,631	- 3,389,245
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	221,854	-	- 221,854
AOIC17	Integrativa e protesica	31,306,209	34,282,101	2,975,892
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1,053,574,391</b>	<b>1,064,634,500</b>	<b>11,060,109</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	145,357,038	144,491,533	- 865,505
	<b>Risultato economico</b>	-	-	-

(Valori in Euro)



(Valori in Euro)



(Valori in Euro)



(Valori in Euro)





AZIENDE SOCIO SANITARIE TERRITORIALI - INDICATORI DI BILANCIO Preventivo 2025

721

ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

		Prechiusura al 3° trimestre 2024		Prechiusura al 3° trimestre 2025	
Indicatori economici-gestionali		Prechiusura al 3° trimestre 2024		Preventivo al 31/12/2025	
Indicatore 1:	Costi del personale	326,795,910	322,626,398		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Indicatore 2:	Costi per beni e servizi	540,622,447	555,665,169		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.1:	Acquisti di beni sanitari	332,862,179	353,615,553		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.1.1:	Farmaci ed emoderivati	240,189,929	259,475,218		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.1.2:	Materiali diagnostici	19,332,845	19,753,737		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.1.3:	Presidi chirurgici e materiali sanitari	12,250,000	12,400,000		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.1.4:	Materiali protesici	21,171,171	21,800,000		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.2:	Acquisti di beni non sanitari	4,655,169	4,649,895		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.3:	altre prestazioni di lavoro sanitarie e	12,390,742	13,404,292		0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		



Sottoindicatore 2.4:	rilevanza sanitaria	12,138,972	11,924,192	1.61%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
Sottoindicatore 2.5:	Servizi non sanitari	89,266,953	89,617,479	11.80%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<u>Sottoindicatore 2.6:</u>	altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1,373,097	1,281,049	0.18%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<u>Sottoindicatore 2.7:</u>	esternalizzata)	27,548,916	27,577,115	3.64%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<u>Sottoindicatore 2.8:</u>	Godimento di beni di terzi	22,023,637	22,111,532	2.91%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<u>Sottoindicatore 2.9:</u>	Integrativa e protesica	31,306,209	34,282,101	4.14%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<b>Indicatore 3:</b>	Costi caratteristici	926,011,599	932,594,090	122.45%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	756,230,960	-		
<b>Indicatore 4:</b>	Costi caratteristici	926,011,599	932,594,090	103.13%	102.73%
	Totale costi al netto amm.ti sterilizzati	897,939,859	907,809,221		
<b>Indicatore 5</b>	Contributo PSSR	145,357,038	144,491,533	0.00%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	-	-		

Note:

- (1) Costi del personale: personale strutturato (mod A) e costo dei contratti atipici (righe di bilancio: prestazioni lavoro interinale, collaborazioni coordinate e continuative).
- (2) Ricavi della gestione caratteristica: valore della produzione al netto dei costi capitalizzati e dell'eventuale contributo PSSR.
- (3) Costi caratteristici: comprende i Costi della produzione, oneri finanziari e imposte e tasse.
- (4) Costi caratteristici: comprende i Costi della produzione, oneri finanziari e imposte e tasse.
- (5) Totale costi al netto amm.ti sterilizzati: totale complessivo dei costi al netto dei costi capitalizzati.



Codice	SCHEMA DI R
	OPERAZIONI DI
G0001A	(+)
G0010A	(+)
G0010B	(+)
G0010C	(+)
G0010T	Ammortamenti
G0030A	(-)
G0030B	(-)
G0030T	utilizzo contributi
G0040A	(+)
G0040B	(-)
G0040C	(+)
G0040D	(-)
G0040T	- Premio operosi
G0050A	(+/-)
G0050B	(+)
G0050C	(-)
G0050T	- Fondi svalutazi
G0060A	(+)
G0060B	(-)
G0060T	- Fondo per rischi
G0090T	TOTALE Flusso
G0110A	(+)/(-)
G0115A	(+)/(-)
G0120A	(+)/(-)
G0125A	(+)/(-)
G0130A	(+)/(-)
G0135A	(+)/(-)
G0140A	(+)/(-)
G0145A	(+)/(-)
G0190T	(+)/(-)
G0200A	(+)/(-)
G0310A	(+)/(-)
G0315A	(+)/(-)
G0320A	(+)/(-)
G0325A	(+)/(-)
G0330A	(+)/(-)
G0335A	(+)/(-)
G0340A	(+)/(-)
G0345A	(+)/(-)
G0350A	(+)/(-)
G0355A	(+)/(-)
G0360A	(+)/(-)
G0365A	(+)/(-)





G0370A	(+)/(-)
G0390T	(+)/(-)
G0410A	(+)/(-)
G0420A	(+)/(-)
G0490A	(+)/(-)
G0500A	(+)/(-)
G0900T	A - Totale operaz
I0000A	ATTIVITÀ DI INV
I0010A	(-)
I0020A	(-)
I0030A	(-)
I0040A	(-)
I0050A	(-)
I0090T	(-)
I0110A	(+)
I0120A	(+)
I0130A	(+)
I0140A	(+)
I0150A	(+)
I0190T	(+)
I0210A	(-)
I0220A	(-)
I0230A	(-)
I0240A	(-)
I0250A	(-)
I0260A	(-)
I0265A	(-)
I0270A	(-)
I0280A	(-)
I0290T	(-)
I0310A	(+)
I0320A	(+)
I0330A	(+)
I0340A	(+)
I0350A	(+)
I0360A	(+)
I0370A	(+)
I0375A	(+)
I0380A	(+)
I0390T	(+)
I0410A	(-)
I0420A	(-)
I0490T	(-)
I0510A	(+)
I0520A	(+)
I0590T	(+)
I0600T	(+/-)
I0900T	B - Totale attività
M0000A	ATTIVITÀ DI FINA
M0010A	(+)/(-)





M0020A	(+)/(-)
M0030A	(+)/(-)
M0040A	(+)/(-)
M0050A	(+)/(-)
M0100A	(+)
M0110A	(+)
M0120A	(+)/(-)
M0200T	(+)/(-)
M0300T	(+)/(-)
M0400A	(+)
M0410A	(-)
M0900T	C - Totale attività
S0900T	FLUSSO DI CAS
S0990T	Delta liquidità tra
Z0900T	Squadratura tra i

RL S.C.R.I.B.A.





RENDICONTO FINANZIARIO	
GESTIONE REDDITUALE	
risultato di esercizio	
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
ammortamenti fabbricati	
ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	
ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
Utilizzo finanziamenti per investimenti	
Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
flussi in c/capitale e fondi riserva	
accantonamenti SUMAI	
pagamenti SUMAI	
accantonamenti TFR	
pagamenti TFR	
flussi medi SUMAI + TFR	
Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
accantonamenti a fondi svalutazioni	
utilizzo fondi svalutazioni*	
flussi di attività	
accantonamenti a fondi per rischi e oneri	
utilizzo fondi per rischi e oneri	
flussi ed oneri futuri	
flussi di CCN della gestione corrente	
aumento/diminuzione debiti verso Stato, Regione e provincia autonoma	
aumento/diminuzione debiti verso Comune	
aumento/diminuzione debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	
aumento/diminuzione debiti verso Arpa e altre partecipate d/Regione	
aumento/diminuzione debiti verso Fornitori	
aumento/diminuzione debiti tributari	
aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	
aumento/diminuzione altri debiti	
aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	
aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	





<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>
<b>diminuzione/aumento di crediti</b>
<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>
<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>
<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>
<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>
<b>azioni di gestione reddituale</b>
<b>ESTIMATO</b>
Acquisto costi di impianto e di ampliamento
Acquisto costi di ricerca e sviluppo
Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno
Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso
Acquisto altre immobilizzazioni immateriali
<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>
Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi
Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi
Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse
Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>
Acquisto terreni
Acquisto fabbricati
Acquisto impianti e macchinari
Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche
Acquisto mobili e arredi
Acquisto automezzi
Acquisizione Oggetti d'arte
Acquisto altri beni materiali
Acquisto immobilizzazioni materiali in corso
<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>
Valore netto contabile terreni dismessi
Valore netto contabile fabbricati dismessi
Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi
Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse
Valore netto contabile mobili e arredi dismessi
Valore netto contabile automezzi dismessi
Valore netto contabile altri beni materiali dismessi
Valore netto contabile oggetti d'arte dismessi
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>
Acquisto crediti finanziari
Acquisto titoli
<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>
Valore netto contabile crediti finanziari dismessi
Valore netto contabile titoli dismessi
<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>
<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>
<b>di investimento</b>
<b>ANZIAMENTO</b>
diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)





diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)
diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)
<b>aumento fondo di dotazione</b>
aumento contributi in c/capitale da regione e da altri
altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*
<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>
<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>
assunzione nuovi mutui*
mutui quota capitale rimborsata
<b>di finanziamento</b>
<b>SA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>
<b>a inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>
<b>il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>





ANNO 2024	ANNO 2025
13,503,968	13,759,215
10,064,499	7,979,382
466,831	447,688
24,035,298	22,186,285
-4,749,281	-4,765,390
-10,113,620	-10,656,816
-14,862,901	-15,422,206
-175,866	-166,897
-175,866	-166,897
0	0
10,931,634	9,251,919
-2,897,918	-3,172,028
8,033,716	6,079,891
17,030,247	12,677,073
-11,667	-15,556
26,616	21,983
-17,701,948	-23,904,620
585	1,836
525,599	-6,445,432
552,655	1,185,342
-389,812	-877,063
-7,747,471	-10,823,436
-24,745,443	-40,856,946
3,952	629
92,026	122,702
-487,793	-875,724
20,163,841	29,750,975
4,265	6,026
-1,425,585	7,349,869
	0
12,016	5,106





1,125,140	1,710,057
19,483,910	38,069,011
-1,836,939	-2,156,603
-1,836,939	-2,156,603
-276,473	-322,815
9,659,254	7,410,349
-612,624	-587,162
-612,624	-587,162
0	0
-828,439	-944,436
	0
-2,855,528	-3,405,707
-589,943	-539,430
	0
-15,718	-11,458
-185,797	-189,631
-269,589	-89,863
-4,745,014	-5,180,525
329,584	439,445
1,331,941	1,775,921
2,868,907	3,610,669
	0
	0
51,494	68,659
	0
	0
1,195,335	1,593,780
5,777,261	7,488,474
0	0
0	0
419,623	1,720,787
-3,616,533	-1,205,511





-52,121,723	-66,510,408
0	0
54,499,868	63,687,488
54,499,868	63,687,488
-1,238,388	-4,028,431
8,840,489	5,102,705
8,840,489	5,102,705
0	0

RLS.C.R.I.B.A.









[illegible][illegible]



[illegible][illegible]



[illegible]











[illegible]







Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.010.00.000  
Dettaglio conto new: 40102030020000

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.2.0.0.20.0.30.00.00.0  
Dettaglio conto nuovo: 40.10.20.300.40.00.0

[illegible][illegible][illegible]



[illegible]

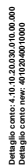


[illegible][illegible]





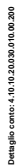


Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione FSR indistinto finalizzato









Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.200  
 Dettaglio conto new: 40102040010200  
 Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10\_20.030.020.00.000

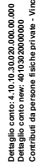
Dettaglio conto new: 40102040020000

[illegible][illegible]



[illegible][illegible]



[illegible]



[illegible][illegible][illegible]

																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

[illegible][illegible]



[illegible][illegible][illegible]

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93





A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale

Dettaglio conto: 4.10.10.10.050.000.00.000

Contributi per obiettivi di piano sanitario n. 40101080000000

[illegible][illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.10.060.000.00.000

Dettaglio conto new: 40101100000000

Finanziamento a parte corrente (FSR indist.)

Descrizione dell'ente o del suo oggetto concettuale

**Figure 6**

REGIONE LOMBARDIA CESTOPIE SANIT

REGIONE LOMBARDA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDA - GESTIONE SANIT

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA

## ACCENTRATA

REGIONE LOMBAR DIA - GESTIONE SANITARIA

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANIT.

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

*Journal of Management Studies*, 2006; 43(7): 1099–1118  
DOI: 10.1080/00220820600591000

REGIONE LOMBARDA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

---

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANIT

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA

---

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANIT.

ACCENTRATA

---

REGIONE LOMBARDA - GESTIONE SANITARIA

ACCENTRA LA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA

ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA

### ACCENTRATA

REGIONE LOMBARDIA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA







[illegible]



[illegible]



[illegible]

## A.1.B) Contributi d'esercizio da enti pubblici (Extra Fondo)

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.010.000  
Dettaglio conto new: 40102010010000

[illegible]

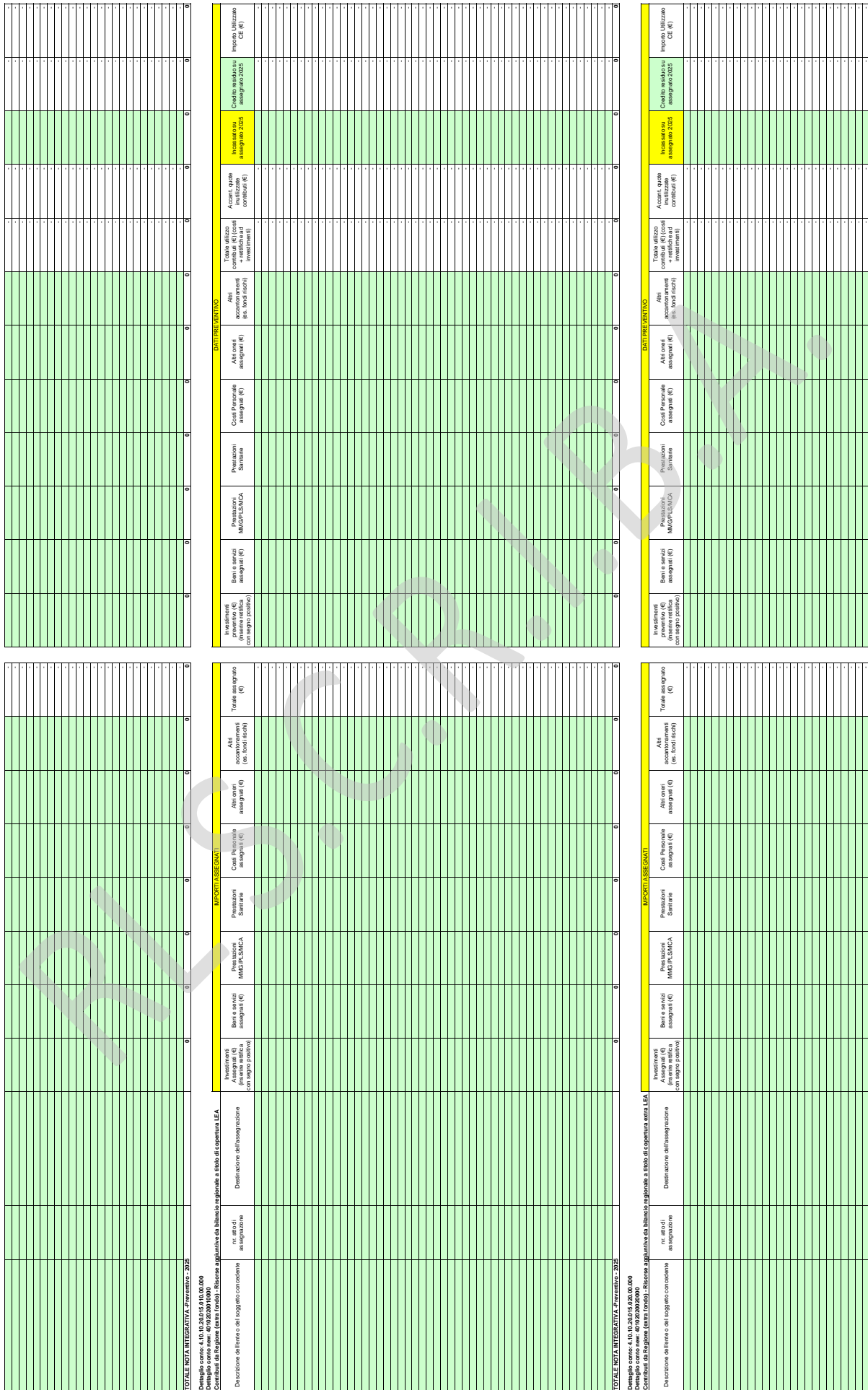
Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.020.00.000

Dettaglio conto new: 40102010020000

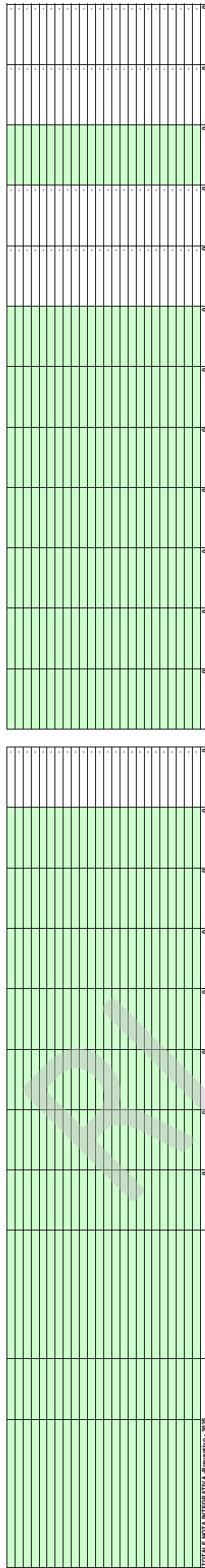
CONTRACT - CONTRACT PAYEE (S) INFORMATION FOR REGISTRATION

[illegible]







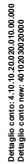
[illegible]

Dati generali conto n.vee. 4910200010000										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
Conto di bilancio della Spesa (area tecnica) - assegni in Regione										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
Descrizione dell'attività del soggetto beneficiario										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
nr. atto di assegnazione										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
Destinazione dell'assegnazione										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
ELENCO										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
Fondo per il Lavoro d'Azienda Strategico (GAP)										Bilancio 2025 (dati)										Bilancio 2026 (dati)										Bilancio 2027 (dati)									
REGIONE LOMBARDIA - GES TIONE SANITARIA										-										-										-									
REGIONE LOMBARDIA - GES TIONE SANITARIA										-										-										-									
ACCENTINATA										-										-										-									







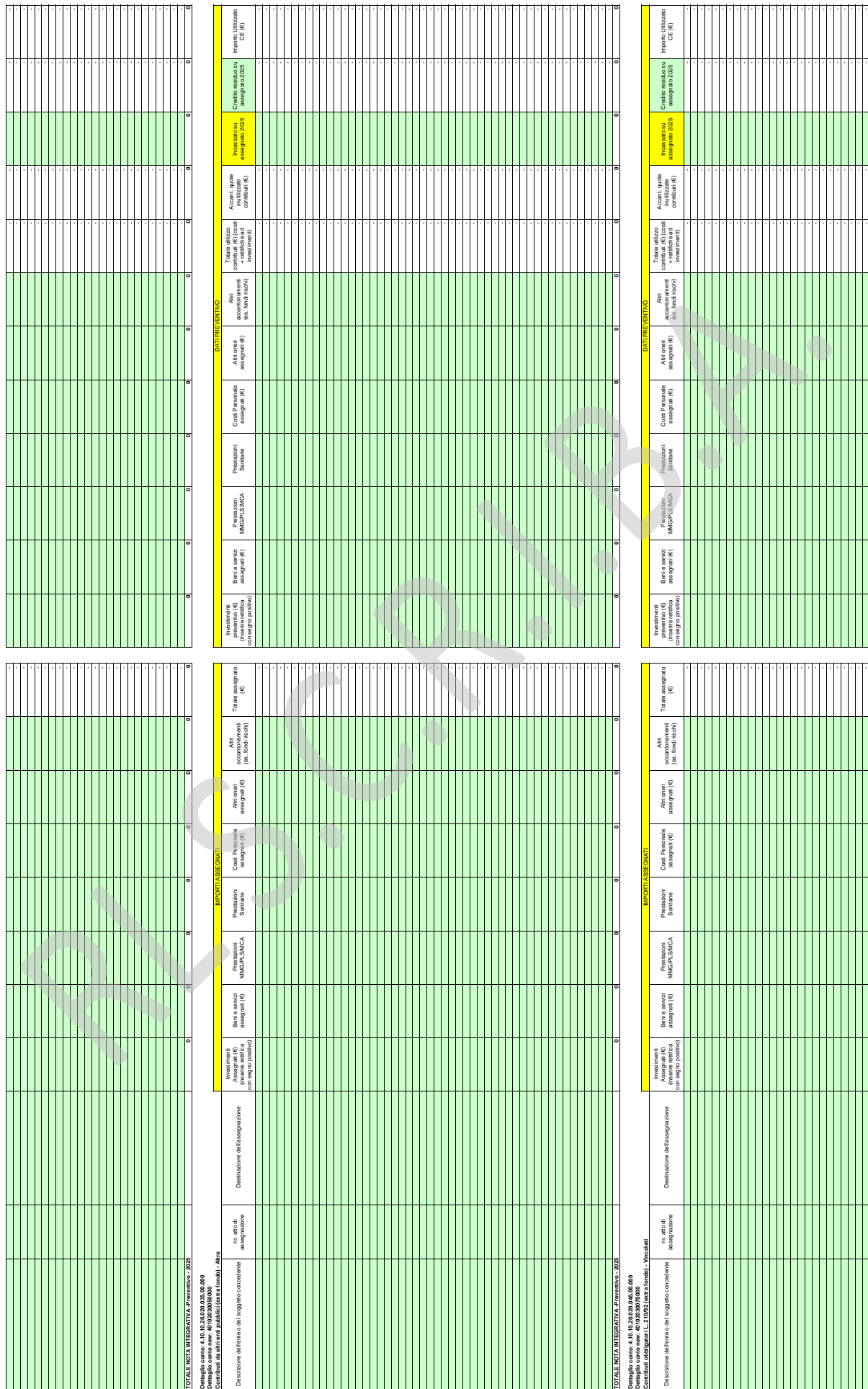
[illegible][illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.030.00.000  
Dettaglio conto new: 40102030040000





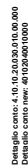












Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.00.0  
Dettaglio conto nuovo: 40102040010000

Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione Indistinto

[illegible]

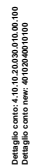
Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.050

Dettaglio conto new: 40102040010050  
Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Re

Dettaglio conto new: 40102040010050

[illegible]



[illegible]





Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.200  
Dettaglio conto new: 40102040010200

Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR

[illegible]**TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo -**

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.000.000  
 Dettaglio conto: 4.10.30.000.30.000

Dettaglio conto new: 40 10 20 400 20 00 0

[illegible]

Dettaglio conto new: 40 10 20 400 20 00 0

CONTRIBUTI DA ASI/AAC/FO/ONDAZIONI OB III REGIONE

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente

[illegible][illegible]

Dettaglio conto new: 40 10 20 400 20 00 0

CONTRIBUTI DA ASI/AAC/FO/ONDAZIONI OB III REGIONE

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente

--	--	--



**TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025**

A.1.C) Contributi d'esercizio da enti privati

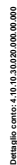
**Dettaglio conto: 4.10.10.30.010.000.00.000**

Dettaglio conto new: 40103010000000

Contribuisce da persone giuridiche private o vincolanti	
---	--

	TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025





**Dettaglio conto: 4.10.10.30.020.000.00.000**

Dettaglio conto new: 40103020000000

Contributi da persone il cui nome è vincolato

[illegible][illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.30.030.000.000.000  
Dettaglio conto new: 40103030000000

Contributo del Tesoriere - Indistinto

[illegible][illegible][illegible]

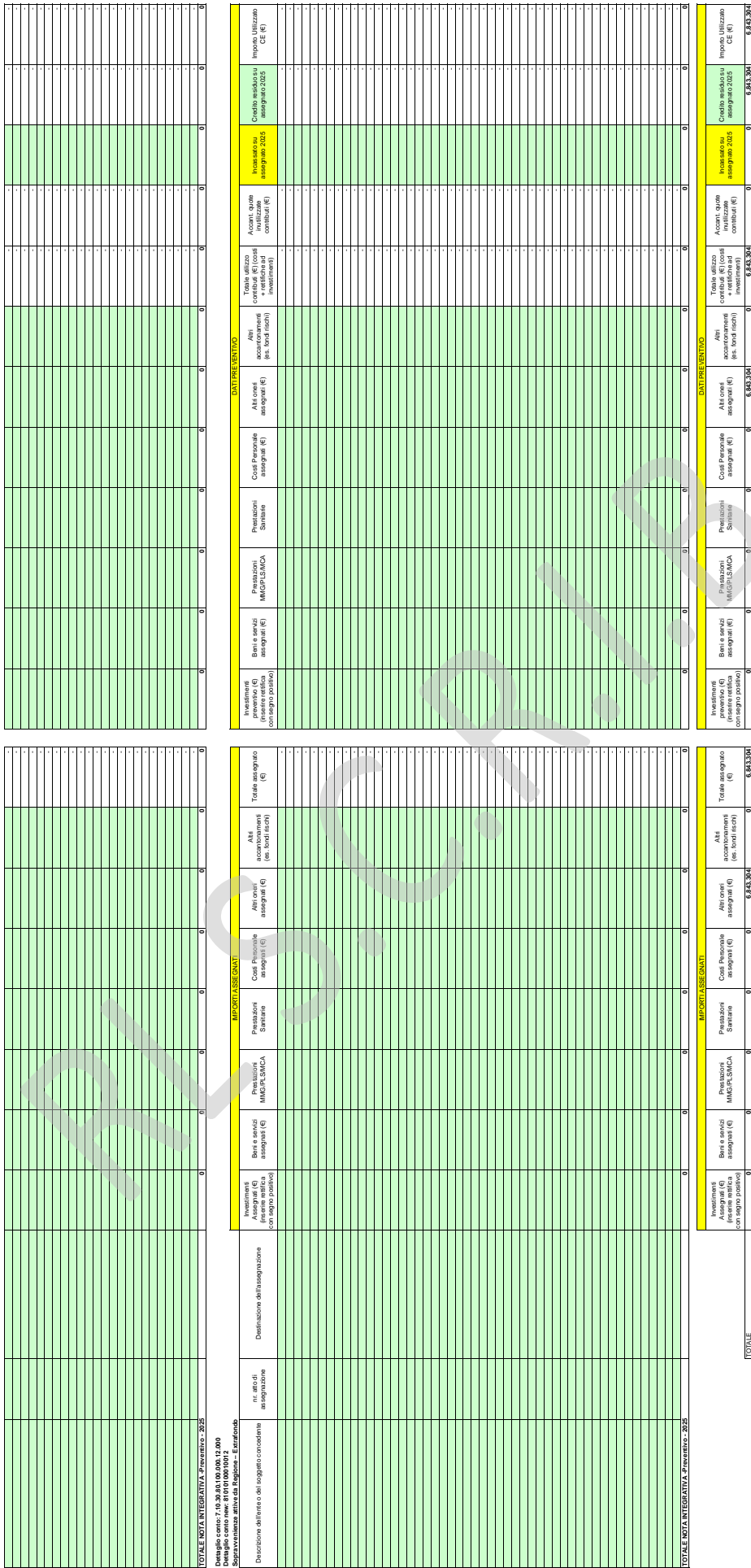


TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Previsioni - 2025	
Dettaglio conto: 4.10.30.080.000.00.000	
Dettaglio conto new: 40103040000000	
Altri contributi da privati - Indistinto	

**TOTALE NOTA INTEGRATIVA Preventivo - 2025**

Dettaglio conto: 7.10.20.20.000.000.00.000	
Dettaglio conto new: 81.01.00.20.00.00.000	
Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	
	Descrizione dell'ente o del soggetto concedente





F.to Il Responsabile Economico Finanziato ai sensi D.Lgs. 39/93











[illegible]



[illegible][illegible][illegible]



[illegible]



[illegible]

A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo)

Dettacillo conto: 4 10 10 20 0 10 01 0 00 000

Dettaglio conto new: 40102010010000

Contributi da Regione (extra fondo) - Gettito fiscalità regionale

Descrizione dell'ente o del soggetto	n. atto di
1. <b>Ente</b>	
2. <b>Ente</b>	
3. <b>Ente</b>	
4. <b>Ente</b>	
5. <b>Ente</b>	
6. <b>Ente</b>	
7. <b>Ente</b>	
8. <b>Ente</b>	
9. <b>Ente</b>	
10. <b>Ente</b>	
11. <b>Ente</b>	
12. <b>Ente</b>	
13. <b>Ente</b>	
14. <b>Ente</b>	
15. <b>Ente</b>	
16. <b>Ente</b>	
17. <b>Ente</b>	
18. <b>Ente</b>	
19. <b>Ente</b>	
20. <b>Ente</b>	
21. <b>Ente</b>	
22. <b>Ente</b>	
23. <b>Ente</b>	
24. <b>Ente</b>	
25. <b>Ente</b>	
26. <b>Ente</b>	
27. <b>Ente</b>	
28. <b>Ente</b>	
29. <b>Ente</b>	
30. <b>Ente</b>	
31. <b>Ente</b>	
32. <b>Ente</b>	
33. <b>Ente</b>	
34. <b>Ente</b>	
35. <b>Ente</b>	
36. <b>Ente</b>	
37. <b>Ente</b>	
38. <b>Ente</b>	
39. <b>Ente</b>	
40. <b>Ente</b>	
41. <b>Ente</b>	
42. <b>Ente</b>	
43. <b>Ente</b>	
44. <b>Ente</b>	
45. <b>Ente</b>	
46. <b>Ente</b>	
47. <b>Ente</b>	
48. <b>Ente</b>	
49. <b>Ente</b>	
50. <b>Ente</b>	
51. <b>Ente</b>	
52. <b>Ente</b>	
53. <b>Ente</b>	
54. <b>Ente</b>	
55. <b>Ente</b>	
56. <b>Ente</b>	
57. <b>Ente</b>	
58. <b>Ente</b>	
59. <b>Ente</b>	
60. <b>Ente</b>	
61. <b>Ente</b>	
62. <b>Ente</b>	
63. <b>Ente</b>	
64. <b>Ente</b>	
65. <b>Ente</b>	
66. <b>Ente</b>	
67. <b>Ente</b>	
68. <b>Ente</b>	
69. <b>Ente</b>	
70. <b>Ente</b>	
71. <b>Ente</b>	
72. <b>Ente</b>	
73. <b>Ente</b>	
74. <b>Ente</b>	
75. <b>Ente</b>	
76. <b>Ente</b>	
77. <b>Ente</b>	
78. <b>Ente</b>	
79. <b>Ente</b>	
80. <b>Ente</b>	
81. <b>Ente</b>	
82. <b>Ente</b>	
83. <b>Ente</b>	
84. <b>Ente</b>	
85. <b>Ente</b>	
86. <b>Ente</b>	
87. <b>Ente</b>	
88. <b>Ente</b>	
89. <b>Ente</b>	
90. <b>Ente</b>	
91. <b>Ente</b>	
92. <b>Ente</b>	
93. <b>Ente</b>	
94. <b>Ente</b>	
95. <b>Ente</b>	
96. <b>Ente</b>	
97. <b>Ente</b>	
98. <b>Ente</b>	
99. <b>Ente</b>	
100. <b>Ente</b>	
101. <b>Ente</b>	
102. <b>Ente</b>	
103. <b>Ente</b>	
104. <b>Ente</b>	
105. <b>Ente</b>	
106. <b>Ente</b>	
107. <b>Ente</b>	
108. <b>Ente</b>	
109. <b>Ente</b>	
110. <b>Ente</b>	
111. <b>Ente</b>	
112. <b>Ente</b>	
113. <b>Ente</b>	
114. <b>Ente</b>	
115. <b>Ente</b>	
116. <b>Ente</b>	
117. <b>Ente</b>	
118. <b>Ente</b>	
119. <b>Ente</b>	
120. <b>Ente</b>	
121. <b>Ente</b>	
122. <b>Ente</b>	
123. <b>Ente</b>	
124. <b>Ente</b>	
125. <b>Ente</b>	
126. <b>Ente</b>	
127. <b>Ente</b>	
128. <b>Ente</b>	
129. <b>Ente</b>	
130. <b>Ente</b>	
131. <b>Ente</b>	
132. <b>Ente</b>	
133. <b>Ente</b>	
134. <b>Ente</b>	
135. <b>Ente</b>	
136. <b>Ente</b>	
137. <b>Ente</b>	
138. <b>Ente</b>	
139. <b>Ente</b>	
140. <b>Ente</b>	
141. <b>Ente</b>	
142. <b>Ente</b>	
143. <b>Ente</b>	
144.	

[illegible]

**TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025**

**Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.020.00.000**

Dettaglio conto new: 40102010020000

CONTINUOUS USE KEYSTONE (EXTRA TONGUE) - WITH CONTINUOUS

[illegible][illegible]

Conto: 40102010020000  
 Conto: 40102010020000

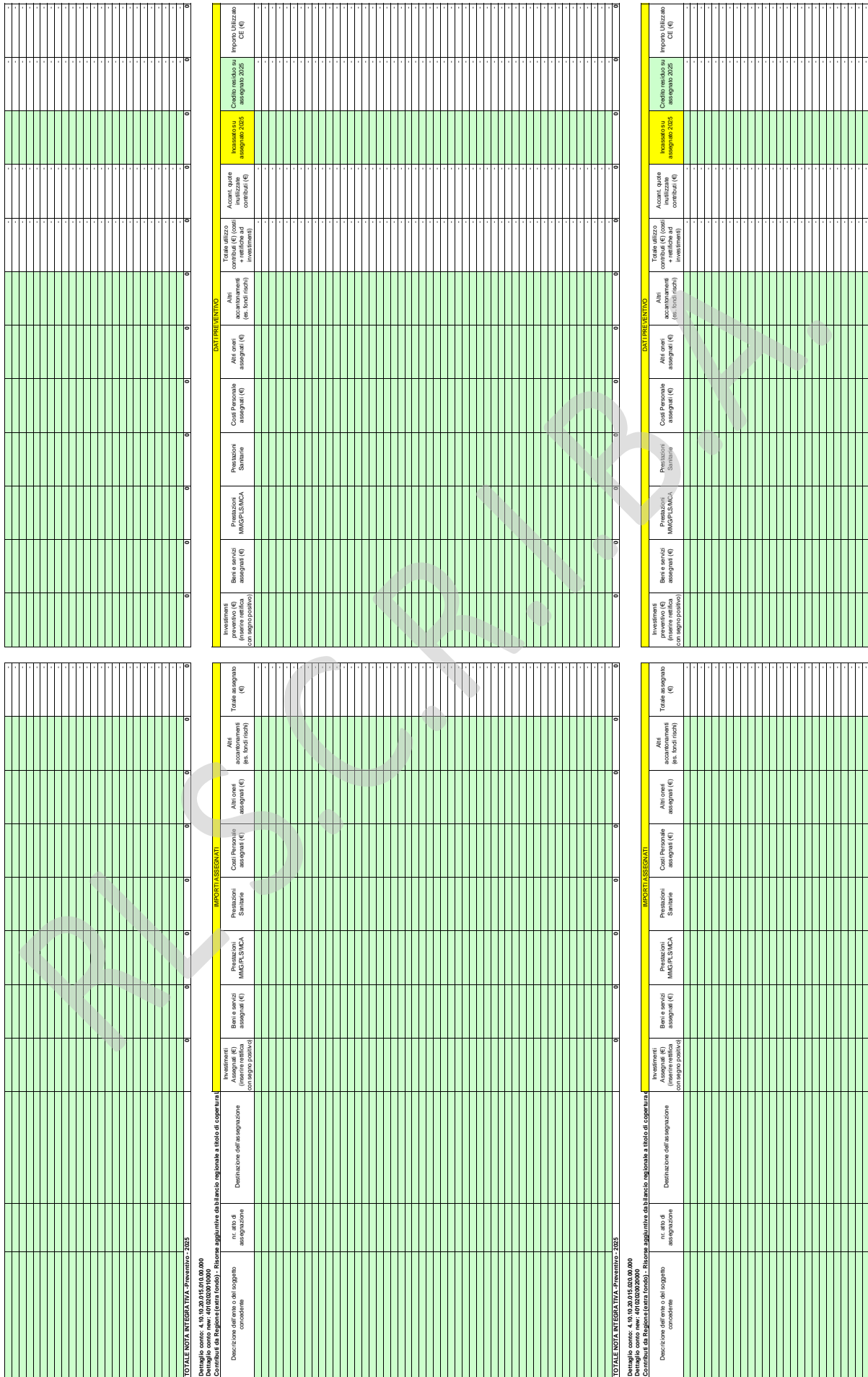
CONTRIBUTO DA REGIONE (VALORI TONN) = ANNI CONTRIBUTI REGIONALI VALORI TONN

Descrizione dell'ente o del soggetto	n.r. atto di	Destinazione
<p>1. <b>Ente</b></p> <p>2. <b>Indirizzo</b></p> <p>3. <b>Indirizzo</b></p> <p>4. <b>Indirizzo</b></p> <p>5. <b>Indirizzo</b></p> <p>6. <b>Indirizzo</b></p> <p>7. <b>Indirizzo</b></p> <p>8. <b>Indirizzo</b></p> <p>9. <b>Indirizzo</b></p> <p>10. <b>Indirizzo</b></p> <p>11. <b>Indirizzo</b></p> <p>12. <b>Indirizzo</b></p> <p>13. <b>Indirizzo</b></p> <p>14. <b>Indirizzo</b></p> <p>15. <b>Indirizzo</b></p> <p>16. <b>Indirizzo</b></p> <p>17. <b>Indirizzo</b></p> <p>18. <b>Indirizzo</b></p> <p>19. <b>Indirizzo</b></p> <p>20. <b>Indirizzo</b></p> <p>21. <b>Indirizzo</b></p> <p>22. <b>Indirizzo</b></p> <p>23. <b>Indirizzo</b></p> <p>24. <b>Indirizzo</b></p> <p>25. <b>Indirizzo</b></p> <p>26. <b>Indirizzo</b></p> <p>27. <b>Indirizzo</b></p> <p>28. <b>Indirizzo</b></p> <p>29. <b>Indirizzo</b></p> <p>30. <b>Indirizzo</b></p> <p>31. <b>Indirizzo</b></p> <p>32. <b>Indirizzo</b></p> <p>33. <b>Indirizzo</b></p> <p>34. <b>Indirizzo</b></p> <p>35. <b>Indirizzo</b></p> <p>36. <b>Indirizzo</b></p> <p>37. <b>Indirizzo</b></p> <p>38. <b>Indirizzo</b></p> <p>39. <b>Indirizzo</b></p> <p>40. <b>Indirizzo</b></p> <p>41. <b>Indirizzo</b></p> <p>42. <b>Indirizzo</b></p> <p>43. <b>Indirizzo</b></p> <p>44. <b>Indirizzo</b></p> <p>45. <b>Indirizzo</b></p> <p>46. <b>Indirizzo</b></p> <p>47. <b>Indirizzo</b></p> <p>48. <b>Indirizzo</b></p> <p>49. <b>Indirizzo</b></p> <p>50. <b>Indirizzo</b></p> <p>51. <b>Indirizzo</b></p> <p>52. <b>Indirizzo</b></p> <p>53. <b>Indirizzo</b></p> <p>54. <b>Indirizzo</b></p> <p>55. <b>Indirizzo</b></p> <p>56. <b>Indirizzo</b></p> <p>57. <b>Indirizzo</b></p> <p>58. <b>Indirizzo</b></p> <p>59. <b>Indirizzo</b></p> <p>60. <b>Indirizzo</b></p> <p>61. <b>Indirizzo</b></p> <p>62. <b>Indirizzo</b></p> <p>63. <b>Indirizzo</b></p> <p>64. <b>Indirizzo</b></p> <p>65. <b>Indirizzo</b></p> <p>66. <b>Indirizzo</b></p> <p>67. <b>Indirizzo</b></p> <p>68. <b>Indirizzo</b></p> <p>69. <b>Indirizzo</b></p> <p>70. <b>Indirizzo</b></p> <p>71. <b>Indirizzo</b></p> <p>72. <b>Indirizzo</b></p> <p>73. <b>Indirizzo</b></p> <p>74. <b>Indirizzo</b></p> <p>75. <b>Indirizzo</b></p> <p>76. <b>Indirizzo</b></p> <p>77. <b>Indirizzo</b></p> <p>78. <b>Indirizzo</b></p> <p>79. <b>Indirizzo</b></p> <p>80. <b>Indirizzo</b></p> <p>81. <b>Indirizzo</b></p> <p>82. <b>Indirizzo</b></p> <p>83. <b>Indirizzo</b></p> <p>84. <b>Indirizzo</b></p> <p>85. <b>Indirizzo</b></p> <p>86. <b>Indirizzo</b></p> <p>87. <b>Indirizzo</b></p> <p>88. <b>Indirizzo</b></p> <p>89. <b>Indirizzo</b></p> <p>90. <b>Indirizzo</b></p> <p>91. <b>Indirizzo</b></p> <p>92. <b>Indirizzo</b></p> <p>93. <b>Indirizzo</b></p> <p>94. <b>Indirizzo</b></p> <p>95. <b>Indirizzo</b></p> <p>96. <b>Indirizzo</b></p> <p>97. <b>Indirizzo</b></p> <p>98. <b>Indirizzo</b></p> <p>99. <b>Indirizzo</b></p> <p>100. <b>Indirizzo</b></p>		

concedente	assegnazione
------------	--------------

[illegible]







[illegible]



[illegible]

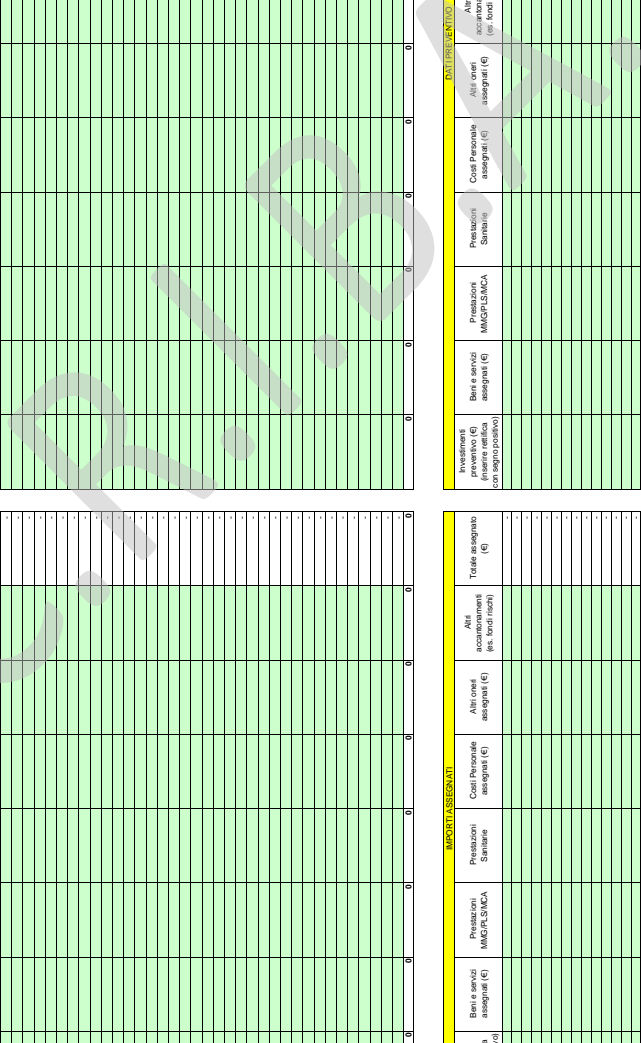


[illegible][illegible][illegible][illegible]







[illegible]

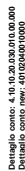


[illegible]

TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025







Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.000  
Dettaglio conto new: 40102040010000

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.000  
Dettaglio conto new: 40102040010000

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.050

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.050

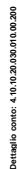
Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.050

[illegible][illegible][illegible]



[illegible][illegible]





Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.200  
 Dettaglio conto new: 4/0102/04/0010/200  
 Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - PNRR

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000  
Dettaglio conto new: 40102040020000  
Contributi da AsVao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro

[illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000  
Dettaglio conto new: 40102040020000  
Contributi da AsVao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro

[illegible]

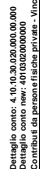
Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000

Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.020.00.000  
Dettaglio conto new: 40102040020000  
Contributi da AsVao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro



[illegible][illegible]



[illegible]

TOTALFNOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2025

[illegible]

Contributo del Tesoriero - Indiettiante  
 Dettaglio conto new: 40103030000000  
 Dettaglio conto: 4.10.10.30.030.000.00.000



[illegible]



[illegible][illegible]

Dettaglio conto: 7.10.30.60.100.000.12.000  
Dettaglio conto new: 81010100010012

[illegible][illegible]**TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025**

IMPORTI/LEGANTI						
Investimenti Assegnati (€) (interne relazioni con largo raggio)	Beni e servizi assegnati (€)	Prestazioni MAGI, S.M.A.	Prestazioni Sanitarie	Costi Personali assegnati (€)	Altro oneri assegnati (€)	Altri scomparti (es. fondi rischi)
0	0	179.53	0	5.624.92	1.343.848	0
TOTALE						
						104.227.115

F.10 Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93



[illegible]



[illegible]



[illegible][illegible][illegible][illegible]



																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

[illegible]





100

0





6400

--	--



[illegible][illegible]

GF 4.02 - Dati Previsionali												
Riduzione (allineata alla AFC)	Assegnazione in capo di fondi (vedi tabella)	Partecipazioni in titoli prestitati, senza sottile di fondo (vedi tabella) (percentuale)	Partecipazioni in titoli prestitati, senza sottile di fondo (vedi tabella) (€)	Contributo alla gestione della gestione (€)	Bene a parte (€)	Prestiti MGS/MSGA, Prestiti MGS/MSGA	Credito a parte (€)	Attivo (€)	Totale Attivo (€)	Fondi non istituiti in parte	Importo (MGS/MSGA) Importo (MGS/MSGA)	Importo (MGS/MSGA) Importo (MGS/MSGA)
13.000										13.000	0	0
20.000										20.000	0	0
30.000										30.000	0	0
40.000										40.000	0	0
50.000										50.000	0	0
60.000										60.000	0	0
70.000										70.000	0	0
80.000										80.000	0	0
90.000										90.000	0	0
100.000										100.000	0	0
110.000										110.000	0	0
120.000										120.000	0	0
130.000										130.000	0	0
140.000										140.000	0	0
150.000										150.000	0	0
160.000										160.000	0	0
170.000										170.000	0	0
180.000										180.000	0	0
190.000										190.000	0	0
200.000										200.000	0	0
210.000										210.000	0	0
220.000										220.000	0	0
230.000										230.000	0	0
240.000										240.000	0	0
250.000										250.000	0	0
260.000										260.000	0	0
270.000										270.000	0	0
280.000										280.000	0	0
290.000										290.000	0	0
300.000										300.000	0	0
310.000										310.000	0	0
320.000										320.000	0	0
330.000										330.000	0	0
340.000										340.000	0	0
350.000										350.000	0	0
360.000										360.000	0	0
370.000										370.000	0	0
380.000										380.000	0	0
390.000										390.000	0	0
400.000										400.000	0	0
410.000										410.000	0	0
420.000										420.000	0	0
430.000										430.000	0	0
440.000										440.000	0	0
450.000										450.000	0	0
460.000										460.000	0	0
470.000										470.000	0	0
480.000										480.000	0	0
490.000										490.000	0	0
500.000										500.000	0	0
510.000										510.000	0	0
520.000										520.000	0	0
530.000										530.000	0	0
540.000										540.000	0	0
550.000										550.000	0	0
560.000										560.000	0	0
570.000										570.000	0	0
580.000										580.000	0	0
590.000										590.000	0	0
600.000										600.000	0	0
610.000										610.000	0	0
620.000										620.000	0	0
630.000										630.000	0	0
640.000										640.000	0	0
650.000										650.000	0	0
660.000										660.000	0	0
670.000										670.000	0	0
680.000										680.000	0	0
690.000										690.000	0	0
700.000										700.000	0	0
710.000										710.000	0	0
720.000										720.000	0	0
730.000										730.000	0	0
740.000										740.000	0	0
750.000										750.000	0	0
760.000										760.000	0	0
770.000										770.000	0	0
780.000										780.000	0	0
790.000										790.000	0	0
800.000										800.000	0	0
810.000										810.000	0	0
820.000										820.000	0	0
830.000										830.000	0	0
840.000										840.000	0	0
850.000										850.000	0	0
860.000										860.000	0	0
870.000										870.000	0	0
880.000										880.000	0	0
890.000										890.000	0	0
900.000										900.000	0	0
910.000										910.000	0	0
920.000										920.000	0	0
930.000										930.000	0	0
940.000										940.000	0	0
950.000										950.000	0	0
960.000										960.000	0	0
970.000										970.000	0	0
980.000										980.000	0	0
990.000										990.000	0	0
1000.000										1000.000	0	0

[illegible]

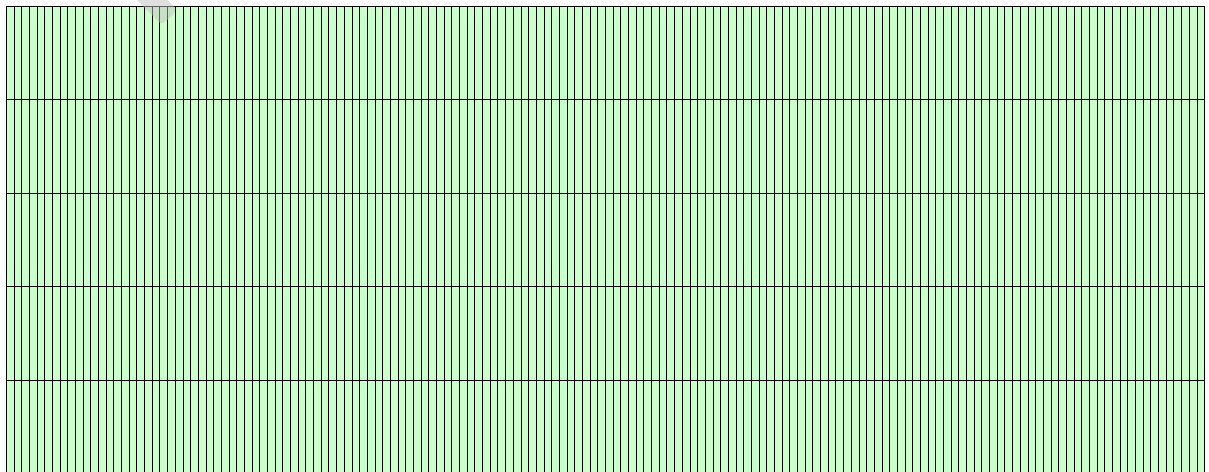
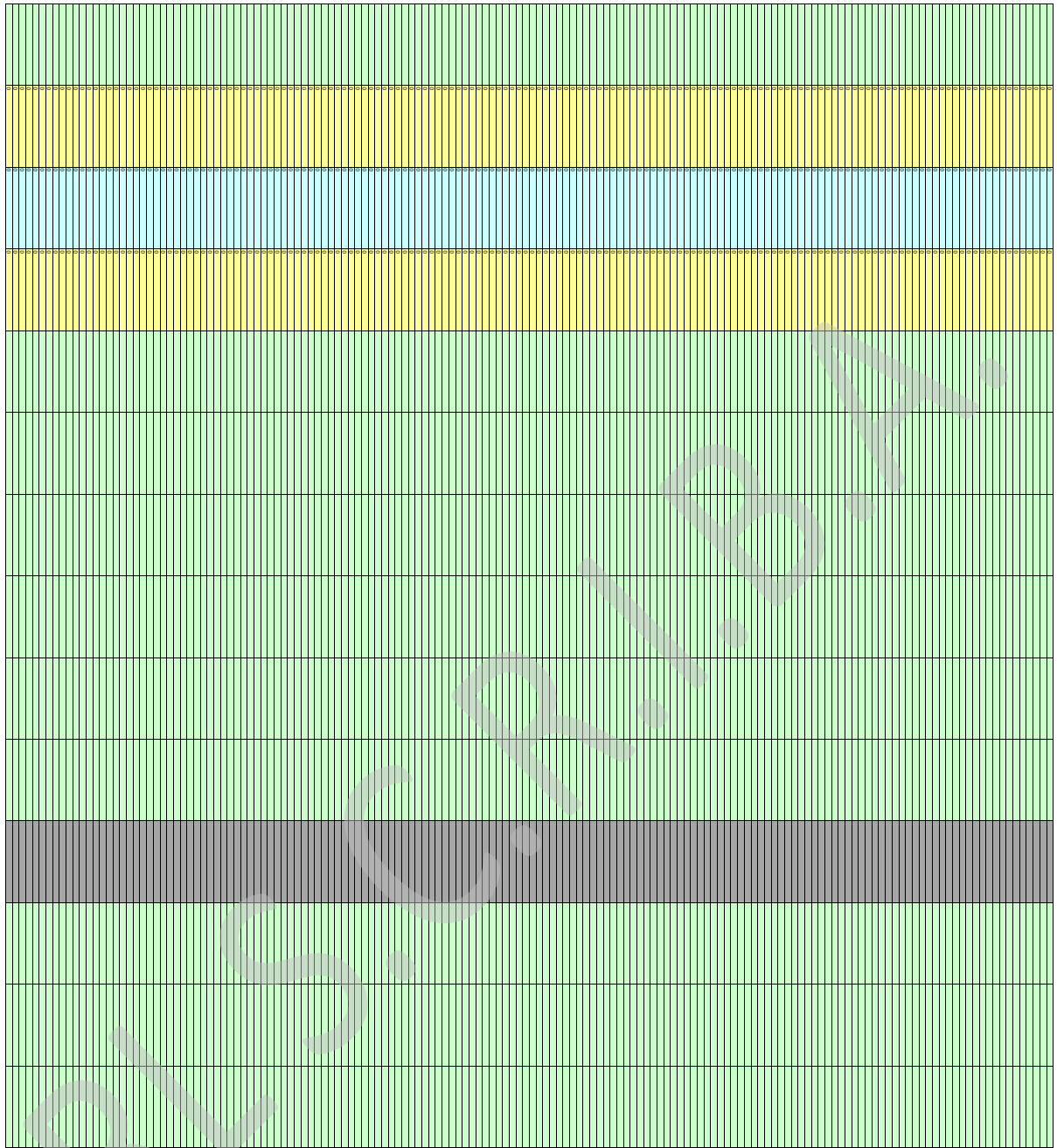




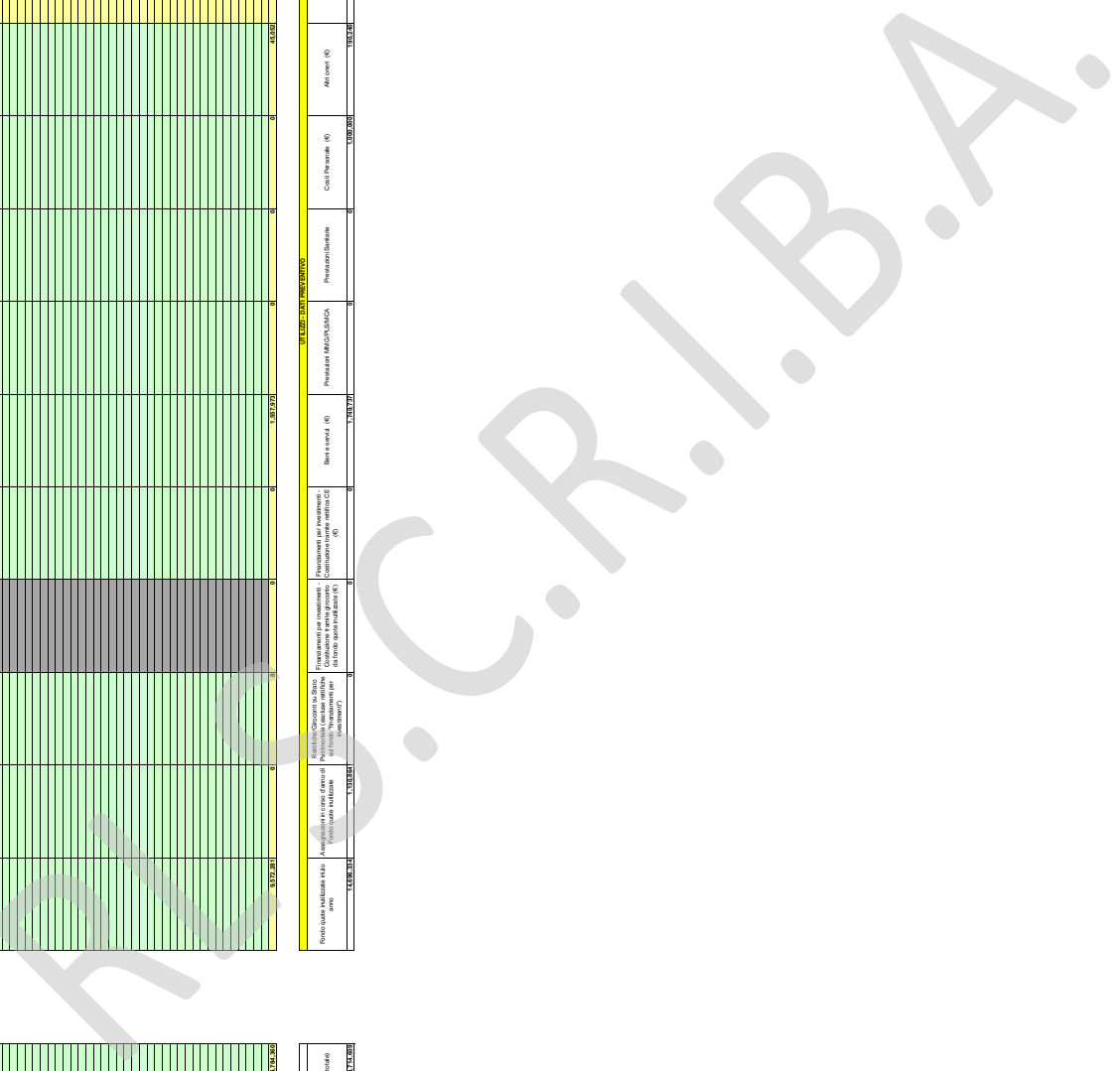


[illegible][illegible]







[illegible][illegible]



[illegible][illegible]







[illegible][illegible]













4.10.12.10.020.000.00.000
40120010070000

4.10.12.10.026.000.00.000
40120010080100

UTILIZZI - DATI PREVENTIVO

UTILIZZI - DATI PREVENTIVO



[illegible]



4.10.12.10.055.000.00.000  
40120010130000

## UTILIZZI - DATI PREVENTIVO

TOTALF**UTILIZZI - DATI PREVENTIVO**

0.Lgs. 39/93







state



[illegible][illegible][illegible]







[illegible][illegible]







[illegible][illegible][illegible][illegible]



[illegible]





4.10.12.10.055.000.0.000
40120010130000

TOTALE	
--------	--

**UTILIZZI - DATI PREVENTIVO****UTILIZZATI - DATI PREVENTIVO**



[illegible]

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3°trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
40201110020000	Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombardi	Tot. Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombardi	€.	2,175,989	207,477
		HOSPICE VS ALTRE ATS/ASST/IRCCS REGIONE	€.		0
		PRESTAZIONI SPECIALISTICHE	€.	1,952,450	259,767
		EMOCOMPONENTI EX TIP 16	€.	223,539	(52,290)
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0









[illegible]











			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3°trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
40201030030200	Subacuti a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	Tot. Subacuti a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	67.924	44.298	(23.626)
		Subacuti e flusso emocomponenti tip 16 Mobilità attiva ex	67.924	44.298	(23.626)
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3°trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
40201030030300	Nuove Reti Sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	Tot. Nuove Reti Sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggetti a compensazione)	0	0	0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0













[illegible]







[illegible][illegible]



558










COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Piùchiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
50201150010040	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	€.	0	0
		COMMISSIONI	€.		0
		CONVENZIONI PER GESTIONE SERT DA ALTRI SOG PUBB	€.		0
		CONVENZIONI PER GESTIONE CONSULTORI DA ALTRI SOG PUBB	€.		0



[illegible]



			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
50201150010070	Altre prestazioni per servizi sanitari da Extraregione	Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da Extraregione	€.	0	0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
50201150020010	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.	9,985	(9,985)
		CONVENZIONI PER GESTIONE SERT	€.		0
		COMMISSIONI	€.		0
		PROG. "SGUARDO NUOVO E ATTENTO"	€.	9,985	(9,985)
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0
			€.		0









[illegible][illegible]





COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
40201110020000	Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	Tot. Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	€.	0	0
			€.		0
			€.		0
			€.		0







[illegible]





<div> <div>SCHEDA DI DETTAGLIO NATURA DEGLI ACCANTONAMENTI</div> <div>Preventivo</div> <div>ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA</div> </div>	
---	--

[illegible]



[illegible]



[illegible]

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93





[illegible]



51560010200000







						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
51560010200000	Altri accantonamenti altro					€.	0	0	0	0
	Tot. Altri accantonamenti altro					€.				0
	Accantonamenti per Comitato Etico					€.				0
	Accantonamento per libera professione					€.				0
	Accantonamenti per recuperi NOC					€.				0
	Accantonamento premi operosità					€.				0
	Accantonamento proventi Call Center Regionale					€.				0
	Accantonamenti per maggiori entrate proprie, proventi straordinari e sopravvenienze attive					€.	-	-	-	0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
						€.				0
	Accantonamento costi personale					€.				0



R.S.C.R.I.B.A.



					Accantonamento costi beni	€				0
					Accantonamento costi servizi	€				0
					Accantonamento altri oneri e spese	€	-			0
						€				0
						€				0
						€				0
						€				0
						€				0
						€				0



RL S.C.R.L.B.A.







[illegible]



[illegible]



[illegible]



			€.				0
			€.				0
			€.				0
81010120000000	Altri Proventi Straordinari	Tot. Altri Proventi Straordinari	€.	0	0	0	0
		Altri ricavi e proventi	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Rimborsi e recuperi costi	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Utilizzi fondi	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
82010005010000	Minusvalenze	Tot. Minusvalenze	€.	0	0	0	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
82010130010010	Altre sopravvenienze passive verso terzi	Tot. Altre sopravvenienze passive verso terzi	€.	0	0	0	0













				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
82010130010020	Altre insussistenze passive verso terzi		Tot. Altre insussistenze passive verso terzi	€.	0		0		0
			Assistenza fuori regione: prestazioni non soggette a compensazione	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Assicurazioni	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Beni	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Altri servizi	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Fitti passivi	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Furti	€.	-		-		0
				€.					0
				€.					0





			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Interessi passivi	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Libera Professione	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Oneri tributari	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Personale	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi assistiti	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi e recuperi costi	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Utenze	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche ricavi da prestazioni sanitarie	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0





[illegible]

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93





[illegible]



[illegible]



[illegible]



				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Fitti attivi	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Interessi di mora	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Libera Professione	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Prestazioni	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Sanzioni	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Ticket	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Altri ricavi e proventi	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0





[illegible]







			€.			0
			€.	-		0
		Oneri tributari	€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Personale	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi assistiti	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi e recuperi costi	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Utenze	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche ricavi da prestazioni sanitarie	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche altri ricavi e proventi	€.	-		0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0





82010130010020	Altre insussistenze passive verso terzi		€.				0	0
	Tot. Altre insussistenze passive verso terzi		€.				0	0
	Assistenza fuori regione: prestazioni non soggette a compensazione		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Assicurazioni		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Beni		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Altri servizi		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Fitti passivi		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Furti		€.				-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Interessi passivi		€.				-	0
			€.					0





			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.		-	0
		Libera Professione	€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Oneri tributari	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Personale	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi assistiti	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi e recuperi costi	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Utenze	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche ricavi da prestazioni sanitarie	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche altri ricavi e proventi	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0





F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93



[illegible]



[illegible]



[illegible]



			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Fitti attivi		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Interessi di mora		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Libera Professione		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Prestazioni		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Sanzioni		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Ticket		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.	Altri ricavi e proventi		-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0





[illegible]







				€.					0
				€.					0
			Oneri tributari	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Personale	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Rimborsi assistiti	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Rimborsi e recuperi costi	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Utenze	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Rettifiche ricavi da prestazioni sanitarie	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
			Rettifiche altri ricavi e proventi	€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0
				€.					0





82010130010020	Altre insussistenze passive verso terzi		€.				0	0
	Tot. Altre insussistenze passive verso terzi		€.	0			0	0
	Assistenza fuori regione: prestazioni non soggette a compensazione		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Assicurazioni		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Beni		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Altri servizi		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Fitti passivi		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Furti		€.	-			-	0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
			€.					0
	Interessi passivi		€.	-			-	0
			€.					0





			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.		-	0
		Libera Professione	€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Oneri tributari	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Personale	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi assistiti	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rimborsi e recuperi costi	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Utenze	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche ricavi da prestazioni sanitarie	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Rettifiche altri ricavi e proventi	€.		-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0





[illegible]

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93





**Descrizione e definizioni delle colonne / voci del Modello A:**

Colonna A: deve essere indicata la “Spesa del personale riferita al CET / BPE / BES/ ASS” al netto degli oneri derivanti dagli incrementi contrattuali relativi alle aree:

- per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008, del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009, del CCNL triennio economico 2016/2018 - 21 maggio 2018; del CCNL triennio economico 2019/2021 - 03 novembre 2022.
- per la ex Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008, CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010, CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2016/2018 del 19 dicembre 2019 e CCNL del personale dell'Area delle Funzioni Locali - III. Sezione Dirigenza PTA triennio 2016/2018 del 17 dicembre 2020, CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2019/2021 - 23 gennaio 2024. CCNL dell'Area delle Funzioni Locali - III. Sezione Dirigenza PTA triennio

Colonna W: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008 e del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008 e CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010.

Colonna Y: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL triennio economico 2016/2018 - 21 maggio 2018; per le Dirigenze, il CCNL dell'AREA Sanità Triennio 2016/2018 del 19 dicembre 2019 e CCNL del personale dell'Area delle Funzioni Locali - III. Sezione Dirigenza PTA triennio 2016/2018 del 17 dicembre 2020.

Colonna J: deve essere riportato il valore complessivo derivante dagli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all'applicazione del CCNL triennio economico 2019/2021 - 03 novembre 2022; per la Dirigenza Area Sanita', CCNL triennio economico 2019/2021 - 23 gennaio 2024; per la Dirigenza P.T.A, CCNL del personale dell'Area delle Funzioni Locali - III. Sezione Dirigenza PTA triennio 2019/2021 del 16 luglio 2024.

Colonna D: “Spesa complessiva riferita al CET / BPE / BES/ ASS”:

- Area del Comparto = colonna A + W + Y + J + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.
- Area Sanità Dirigenza = colonna A + W + Y + J + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.
- Area Dirigenza P.T.A. = colonna A + W + Y + J + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.

Colonna E: “spesa di Prechiusura complessiva (da compilare solo in sede di CET)”.

Colonna F: "di cui di colonna E" relativa al costo degli incrementi contrattuali per l'intero anno riferiti al CCNL 2019/2021 - 03 novembre 2022 Area Comparto, CCNL 2019/2021 - 23 gennaio 2024 Area Sanità Dirigenza e CCNL 2019/2021 - 16 luglio 2024 Area Dirigenza P.T.A. (da





DENOMINAZIONE	ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO				
CODICE AZIENDA	721				PERIODO	Preventivo	ASST COMPLESSIVO
					ANNO	2025	
Preventivo							
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechisura al 31.12 (SPESA COMPLESSIVA) COLONNA E  COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	94,487,635	21,437,975	5,022,899	7,118,001		128,066,510	-
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	122,677	-	-	-		122,677	-
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	18,116,075	-	493,311	1,505,540		20,114,926	-
FONDO PREMIALITA' E CONGEDI DI LAVORO	16,133,756	1,936,000	468,685	1,251,798		19,790,239	-
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMERISTICA	-	-	-	2,084,698		2,084,698	-
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennita')	109,867	-	-	-		109,867	-
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE	-	-	-	837,639		837,639	-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	248,736	-	-	-		248,736	-
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-		-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-		580,489	-
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -	-	-	-	-		-	-
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO	-	-	-	-		161,957	-
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennita' / Altre indennita'	37,505,244	6,740,312	1,720,820	3,344,467		49,310,843	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	128,970,010	23,373,975	5,984,895	12,797,676		171,707,045	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	37,505,244	6,740,312	1,720,820	3,344,467		49,472,800	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	166,723,990	30,114,287	7,705,715	16,142,143		221,428,581	-
IRAP RAR (comparto)						-	-
IRAP Ind. Vac. Contrattuali Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)						49,341	-
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechisura al 31.12 (SPESA COMPLESSIVA) COLONNA E  COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	39,700,144	9,452,319	2,668,216	2,010,788		51,831,467	-
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	423,054	-	-	-		423,054	-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONGEDI DI LAVORO	2,510,358	968,000	332,150	340,282		4,150,790	-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	19,996,195	2,816,000	253,763	1,175,869		24,241,825	-
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	2,746,159	503,000	166,076	105,968		3,521,203	-
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	10,432,920	336,000	20,922	2,869,211		13,659,053	-
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	57,953	-	-	-		57,953	-
ALTRE INDENNITA'	13,582	-	-	-		13,582	-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	118,339	-	-	-		118,339	-
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-		-	-
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	-	-	-	-		220,461	-
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA	-	-	-	-		-	-
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennita' esclusivita', indennita' incarico direttore dipartimento, Altre indennita'	22,098,689	3,414,630	1,034,243	1,755,764		28,303,326	-
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA	-	-	-	-		61,509	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	75,880,363	14,075,319	3,441,127	6,502,118		100,119,388	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	22,098,689	3,414,630	1,034,243	1,755,764		28,364,835	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	98,097,391	17,489,949	4,475,370	8,257,882		128,602,562	-
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)						-	-
IRAP Ind. Vac. Contrattuali Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)						18,740	-





COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROFLE TECNICA AMMLVA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechisura al 31.12 (SPESA COMPLESSIVA) COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
STIPENDIO TABELLARI COMPRENSIVO 13MA	634,186	154,474	49,773	34,502		872,935	-	-
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3,275	-				3,275	-	-
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	726,382	128,000	8,112	24,114		886,608	-	-
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRO TRATTAMENTI ACCESSORI	240,411	13,000	13,416	11,534		278,361	-	-
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	-	-				-	-	
ALTRE INDENNITA'	35,990	-				35,990	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2,783	-				2,783	-	
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed irap						-	-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - al netto di oneri ed irap						3,513	-	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -						-	-	
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellari, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	462,578	65,280	21,010	19,291		568,159	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA						980	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,640,244	295,474	71,301	70,150		2,080,682	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	462,578	65,280	21,010	19,291		569,139	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	2,105,695	360,754	92,311	89,441		2,652,694	-	-
IRAP RAR (Dn-PTA)						-	-	
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dn-PTA)						299	-	
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dn-PTA)	266,926,986	47,964,990	12,273,396	24,489,466		352,683,747	-	-

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J		TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA E	Colonna F di cui IRAP Colonna "E" Costi di Colonna "J" al 31.12.2025
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	19,395,803	3,470,606	888,067	1,672,370		25,495,226	-	-
DI CUI IRAP RAR						-	-	
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025						68,380	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			572,980	1,091,779	Quadratura "IRAP Colonna Y" e Quadratura "IRAP Colonna J"	-	-	Quadratura "IRAP Colonna F"
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			308,050	554,201		-	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)			7,037	26,390		-	-	
	COMPARTO			AREA SANITA' DIRIGENZA			DIRIGENZA P.T.A.	
	PREVENTIVO				PREVENTIVO			
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/24 - senza oneri riflessi - competenza 2025	-				-			
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - competenza 2025								
	BILANCIO PREVENTIVO							
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	8,870,000							

Firmato Il Dirigente U.O Risorse Umane ai sensi D.LGS 39/93





DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	109,867
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	109,867

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	13,582
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	13,582

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	35,990
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	35,990







DESIGNAZIONE	ASST DEGLI STEDALI CIVILI DI BRESCIA			PERIODO	Preventivo
CODICE AZIENDA	721	ANNO	2025		

DI CUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO ASST COMPLESSIVO

		Preventivo									
COSTO DEL PERSONALE - COMPARTO		SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE B, C, D)	COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - AREE	COLONNA B	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI	COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENSIONIARI	COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col B + Col C + Col D)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna E" relativa ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA			1.564,026				25,442			1.589,468	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'							-			-	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI			846,218				-			846,218	
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO			1.516,149				-			1.516,149	
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMERISTICA			14,015				-			14,015	
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennita')			35							35	
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE			20,800				-			20,800	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI			-				-			-	
RSORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap			-				-			-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap			7,186				259			7,445	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO			-				-			-	
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO			2,005				72			2,077	
ONERI SOCIALI - incompensate fine RIA, FONDI, Indennita' / Altre indennita'			1,133,576				7,042			1,140,618	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP			3,968,429				25,700			3,994,130	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP			1,135,581				7,114			1,142,695	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP			5,104,010				32,815			5,136,825	
IRAP 8,18 (comparto)			-				-			-	
IRAP Red. Vec. Contrattale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)			611				22			633	
COSTO DEL PERSONALE - AREA SANTA' - DIRIGENZA											
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE B, C, D)											
COLONNA A											
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA			3.445,920				-			3.445,920	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'			-				-			-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO			265,645				-			265,645	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI			712,126				-			712,126	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO			152,830				-			152,830	
INDENNITA' ESCLUSIVA			287,083				-			287,083	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO			-				-			-	
ALTRE INDENNITA'			35				-			35	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI			-				-			-	
RSORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' - DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap			-				-			-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap			13,861				-			13,861	





BILANCIO PREVENTIVO		
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO		



DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	35
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	35

squadratura con MODELLO A TD -

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	35
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	35

squadratura con MODELLO A TD -

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	-
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-

squadratura con MODELLO A TD -





DENOMINAZIONE		ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO				
CODICE AZIENDA		721				PERIODO	Preventivo	ASST SANITARIO
						ANNO	2025	
Preventivo								
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 (SPESA COMPLESSIVA) COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	84,696,375	19,336,551	4,515,710	6,377,659		114,926,295		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	114,667					114,667		
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	16,538,674	-	458,003	1,393,252		18,389,929		
FONDO PREMIALITA E CONDIZIONI DI LAVORO	14,743,264	1,800,000	425,366	1,082,215		18,050,845		
INDENNITA DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA				1,940,063		1,940,063		
ALTRE INDENNITA' ( vedi prospetto di lavoro altre indennità)	71,383					71,383	-	
INDENNITA TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE				766,907		766,907		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	224,744					224,744		
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap								
INDENNITA DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						525,663		
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -								
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO						146,660		
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	34,011,380	6,029,788	1,552,308	3,001,861		44,595,337		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	116,164,363	21,136,551	5,399,079	11,560,096		154,785,752	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	34,011,380	6,029,788	1,552,308	3,001,861		44,741,997	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	150,400,487	27,166,339	6,951,387	14,561,957		199,752,493	-	
IRAP RAR (comparto)								
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)						44,681		
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 (SPESA COMPLESSIVA) COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	36,489,499	8,602,533	2,479,992	1,862,913		49,434,937		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	396,894					396,894		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI LAVORO	2,445,548	960,000	305,825	311,711		4,023,084		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	18,553,045	2,696,000	233,650	1,077,140		22,559,835		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	2,453,321	475,000	152,913	97,071		3,178,305		
INDENNITA ESCLUSIVITA'	9,625,212	312,000	14,526	2,654,685		12,606,423		
INDENNITA INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	57,953					57,953		
ALTRE INDENNITA'	8,540					8,540	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	110,903					110,903		
RISORSE AGGIUNTIVE AREA SANITA' DIRIGENZA al netto di oneri ed Irap								
INDENNITA DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap						205,056		
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	20,498,847	3,114,229	948,092	1,621,468		26,182,636		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA						57,211		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	70,030,012	13,045,533	3,186,906	6,003,520		92,471,027	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	20,498,847	3,114,229	948,092	1,621,468		26,239,847	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	90,639,762	16,159,762	4,134,998	7,624,988		118,821,777	-	
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)								





IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)

						17,430		
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	634,186	154,474	49,773	34,502		872,935		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3,275					3,275		
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	726,382	128,000	8,112	24,114		886,608		
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	240,411	13,000	13,416	11,534		278,361		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-		
ALTRE INDENNITA'	35,990					35,990	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2,783					2,783		
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap								
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO C.N.L. 2022/2024 competenza 2025 - al netto di oneri ed Irap						3,513		
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	462,578	65,280	21,010	19,291		568,159		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA						980		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,640,244	295,474	71,301	70,150		2,080,682	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	462,578	65,280	21,010	19,291		569,139	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	2,102,822	360,754	92,311	89,441		2,652,694	-	-
IRAP RAR (Dir. PTA)								
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)						299		
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	243,145,854	43,686,855	11,178,696	22,276,386		321,226,874	-	-

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J		TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA E	"Colonna F" di cui IRAP Colonna "E" Costi di Colonna "J" al 31.12.2025
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	17,806,115	3,184,063	814,745	1,544,893		23,412,226		
DI CUI IRAP RAR						-	-	
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025						62,410	-	
DI Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			520,478	1,004,736	Quadratura "IRAP Colonna Y" e Quadratura "IRAP Colonna J"			Quadratura "IRAP Colonna F"
DI Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			287,230	513,767				
DI Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)			7,037	26,390				
	COMPARTO				AREA SANITA' DIRIGENZA			DIRIGENZA P.T.A.
	PREVENTIVO				PREVENTIVO			
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/24 - senza oneri riflessi - competenza 2025								
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - competenza 2025								





DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	71,383
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	71,383

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	8,540
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	8,540

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	35,990
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	35,990





DENOMINAZIONE	ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA			GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN EURO	
	CODICE AZIENDA	721	ANNO	2025	PERIODO
					Preventivo

DICUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO ASST SANITARIA

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	Preventivo					di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna E" - relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"
	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SPESA INDICATA NELLE COLONNE C, D, Z) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENSIONI COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col C + Col D)		
COMPETENZE FISCALI COMPRENSIVE I.S.M.A.	1.395,746	25,442		1.421,188		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						
FONDO INCARICHI PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDEGNITA' PROFESSIONALI	823,001			823,001		
FONDO PREMALIZIA E CONDIZIONI DI LAVORO	1.493,964			1.493,964		
INDEGNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA	13,765			13,765		
ALTRE INDEGNITA' (vedi prospetto di lavoro allegato)	35			35		
INDEGNITA' TITOLI DI LAUREA E PROMOZIONI DELLA SANITA'	18,655			18,655		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						
RESORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						
INDEGNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - PERIODO CUI 2022/2024 somma 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap	6,512	259		6,771		
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO						
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale - Triennio 2022/2024 competenza 2025 COMPARTO	1,817	72		1,889		
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennita' / Altro indennita'	1.071,612	7042		1.078,654		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	3.751,678	25.701		3.777,379		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	1.073,429	7114		1.080,543		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	4.825,107	32815		4.857,922		
IRAP R.I.R. (comparto)						
IRAP Ind. Vac. Contratti da Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)	554	22		576		
COSTO DEL PERSONALE AREA SANTA' - DIRIGENZA	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C, D, Z) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENSIONI COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col C + Col D)		
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO I.S.M.A.	2.898,382			2.898,382		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	256,243			256,243		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	691,041			691,041		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	129,558			129,558		
INDEGNITA' ESCLUSIVA	261,409			261,409		
INDEGNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						
ALTRE INDEGNITA'	35			35		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						
RESORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap						



Modello A - 8 cutTD

INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CNSL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap	12,013				12,013	
ONERISOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -					-	
ONERISOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, Indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	1,183,105				1,183,105	
ONERISOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA	3,352				3,352	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	4,248,681		-		4,248,681	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	1,186,457		-		1,186,457	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	5,435,138		-		5,435,138	-
IRAP KAR AREA SANITA' DIRIGENZA					-	
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)	1,021				1,021	
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROIEZIONE TECNICA AREA SANITA'	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDEBITATA NELLE COLONNE C, D, Z)	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI E FINANZIAMENTI	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANITA' PENSIONI SANITARIA	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "ASSENZE A VARIO TITOLO"	
	COLONNA A	COLONNA C	COLONNA D	COLONNA E (Col. A + Col. C + Col. D + Col. Z)		
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA					-	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'					-	
FONDO RETRIBUZIONE DIFUSIONE					-	
FONDO RETRIBUZIONE RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI					-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-	
ALTRE INDENNITA'					-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					-	
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap					-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CNSL 2022/2024 competenza 2025 - al netto di oneri ed Irap					-	
ONERISOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -					-	
ONERISOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità					-	
ONERISOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA					-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	-	-	-	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	-	-	-	-	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	-	-	-	-	-	
IRAP KAR DIR. PTA					-	
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)					-	
TOT. COSTO PERS. DIR. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	10,290,245	32,815	-	-	10,293,060	

TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	680,010	2,185			682,195
DI CUI IRAP BAR	-	-	-	-	-
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025	1,575	22	-	-	1,597





<b>ALTRE INDENNITA' COMPARTO</b>	<b>Preventivo</b>
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>	
<b>indennità trasferta e missione</b>	35
<b>indennità mancato preavviso</b>	
<b>Totale altre Indennità</b>	35

squadratura con MODELLO A TD

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	35
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	35

squadratura con MODELLO A TD

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCE:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	

squadatura con MODELLO A TD





DENOMINAZIONE		ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO					
CODICE AZIENDA		721		PERIODO		Preventivo		ASST TERRITORIALE	
				ANNO		2025			
Preventivo									
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025	
COMPETENZE FISCHE COMPRENSIVE 13MA	8,622,584	1,833,025	428,132	710,293		11,594,034			
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	7,384					7,384			
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	1,349,253	-	31,031	97,089		1,477,373			
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	1,067,240	124,000	42,595	53,824		1,287,659			
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA				112,179		112,179			
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	6,333					6,333	-		
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE				70,732		70,732			
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	21,378					21,378			
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap									
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						46,375			
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -									
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO						12,939			
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	3,016,736	587,508	149,343	319,827		4,073,414			
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	11,052,794	1,957,025	501,758	1,044,117		14,602,069	-		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	3,016,736	587,508	149,343	319,827		4,086,353	-		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	14,099,908	2,544,533	651,101	1,363,944		18,709,800	-	-	
IRAP RAR (comparto)									
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)						3,942			
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	2,798,652	761,685	159,732	128,570		3,848,639			
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	23,389					23,389			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI LAVORO	27,912	-	25,025	26,966		79,903			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	1,329,470	88,000	19,120	93,182		1,529,772			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	263,957	24,000	12,513	8,397		308,867			
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	703,271	24,000	6,396	186,334		920,001			
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-			
ALTRE INDENNITA'	1,680					1,680	-		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	7,436					7,436			
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap									
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap						12,915			
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -									
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	1,396,178	271,918	76,495	119,223		1,863,814			
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA						3,603			
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	5,148,331	897,685	222,786	443,449		6,725,166	-		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1,396,178	271,918	76,495	119,223		1,867,417	-		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	6,551,945	1,169,603	299,281	562,672		8,600,019	-	-	
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)									





	IRAP riferito al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J		TOTALE IRAP riferita di costo di COLONNA D	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA E	di cui IRAP Colonna "E" Costi di Colonna "J" al 31.12.2025
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	1,396,701	246,980	63,198	104,114		1,816,033		
DI CUI IRAP RAR						-	-	
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025						5,040	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			44,810	65,971	Quadratura "IRAP Colonna Y" e Quadratura "IRAP Colonna J"			
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			18,388	38,143				
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)								





DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	6,333
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	6,333

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	1,680
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	1,680

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-







GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO

DENOMINAZIONE		ANST DELL'ISTEDAI CIVILIDI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN EURO	
CODICE AZIENDA		721		ANNO2025PERIODOPreventivo	
DI CUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO ASST TERRITORIALE					
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO		SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C, D) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENSIONIARI COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (C/A + C/D C + Col D)
COMPETENZE FISSE COMPENSIVE 13 MA		168.280			168.280
RETTRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'		-			-
FONDO INCARICHI PROGRESSIONE ECONOMICHE E INDEBITTA PROFESSIONALI		23.217			23.217
FONDO PREMALITIA E CONDIZIONI DI LAVORO		22.185			22.185
INDEBITTA DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA		250			250
AL TRE INDEBITTA' (vedi progetto di lavoro altro indennita')		-			-
INDEBITTA TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE		2.145			2.145
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI		-			-
RESORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irapp		-			-
INDEBITTA DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 completata 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irapp		674			674
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -		-			-
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 completata 2025 - COMPARTO		188			188
ONERI SOCIALI - su competenze fisse RIA, FONDI, Indennita' / Altre indennita'		61.964			61.964
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP		216.751			216.751
TOTALE ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP		62.152			62.152
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP		278.903			278.903
IRAP (Art. 10 del D.Lgs. 202/2005) completata 2025 (COMPARTO)		-			-
IRAP (Art. 10 del D.Lgs. 202/2005) completata 2025 (COMPARTO)		57			57
COSTO DEL PERSONALE AREA SANTA' - DIRIGENZA		SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C, D) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENSIONIARI COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (C/A + C/D C + Col D)
STIPENDIO TABELLARE COMPRESIVO 13 MA		547.538			547.538
RETTRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'		-			-
FONDO PER LA RETTRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO		7.402			7.402
FONDO PER LA RETTRIBUZIONE DEGLI INCARICHI		21.085			21.085
FONDO PER LA RETTRIBUZIONE DI RISULTATO		23.272			23.272
INDEBITTA ESCLUSIVA		25.674			25.674
INDEBITTA INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO		-			-
AL TRE INDEBITTA'		-			-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI		-			-
RESORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' DIRIGENZA al netto di oneri ed Irapp		-			-
INDEBITTA DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 completata 2025 - AREA SANTA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irapp		1.848			1.848
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - AREA SANTA' DIRIGENZA -		-			-

DI CUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO ASST. TERRITORIALE



Modello A - 6 cut TD

ONERI SOCIALI - su stipendio (tabellare RIA, FONDI Indennità escludibili, indennità inaspettato direttore dipartimento, Altre indennità	174,100				174,100
- AREA SANITA' DIRIGENZA	516				516
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	626.819	-	-	-	626.819
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	174.616	-	-	-	174.616
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	801.435	-	-	-	801.435
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)					-
IRAP Ind. Vec. Contrattuali Triennio 2022/2024 completato 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)	157				157
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA, PROFE, TECNICA, AMM.VA	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA PER VACANZE CONTRATTUALI) - COLONNE C,D)	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI - COLONNA C	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - SANTA' PENITENZIARIA - COLONNA D	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (C+D + Col C + Col D)	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	COLONNA A				-
RETRIBUZIONI INDIVIDUALI DI ANZIANITA'					-
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE					-
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI					-
INDEMNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-
ALTRE INDEMNITA'					-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					-
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri ed Irap					-
INDEMNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 completato 2025 - al netto di oneri ed Irap					-
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA					-
ONERI SOCIALI - su stipendio (tabellare RIA, FONDI Indennità inaspettato direttore dipartimento, Altre indennità					-
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 completato 2025 DIRIGENZA PTA					-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	-	-	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	-	-	-	-	-
IRAP RAR (06c PTA)					-
IRAP Ind. Vec. Contrattuali Triennio 2022/2024 completato 2025 (06c PTA)					-
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. - Area San. Dir. - Dir. PTA)	1.080.338	-	-	-	1.080.338

TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE					
DI CUI IRAP RAR	72.111	-	-	-	72.111
DI CUI IRAP INDEMNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 completato 2025	214	-	-	-	214





DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	

squadratura con MODELLO A TD

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	

**squadratura con MODELLO A TD**

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	

squadatura con MODELLO A TD





MODELLO A - ATTIVITA' EMERGENZA URGENZA EXTRAOSPEDALIERA

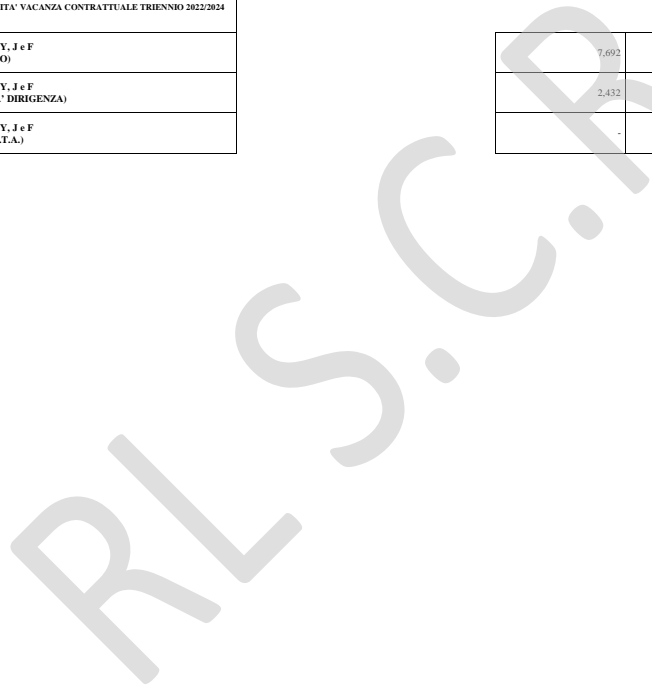
DENOMINAZIONE		ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA								
CODICE AZIENDA		721						PERIODO	Preventivo	ASST AREU
								ANNO	2025	
Preventivo										
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025		
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13/MA	1,168,676	268,399	79,057	30,049		1,546,181				
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	626					626				
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	228,148	-	4,277	15,199		247,624				
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO	323,252	12,000	724	115,759		451,735				
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA				32,456		32,456				
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	32,151					32,151	-			
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE						-				
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	2,614					2,614				
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap										
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNI 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						8,451				
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -										
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO						2,358				
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	477,128	123,016	19,169	22,779		642,092				
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,752,853	280,399	84,058	193,463		2,319,224	-			
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	477,128	123,016	19,169	22,779		644,450	-			
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	2,232,595	403,415	103,227	216,242		2,966,288	-			
IRAP RAR (comparto)										
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)						718				
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Prechiusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025		
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13/MA	411,993	88,101	28,492	19,305		547,891				
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	2,771					2,771				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	36,898	8,000	1,300	1,605		47,803				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	113,678	32,000	993	5,547		152,218				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	28,881	4,000	650	500		34,031				
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	104,437			28,192		132,629				
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-				
ALTRE INDENNITA'	3,362					3,362	-			
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-				
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap										
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNI 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ed Irap						2,490				
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA										
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	203,664	28,483	9,656	15,073		256,876				
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA						695				
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	702,020	132,101	31,435	55,149		923,195	-			
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	203,664	28,483	9,656	15,073		257,571	-			
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	905,684	160,584	41,091	70,222		1,180,766	-			
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)										





212

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA W	IRAP riferita al costo di COLONNA Y	IRAP riferita al costo di COLONNA J		TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA E	"Colonna F" di cui IRAP Colonna "E" Costi di Colonna "J" al 31.12.2025
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	192.987	39.563	10.124	23.363		266.967		
DI CUI IRAP RAR						-	-	
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025						930	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			7,692	21,072	Quadrotture "IRAP Colonna Y" e Quadrotture "IRAP Colonna Z"			
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANITA' DIRIGENZA)			2,432	2,291				
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)			-	-				





DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	32,151
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	32,151

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	3,362
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	3,362

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-





DENOMINAZIONE	ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	
CODICE AZIENDA	721	
ANNO	2025	

PERIODO	Preventivo
---------	------------

CODICE DELL'ENTE GESTORE:			
DENOMINAZIONE :			
GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato	Preventivo		
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
AREA SANITA' - DIRIGENZA			
DIRIGENZA PTA			
TOTALE	0.0	-	
			Rigo N.I.
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			





CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato	Preventivo		
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
AREA SANITA' - DIRIGENZA			
DIRIGENZA PTA			
TOTALE	0.0	-	
			Rigo N.I.
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			





CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato		Preventivo	
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
AREA SANITA' - DIRIGENZA			
DIRIGENZA PTA			
TOTALE	0.0	-	
Rigo N.I.			
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			





CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato	Preventivo	
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO
COMPARTO		
AREA SANITA' - DIRIGENZA		
DIRIGENZA PTA		
TOTALE	0.0	-
Rigo N.I.		
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.		





CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato	Preventivo	
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO
COMPARTO		
AREA SANITA' - DIRIGENZA		
DIRIGENZA PTA		
TOTALE	0.0	-
Rigo N.I.		
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.		





DENOMINAZIONE	ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
CODICE AZIENDA	721		
ANNO	2025	PERIODO	Preventivo

DI CUI "SANTA' PENITENZIARIA"

GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO

Preventivo

Personale strutturato -		"DI CUI COSTI INDICATI NEL MODELLO A COMPLESSIVO"				
	N. dipendenti	Competenze Fisse	Competenze Accessorie	Oneri riflessi	Irap	Totale complessivo
Comparto	22.0	382,128		106,614	32,556	521,298
Dirigenza						-
Medici incaricati						-
Totale complessivo personale strutturato	22.0	382,128	-	106,614	32,556	521,298

(1) Altre tipologie di contratti/rapporti in regime di convenzione (Personale non di ruolo Legge 740/1970 + Decreto Legislativo 187/2000) ad esclusione delle "Prestazioni di lavoro interinale sanitario, amministrativo e tecnico" - "DI CUI COSTI INDICATI NELLA NOTA INTEGRATIVA COMPLESSIVA"				
	N. Teste (inserire il numero di persone indipendentemente dal tempo lavorato )	Numero personale conteggiato "FTE"	Costo complessivo Preventivo	Rigo di Nota Integrativa dove è stato imputato il costo
Medici Incaricati provvisori				
Medici di guardia	20		789,170	50201140010070
Medici di guardia Psichiatrica				
Medici specialisti	5		226,045	50201030140000
Infermieri				
Ausiliari socio sanitari				
personale tecnico sanitario				
Puericultrici				
Personale addetto alla sorveglianza Fisco-Dosimetrica				
Totale complessivo	25	0.00	1,015,215	
(2) "Prestazioni di lavoro interinale sanitario, amministrativo e tecnico" - "DI CUI COSTI INDICATI NELLA NOTA INTEGRATIVA COMPLESSIVA"				
	N. Teste (inserire il numero di persone indipendentemente dal tempo lavorato)	Numero personale conteggiato "FTE"	Costo complessivo Preventivo	Rigo di Nota Integrativa dove è stato imputato il costo
PERSONALE INFERMIERISTICO				
PERSONALE TECNICO SANITARIO				
PERSONALE DELLA RIABILITAZIONE				
ASSISTENTI SOCIALI				
PERSONALE AMMINISTRATIVO				
PERSONALE RUOLO TECNICO SANITARIO OTA/OSS				
PERSONALE RUOLO TECNICO NON SANITARIO				
TOTALE COMPLESSIVO	0	0.00	-	
TOTALE COMPLESSIVO SEZIONE 1 E 2				
	25	0.0	1,015,215	





COMPENSO	VOCE	PREVENTIVO			
		Competenze	EMPAM Ente (10,375%)	Assicurazione MALATTIA (0,72%)	Totale voce
QUOTA CAPITARIA (ACN 2024 Art. 47 lettera A)	Compenso forfettario € 42,14 anno/assistito	19,247,234	1,996,901	138,580	21,382,715
	Compenso forfettario INAIL		0		0
	Compenso aggiuntivo >75 € 31,09 anno/assistito	1,958,079	203,151		2,161,230
	Compenso aggiuntivo 0-14 € 18,95 anno/assistito	81,959	8,503		90,462
	Assegno individuale ad personam	670,706	69,586		740,291
	Quota fondo di ponderazione € 3,08 anno/assistito	1,406,775	145,953		1,552,727
QUOTA VARIABILE (ACN 2024 Art. 47 lettera B)	Quota di ingresso € 13,46 anno/assistito prime 500 scelte	1,337,827	138,800		1,476,627
	Governo clinico € 6,64 anno/assistito	3,032,787	314,652		3,347,438
	Assistenza al cronico € 0,20 anno/assistito	91,349	9,477		100,826
	RAR - Remunerazione Responsabili AFT 500,00/mese	102,000	10,583		112,583
	RAR - Obiettivi Responsabili AFT 2.000,00/anno	34,000	3,528		37,528
	RAR - Obiettivi AFT (quota rimanente 0.81/anno assistito oneri inclusi)	199,188	20,666		219,853
QUOTA PER SERVIZI (ACN 2024 Art. 47 lettera C)	Prestazioni aggiuntive PPIP	105,318	10,927		116,245
	Assistenza domiciliare programmata ADP - € 18,90/prestazione	196,986	20,437		217,423
	Assistenza domiciliare integrata ADI - € 18,90/prestazione	23,390	2,427		25,816
	PNRR - Progetto di sorveglianza domiciliare PSD - € 18,90/prestazione		0		0
QUOTA FONDO AZIENDALE DEI FATTORI PRODUTTIVI (ACN 2024 Art. 47 lettera D)	di cui personale ammin.vo	1,587,220	164,674		1,751,894
	di cui personale infermieristico	1,191,572	123,626		1,315,197
	di cui forme associative	3,257,483	337,964		3,595,447
QUOTA PER ULTERIORI ATTIVITA' E PRESTAZIONI (ACN 2024 Art. 44 lettera E)	Vaccinazioni antinfluenzali e anti Pneumococco	485,365	50,357		535,721
	Vaccinazioni COVID	72,172	7,488		79,659
	Vaccinazioni destagionalizzate (Anti Herpes Zoster, Anti Difterite-Tetano-Pertosse, ecc.)	58,243	6,043		64,285
	Tamponi COVID	47,304	4,908		52,212
	PAI validato € 15 oneri inclusi e obiettivo PIC - DGR 2755/24	267,234	27,726		294,960
	Compenso orario (€ 24,25/ora attività svolta)	3,092,055	320,801	22,263	3,435,118
ATTIVITA' ORARIA	Compenso orario regionale (€0,26/ora attività svolta)	33,152	3,440		36,591
	Compenso orario per attività CDC (€ 13,62/ora attività svolta)	1,736,651	180,178		1,916,828
	Indennità informatica (€ 77,47/mese AIR 2019)	94,981	9,854		104,835
	RAR - Maggiorazione Festività (€ 10/ora attività svolta)	30,330	3,147		33,477
	RAR - Formazione Continuità Assistenziale	99,104	10,282		109,386
	RAR - Progetti Continuità Assistenziale	253,166	26,266		279,432
	Rimborso KM (nr.1 litro di benzina/ora lavorata)		0		0
RIMBORSI SPESE	Rete INFLUNET - medici sentinella		0		0
	Presenze comitati regionali/aziendali		0		0
	TOTALE NOTA INTEGRATIVA	40,793,630	4,232,339	160,843	45,186,812

	numero
Popolazione	Popolazione Assistiti
	510,847
	Popolazione assistita 0-14
ore attività	4,325
	Popolazione >75
	62,981
	ore consinuità assistenziale
	127,507
ore ambulatorio medico temporaneo	





COMPENSO	VOCE	PREVENTIVO		
		Competenze	EMPAM Ente (9,375%)	Totale voce
QUOTA CAPITARIA (ACN 2024 Art. 44 lettera A)	Compenso forfettario € 87,92 anno/assistito	4,756,648	445,936	5,202,584
	Compenso aggiuntivo 0-6 € 17,93 anno/assistito	386,481	36,233	422,714
	Assegno individuale non riassorbibile	235,252	22,055	257,307
	Quota fondo di ponderazione € 3,08 anno/assistito	166,634	15,622	182,256
	Quota di ingresso € 24,0 anno/assistito prime 250 scelte	105,154	9,858	115,012
QUOTA VARIABILE (ACN 2024 Art. 44 lettera B)	Governo clinico € 9,79 anno/assistito	529,659	49,655	579,314
	RAR - Remunerazione Responsabili AFT 400,00/mese	19,200	1,800	21,000
	RAR - Obiettivi Responsabili AFT 1.200,00/anno	4,800	450	5,250
	RAR - Obiettivi AFT		0	0
	RAR - € 11,70 anno/assistito oneri inclusi per Obiettivi AFT-PIPP (detratti compensi Referente AFT)	554,737	52,007	606,743
QUOTA PER SERVIZI (ACN 2024 Art. 44 lettera C)	RAR - Prestazioni aggiuntive PPIP		0	0
	ADI - € 18,90/prestazione	263	25	287
	APA - € 18,90/prestazione	78,000	7,313	85,313
	Bilanci di salute	363,130	34,043	397,174
QUOTA FONDO AZIENDALE DEI FATTORI PRODUTTIVI (ACN 2024 Art. 44 lettera D)	di cui personale ammin.vo	370,728	34,756	405,483
	di cui personale infermieristico	275,250	25,805	301,054
	di cui forme associative	558,093	52,321	610,414
QUOTA PER ULTERIORI ATTIVITA' E PRESTAZIONI ACN 2024 Art. 44 lettera E	Vaccinazioni	45,781	4,292	50,073
	Tamponi rapidi	39,938	3,744	43,682
	Zone disagiate	0	0	0
	PAI validato € 15 oneri inclusi	0	0	0
	Rete INFUNET - medici sentinella	6,451	605	7,056
	Continuità assistenziale pediatrica	56,459	5,293	61,752
RIMBORSE SPESE	Presenze comitati regionali/aziendali		0	0
TOTALE NOTA INTEGRATIVA		8,552,657	801,812	9,354,468

		numero
Popolazione	Popolazione Assistiti	54,102
	Popolazione assistita 0-6	21,555
ore attività	ore consinuità assistenziale pediatrica	





N.	TITOLO INTERVENTO	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	RIF. PROGRAMM.	CUP	COMUNE	PRESIDIO	UO RESPONSABILE	COSTO INTERVENTO [€]	FINANZIAMENTI EROGATI TRAMITE REGIONE [€]	DESCRIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO EROGATI TRAMITE REGIONE (DGR DI ASSEGNAZIONE)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2018/999	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	1,473,366	1,473,366	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.3) Impianti e macchinari	2018/999	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	791,706	791,706	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.3) Impianti e macchinari	2018/999	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	3,437,971	3,437,971	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2018/999	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	99,000	99,000	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2018/999	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Tecnico	185,748	185,748	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2017/1136 2023/93	G8911700026002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Tecnico	1,543,912	1,543,912	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2017/1136 2021/1200 2022/807	G8911700026002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	198,134	198,134	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.5) Mobili e arredi	2017/1136	G8911700026002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	107,400	107,400	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.8) Altre immobilizzazione materiali	2017/1136	G8911700026002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Tecnico	3,573	3,573	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2017/1136 2018/1262 2020/145	G8911700026002	Brescia	Presidio ospedaliero	Tecnico	2,285,337	2,285,337	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
1	Programma reg.le straordinario investimenti in Programma reg.le straordinario	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2018/999	G8911700026002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	89,853	89,853	DGR X/6548 del 04/05/2017 Allegato 2 (vincolati)
2	Programma reg.le straordinario investimenti 2018 e Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2018/1262 2020/145	G85F18000550002	Brescia	Presidio ospedaliero	Tecnico	755,000	755,000	DGR XI/24 del 16/04/2018 (vincolati)
2	Programma reg.le straordinario investimenti 2018 e Programma reg.le straordinario	A.II.3) Impianti e macchinari	2018/999	G85F18000550002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	4,800,000	4,800,000	DGR XI/24 del 16/04/2018 (vincolati)
3	Programma reg.le straordinario investimenti 2019 e Programma reg.le straordinario	A.II.3) Impianti e macchinari	2019/346	G86G19001260002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	400,000	400,000	DGR XI/2468 del 18/11/2019 All. 1-2 Vincolati
3	Programma reg.le straordinario investimenti 2019 e Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2020/145 2021/121 2022/69	G86G19001260002	Brescia	Presidio ospedaliero	Tecnico	3,000,000	3,000,000	DGR XI/2468 del 18/11/2019 All. 1-2 Vincolati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G84E20000850002	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	9,700,000	9,700,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G84E20000850002	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	2,000,000	2,000,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G94E20001490002	Gardone VT	Presidio Ospedaliero	Tecnico	2,000,000	2,000,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G99J20000420002	Gardone VT	Presidio Ospedaliero	Tecnico	1,500,000	1,500,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G25F21003500002	Montichiari	Presidio Ospedaliero	Tecnico	2,500,000	2,500,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
4	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G87H20002410002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	1,500,000	1,500,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 All. 1 Finalizzati
5	Programma reg.le straordinario investimenti 2021 - Programma reg.le straordinario	A.II.3) Impianti e macchinari	2022/807	G84E21005790002	Brescia	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	2,200,000	2,200,000	DGR XI/4928 del 21/06/2020 all.2 Finalizzati
5	Programma reg.le straordinario investimenti 2021 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2022/69 2023/93	88I21000820002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	13,000,000	13,000,000	DGR XI/4928 del 21/06/2020 all.2 Finalizzati
5	Programma reg.le straordinario investimenti 2021 - Fondi Indistinti regionale	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2021/1200 2022/807	G84E21005790002	Brescia	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	79,495	79,495	DGR XI/4928 del 21/06/2020 all.2 Finalizzati
6	2024 Programma regionale	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2024/1401	CUP G84E24000390002	Brescia	Presidi Ospedalieri	Approvvigionamenti	250,000	250,000	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 RETTIFICATA CON DGR XII/2615 DEL 24/06/2024 ALL 1
6	2024 Programma regionale	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	2024/1761	G84E24000390002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	700,000	700,000	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 RETTIFICATA CON DGR XII/2615 DEL 24/06/2024 ALL 1
6	2024 Programma regionale	A.II.5) Mobili e arredi	2024/1401	G84E24000390002	Brescia	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	400,000	400,000	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 RETTIFICATA CON DGR XII/2615 DEL 24/06/2024 ALL 1
6	2024 Programma regionale	A.II.8) Altre immobilizzazione materiali	2024/1401	G84E24000390002	Brescia	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	170,000	170,000	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 RETTIFICATA CON DGR XII/2615 DEL 24/06/2024 ALL 1
7	2024 Programma regionale	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2024/1401	G84E24000420002	Brescia	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	5,959,800	5,959,800	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 RETTIFICATA CON DGR XII/2615 DEL 24/06/2024 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H2104031002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	2,100,000	2,100,000	DGR XII/2457 DEL 03/06/2024 PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H2104031002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	1,849,875	1,849,875	DGR XI/5161 DEL 02/08/2021 DGR 7593 DEL 15/12/2022 ALL A
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H2104030002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	2,300,000	2,300,000	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 , DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H2104030002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	1,743,669	1,743,669	DGR XI/5161 DEL 02/08/2021 DGR 7593 DEL 15/12/2022 ALL A
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H21040270002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	1,825,096	1,825,096	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G88I22000190002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	1,955,000	1,955,000	DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 7593 DEL 15/12/2022 ALL A
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2022/807	G74E21005080002	Ospitaletto	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	491,892	491,892	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2023/93 2024/1761	G52C2100058002	Travagliato	Presidi Territoriali	Tecnico	143,250	143,250	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2023/93 2024/1761	G67H22000760002	Flero	Presidi Territoriali	Tecnico	571,090	571,090	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G54E21004780002	Rezzato	Presidi Territoriali	Tecnico	2,315,000	2,315,000	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G54E21004780002	Rezzato	Presidi Territoriali	Tecnico	334,494	334,494	DGR XI/5161 DEL 02/08/2021 DGR 7593 DEL 15/12/2022 ALL A
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.5) Mobili e arredi	2022/807	G67H2102539002	Nave	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	12,173	12,173	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2023/93 2024/1761	G67H2102539002	Nave	Presidi Territoriali	Tecnico	22,827	22,827	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022 DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL 1
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G97H21030990002	Tavernole	Presidi Territoriali	Tecnico	307,452	307,452	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.5) Mobili e arredi	2022/807	G97H21030990002	Tavernole	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	45,859	45,859	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.8) Altre immobilizzazione materiali	2022/807	G97H21030990002	Tavernole	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	2,071	2,071	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
8	M6.C1.1.1 Case della comunita' e presa in carico	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2022/807	G97H21030990002	Tavernole	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	29,618	29,618	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
9	Implementazione nuovo modello di M6.C1.1.2.2	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H21043300002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	56,331	56,331	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
9	Implementazione nuovo modello di M6.C1.1.2.2	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H22000840002	Brescia	Presidi Territoriali	Tecnico	14,904	14,904	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
9	Implementazione nuovo modello di M6.C1.1.2.2	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G87H22000860002	Rezzato	Presidi Territoriali	Tecnico	35,507	35,507	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
9	Implementazione nuovo modello di M6.C1.1.2.2	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2022/807	G74E21005090002	Ospitaletto	Presidi Territoriali	Approvvigionamenti	8,108	8,108	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
10	Rafforzamento dell'assistenza M6.C1.1.2	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G97H21035350002	Gardone V/T	Presidio Ospedaliero	Tecnico	2,500,000	2,500,000	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
10	Rafforzamento dell'assistenza M6.C1.1.2	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G82C21001140002	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	1,150,000	1,150,000	PNRR DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
11	M6.C1.1.2 Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile per la salute	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G25F21003500002	Montichiari	Presidio Ospedaliero	Tecnico	13,937,000	13,937,000	DGR XI/2990 del 09/09/2024 DGR XI/6426/2022 DEL 23/05/2022
12	Ambiente, salute e coesione sociale	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2022/807	I83C22000640005	Brescia	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	170,000	170,000	DGR XI/15 DEL 13/12/2023 ALL 1 DGR XI/7845 DEL 31/01/2023 DELIBERAZIONE N. 1910 DEL 19/02/2024







19	Programma reg.le straordinario investimenti 2021 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2023/93 2024/1761	G92C21000800002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Tecnico	368,000		
20	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2024/1761	G87H20002440002	Brescia	Ospedale Bambini	Tecnico	1,320,000		
20	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H20002440002	Brescia	Ospedale Bambini	Approvvigionamenti	610,000		
20	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G89J21016160001	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	73,200		
20	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G89J21016200001	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	48,800		
20	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G89J21016210001	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	61,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2024/1761	G87H20002430002	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	488,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H20002430002	Brescia	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	366,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G97H20002400002	Gardone VT	Presidio Ospedaliero	Tecnico	305,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G97H20002400002	Gardone VT	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	73,200		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G27H20002640002	Montichiari	Presidio Ospedaliero	Tecnico	122,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G27H20002640002	Montichiari	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	122,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G87H20002420002	Brescia	Ospedale Bambini	Tecnico	122,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H20002420002	Brescia	Ospedale Bambini	Approvvigionamenti	244,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G87H21042500001	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	61,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H21042500001	Brescia	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	183,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2024/1761	G87H21042510001	Brescia	Presidio Ospedaliero	Tecnico	61,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H21042510001	Brescia	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	305,000		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G89J21016140001	Brescia	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	146,400		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2023/93 2024/1761	G97H21033800001	Gardone VT	Presidio Ospedaliero	Tecnico	97,600		
21	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G29J21015500001	Montichiari	Presidio Ospedaliero	Approvvigionamenti	48,800		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G87H20002460002	Brescia	Presidio ospedaliero	Tecnico	2,634,500		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H20002460002	Brescia	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	366,000		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G87H20002450002	Brescia	Ospedale Bambini	Tecnico	1,386,000		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G87H20002450002	Brescia	Ospedale Bambini	Approvvigionamenti	146,400		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G97H20002410002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Tecnico	530,700		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G97H20002410002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	366,000		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.9) Immobilizzazioni in corso e acconti	2021/121 2022/69 2023/93	G27H20002650002	Montichiari	Presidio ospedaliero	Tecnico	2,196,000		
22	Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Programma reg.le straordinario	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2021/121 2022/807	G27H20002650002	Montichiari	Presidio ospedaliero	Approvvigionamenti	366,000		





DESCRIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO EROGATI TRAMITE REGIONE (DECRETO REGIONALE DI IMPEGNO)	FINANZIAMENTI DA TERZI E PROVENTI STRAORDINARI [€]	DESCRIZIONE DI FONTI DI FINANZIAMENTO DA TERZI E PROVENTI STRAORDINARI	SPESE PREVISTE FINO AL 31.12.2024 [€]	SPESE PREVISTE DAL 2025 [€]	SPESE PREVISTE 2026 [€]	SPESE PREVISTE 2027 E ANNI SEGUENTI [€]	% STATO AVANZAMENTO AL 31.12.2024	NOTE (max 250 caratteri)
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			1,473,366				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			791,706				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			3,437,971				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			99,000				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			185,748				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			1,543,912				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			198,134				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			107,400				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			3,573				100%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			25,162	1,356,105	904,070		1%	
DECRETO N. 5828 DEL 19/05/2017			89,853				100%	
DECR. 17098 del 22/11/2018				755,000			0%	Ad integrazione DGR XI/3264 del 16/06/2020 Ristrutturazione Pronto
DECR. 17098 del 22/11/2018			4,800,000				100%	
DECR. 16756 del 21/11/2019			400,000				100%	
DECR. 16756 del 21/11/2019			595,244	2,161,440	243,316		20%	
DECR. 10852 del 17/09/2020				2,000,000	3,850,000	3,850,000	0%	
DECR. 10852 del 17/09/2020				500,000	1,500,000		0%	
DECR. 10852 del 17/09/2020			1,713,723	286,277			86%	
DECR. 10852 del 17/09/2020			1,297,315	202,685			86%	
DECR. 10852 del 17/09/2020				1,750,000	750,000		0%	Importo ad integrazione dell'adeguamneto normativo sicurezza
DECR. 10852 del 17/09/2020			1,435,522	64,478			96%	
DECR.10852 del 17/09/2020 DECR. 12218 del 16/09/2021				2,200,000			0%	
DECR.10852 del 17/09/2020 DECR. 12218 del 16/09/2021			264,246	7,641,452	5,094,302		2%	Proroga avvio lavori con Del n. XII/2009 del 13/03/2024
DECR.10852 del 17/09/2020 DECR. 12218 del 16/09/2021			79,495				100%	Contributo iniziale di € 140,000, chiuso e saldato da regione con
DECRETO N. 10316 DEL 08/07/2024 ALL A			35,086	214,914			14%	
DECRETO N. 10316 DEL 08/07/2024 ALL A			25,703	674,297			4%	
DECRETO N. 10316 DEL 08/07/2024 ALL A			75,025	324,975			19%	
DECRETO N. 10316 DEL 08/07/2024 ALL A			94,334	75,666			55%	
DECRETO N. 11198 DEL 23/07/2024 ALL .A			718,144	5,241,656			12%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A assegnazione DECR 18498 DEL 16/12/2022			280,252	1,819,748			13%	Richiesta rimodulazione da € 2.100.000 a € 1.800.000, approvata
DECR.3782 del 22/03/2022 ALL A DECRETO N. 18498 DEL 16/12/2022			519,419	1,330,456			28%	Il finanziamento regionale di Euro 1.849.875,00 risulta
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A DGR 62 DEL 27/03/2023 ALL A			773,557	1,526,443			34%	Richiesta rimodulazione da € 2.300.000 a € 1.950.000, approvata
DECR.3782 del 22/03/2022 ALL A, DECRETO N. 18498 DEL 16/12/2022				1,743,669			0%	Il finanziamento regionale di Euro 1.743.669,00 risulta
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			1,002,794	822,302			55%	Richiesta rimodulazione da € 1.825.096 a € 1.775.096, approvata
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			189,693	1,059,184	706,123		10%	Richiesta rimodulazione da € 1.955.000 a € 2.885.000, approvata
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			359,215	132,677			73%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			143,168	82			100%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			517,243	53,847			91%	La spesa complessiva dell'intervento è pari ad Euro 671.854,65. Il
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			1,524,563	790,437			66%	Richiesta rimodulazione da € 2.315.000 a € 2.085.000, approvata
DECR.3782 del 22/03/2022 ALL A, DECRETO N. 18498 DEL 16/12/2022				334,494			0%	Il finanziamento regionale di Euro 334.494,00 risulta
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			12,173				100%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			22,570	257			99%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			307,452				100%	Importo integrato con Decreto 3782 del 22/03/2022 per €
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			45,859				100%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			2,071				100%	
DECRETO 11389 DEL 01/08/2022 ALL A			29,618				100%	
DECRETO 11697 DEL 04/08/2022 ALL A			3,093	53,238			5%	
DECRETO 11697 DEL 04/08/2022 ALL A			10,748	4,156			72%	
DECRETO 11697 DEL 04/08/2022 ALL A			33,849	1,658			95%	
DECRETO 11697 DEL 04/08/2022 ALL A			8,060	48			99%	
DECRETO 11696 DEL 04/08/2022 ALL A			525,364	1,974,636			21%	
DECRETO 11696 DEL 04/08/2022 ALL A			933,761	216,239			81%	Richiesta rimodulazione da € 1.150.000 a € 1.330.000, approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL A			3,435,686	7,350,920	3,150,394		25%	Intervento integrato con finanziamento regionale DGR XI/3479 del
DECRETO N. 10750 DEL 15/07/2024			152,708	17,292			90%	





DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C				914,000			0%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.066.060 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C				914,000			0%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 913.094 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			914,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 918.779 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			914,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.139.978 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			914,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 949.672,36 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			914,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.123.913 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			913,608	392			100%	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 913.608 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			381,377	106,623			78%	Richiesta rimodulazione da € 488.000 a € 381.377 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			401,787	98,213			80%	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 401.787 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			497,065	2,935			99%	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 497.065 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			2,220,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 2.220.000 a € 2.236.111 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			500,000				100%	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 506.763 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			728,079				100%	
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			706,591	86,409			89%	Richiesta rimodulazione da € 793.000 a € 706.591 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			710,747	82,253			90%	Richiesta rimodulazione da € 793.000 a € 710.747 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			2,175,321				100%	Richiesta rimodulazione da € 2.175.321 a € 2.185.802 - approvata
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			177,206	82,794			68%	Richiesta rimodulazione da € 260.000 a € 177.206 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			177,206	82,794			68%	Richiesta rimodulazione da € 260.000 a € 177.206 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			52,793	29,207			64%	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 52.793, approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			59,740	22,260			73%	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 69.740, approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			71,519	10,481			87%	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 71.519, approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			33,811	48,189			41%	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 33.811, approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			49,539	32,461			60%	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 49.539, approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			234,780	12,920			95%	Richiesta rimodulazione da € 247.700 a € 234.780 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			234,780	12,920			95%	Richiesta rimodulazione da € 247.700 a € 234.780 - approvata con
DECRETO 8332 DEL 13/06/2022 ALL C			73,200				100%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			121,071	278,929			30%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			258,978	141,022			65%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			121,071	278,929			30%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			121,072	278,928			30%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			121,072	278,928			30%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			182,065	217,935			46%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			182,065	217,935			46%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				61,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				61,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				61,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				244,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			97,600				100%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			97,600				100%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			97,600				100%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			97,600				100%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A			0	158,600			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				50,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				50,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				55,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				55,000			0%	
PNRR DECR 16635 DEL 18/11/2022 ALLEGATO A				24,400			0%	
DECRETO 11264 DEL 28/07/2022 ALL A - INTEGRATO CON DECR. N. 10026 DEL 23/12/2022 ALL A			1,204,889	4,288,063			22%	Il finanziamento iniziale assegnato con Decreto regionale della
DECRETO 11264 DEL 28/07/2022 ALL A - INTEGRATO CON DECR. N. 10026 DEL 23/12/2022 ALL A			7,184,953	5,017,542			59%	Il finanziamento iniziale assegnato con Decreto regionale della
DECRETO 11264 DEL 28/07/2022 ALL A - INTEGRATO CON DECR. N. 10026 DEL 23/12/2022 ALL A			615,685	788,868			44%	Il finanziamento iniziale assegnato con Decreto regionale della
DECRETO 9585 DEL 27/06/2023 ALL.1			112,484	43,676			72%	
DECRETO N.11057 DEL 19/07/2024 ALL1				39,040			0%	
DECR.15790 del 19/11/2021 all A			387,197	1,112,803			26%	IMPORTO AD INTEGRAZIONE DGR X/7150 del 04/10/2017 Integrato con contributo GSE PER € 1.400.000 ESPOSTO IN RIGA 96)
DECRETO 1085 DEL 30/01/2018			1,222,287	2,462,962			33%	
DECRETO 1085 DEL 30/01/2018			6,699	35,052			16%	
	1400000	PROT N. GSEWEB/P20240504001 DEL 01/07/2024 - E.PROT		1,400,000			0%	Contributo da parte del Gestore servizi energetici per





	368,000	PROT N. GSEWEB/P20240504001 DEL 01/07/2024 - E PROT DGR XI/3264 DEL 16/06/2020		368,000			0%	Contributo da parte del Gestore servizi energetici per
	1,320,000	DGR XI/3479 del 05/08/2020 Allegato 5A	166,059	1,153,941			13%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	610,000	DGR XI/3264 DEL 16/06/2020 DGR XI/3479 del 05/08/2020 Allegato 5A	610,000				100%	
	73,200	DGR XI/3264 DEL 16/06/2020 DGR XI/3479 del 05/08/2020 Allegato 5A	73,200				100%	
	48,800	DGR XI/3264 DEL 16/06/2020 DGR XI/3479 del 05/08/2020 Allegato 5A	48,800				100%	
	61,000	DGR XI/3264 DEL 16/06/2020 DGR XI/3479 del 05/08/2020 Allegato 5A	61,000				100%	
	488,000	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020		325,000	163,000		0%	
	366,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	285,197	80,803			78%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	305,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020		305,000			0%	
	73,200	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	1,209	71,991			2%	
	122,000	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020		122,000			0%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	122,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	32,783	89,217			27%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	122,000	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020		122,000			0%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	244,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	121,576	122,424			50%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	61,000	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020		61,000			0%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	183,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	143,465	39,535			78%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	61,000	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020		61,000			0%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	305,000	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020	264,259	40,741			87%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	146,400	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020	126,923	19,477			87%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	97,600	D.G.R. n. XI/3479 del 16/06/2020		97,600			0%	
	48,800	D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020	0	48,800			0%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	2,634,500	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	205,910	1,640,000	788,590		8%	3.000.500,00 va aggiunto il contributo di Euro 755.000,00 di cui alla D.G.R. n. XI/770 del 12/11/2018; per
	366,000	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	298,716	67,284			82%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	1,386,000	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	119,755	648,950	617,295		9%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	146,400	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	78,724	67,676			54%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	530,700	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	48,965	481,735			9%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	366,000	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	276,781	89,219			76%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024
	2,196,000	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	165,269	1,380,000	650,731		8%	R.I.F.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del
	366,000	DGR XI/3264 del 16/06/2020 DGR XI/3331 del 06/07/2020Allegato 5C	350,464	15,536			96%	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024







## RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI 2025

L'ASST degli Spedali Civili di Brescia ha predisposto il Piano degli Investimenti per l'anno 2025 come previsto dal D.Lgs n. 118/11 art. 25 c. 3; esso si compone di due documenti indispensabili: il prospetto sinottico e le dichiarazioni di coerenza.

Il Piano Annuale degli Investimenti è coerente con la Programmazione Sanitaria Regionale, con il Programma triennale dei Lavori Pubblici e con il Programma biennale degli acquisti di cui al D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (attualmente decreto del 16 gennaio 2018 n.14).

Gli investimenti inseriti nel Piano, così come stabilito nelle Linee Guida per la redazione del Bilancio Preventivo 2025 allegate al Decreto di assegnazione n. 20032 del 18/12/2024 sono esclusivamente quelli che hanno garanzia della fonte di finanziamento e sono correlati ai finanziamenti per investimenti già appositamente autorizzati da specifica Delibera di Giunta Regionale, decreto della DGW, da Enti Pubblici o attraverso contributi da privati e per i quali è già stato incassato il relativo introito entro il 31/12/2024. Per coerenza con gli atti aziendali, gli interventi di edilizia sono gli stessi che appaiono nel Programma Triennale dei Lavori Pubblici e gli acquisti previsti nel Programma biennale sono stati integrati con le fonti finanziarie intervenute successivamente all'approvazione di tale programma.

Tutti gli interventi saranno funzionali e funzionanti senza necessità di ulteriori finanziamenti integrativi rispetto agli importi riportati nel prospetto e conformi ai correlati provvedimenti di assegnazione dei contributi e/o autorizzazioni regionali.

In coerenza con la finalità del recupero di efficienza economico-gestionale, gli interventi previsti riguardano aree quali edilizia sanitaria (interventi migliorativi delle strutture esistenti, realizzazione nuovi edifici, manutenzioni straordinarie, manutenzioni straordinarie su immobili extra-moenia), implementazione di sistemi informatici aziendali, acquisto di apparecchiature, attrezzature sanitarie, mobili e arredi.

Nel prospetto sinottico allegato alla presente relazione sono inseriti i singoli interventi suddivisi per "finanziamenti per investimenti assegnati con fonti regionali" e "finanziamenti da terzi e proventi straordinari" con l'indicazione delle spese effettuate fino al 31.12.2024 e le previsioni per il triennio 2025-2027 e seguenti, suddivise tra le voci di bilancio relative alle Immobilizzazioni immateriali e Immobilizzazioni materiali.

Si allegano in questo senso, come specificato nelle Linee Guida:

- il Prospetto sinottico debitamente compilato;
- la Dichiarazione di Coerenza del Piano Investimenti siglata dal Responsabile SC Tecnico Patrimoniale, dal Responsabile SC Approvigionamenti e firmata dal Direttore Generale.

Si riepilogano, di seguito, i finanziamenti assegnati all'ASST degli Spedali Civili di Brescia, suddivisi per categoria di ente finanziatore:

### FONTI DI FINANZIAMENTO DA REGIONE LOMBARDIA

- 1) DGR n. X/6548/2017  
Programma reg.le straordinario investimenti 2017 in sanità (vincolati) € 10.216.000
 

Spese al 31/12/2024	€	7.955.825
Spese previste 2025	€	1.356.105
Spese previste 2026	€	904.070
- 2) DGR n. XI/24/2018  
Programma reg.le straordinario investimenti 2018 e seguenti (vincolati) € 5.555.000







Spese al 31/12/2024 € 4.800.000  
Spese previste 2025 € 755.000

(Euro 755.000 vengono destinati per integrazione DGR XI/3264/20 per ristrutturazione Pronto soccorso pediatrico)

- 3) DGR XI/2468/19 All. 1-2  
Programma reg.le straordinario investimenti 2019 e seg. (vincolati) € 3.400.000
- Spese al 31/12/2024 € 995.244  
Spese previste 2025 € 2.161.440  
Spese previste 2026 € .....243.316
- 4) DGR XI/3479/20 All. 1  
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 e seg. (Vincolati) € 19.200.000
- Spese al 31/12/2024 € 4.446.560  
Spese previste 2025 € 4.803.440  
Spese previste 2026 € 6.100.000  
Spese previste 2027 € 3.850.000
- 5) DGR XI/4928/21 All. 2  
Programma reg.le straordinario investimenti 2021 e seg. (Vincolati) € 15.279.495
- Spese al 31/12/2024 € 343.741  
Spese previste 2025 € 9.841.452  
Spese previste 2026 € 5.094.302
- 6) DGR XII/2615/24 All. 1  
Fondi Indistinti 2024 Programma regionale straordinario Investimenti 2024 € 1.520.000
- Spese al 31/12/2024 € 230.148  
Spese previste 2025 € 1.289.852
- 7) DGR XII/2615/24 All. 1  
Fondi Indistinti 2024 Programma regionale straordinario Investimenti 2024 per apparecchiature media e bassa tecnologia € 5.959.800
- Spese al 31/12/2024 € 718.144  
Spese previste 2025 € 5.241.656
- 8) DGR XI/6426/22 e DGR XI/ 5161/21  
Pres. in carico della persona Case di Comunità/ M6.C1.1.1 € 16.049.366
- Spese al 31/12/2024 € 5.729.647  
Spese previste 2025 € 9.613.596  
Spese previste 2026 € 706.123
- 9) DGR XI/ 6426/22€  
Implementazione nuovo modello di organizzazione Centri Operativi Territoriali M6.C1.1.2.2 € 114.850
- Spese al 31/12/2024 € 55.750  
Spese previste 2025 € 59.100
- 10) DGR XI/6426/22  
Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e sulle strutture Ospedali di Comunità/ M6.C1.1.3 € 3.650.000
- Spese al 31/12/2024 € 1.459.125  
Spese previste 2025 € 2.190.000
- 11) DGR XI/6426/22







Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile PNC Montichiari M6.C2 1.2 € 13.937.000

Spese al 31/12/2024 € 3.435.686  
Spese previste 2025 € 7.350.920  
Spese previste 2026 € 3.150.394

12) DGR XI/7845/23  
PNC Ambiente, Biodiversità e Clima  
€ 170.000

Spese al 31/12/2024 € 152.708  
Spese previste 2025 € 17.292

13) DGR XI/6426/22  
Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Grandi apparecchiature) M6.C2 1.1.2 € 16.594.000

Spese al 31/12/2024 € 14.055.149  
Spese previste 2025 € 2.538.851

14) DGR XI/6426/22  
Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Lavori per Grandi apparecchiature) € 4.010.400

Spese al 31/12/2024 € 1.497.794  
Spese previste 2025 € 2.512.606

15) DGR XI/6426/22  
Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero (DEA I e II) M6.C2 1.1.1 € 19.100.000

Spese al 31/12/2024 € 9.005.527  
Spese previste 2025 € 10.094.473

16) DGR XI/379/23 e DGR XII/2515/24  
M6.C2 1.3.1 Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica - potenziamento fascicolo sanitario elettronico € 195.000

Spese al 31/12/2024 € 112.484  
Spese previste 2025 € 82.716

17) DGR XI/5161/21 All. A  
Programma regole straordinario investimenti 2021 e seg. (Vincolati) € 1.500.000

Spese al 31/12/2024 € 387.197  
Spese previste 2025 € 2.112.803

18) DGR n. X/7150/2017  
Realizzazione Centro Servizi Socio-Sanitari Valtrompia € 3.727.000

Spese al 31/12/2024 € 1.228.986  
Spese previste 2025 € 2.498.014

La seguente DGR è stata rettificata da Realizzazione CSSV a realizzazione Case di Comunità

Totale spese al 31/12/2024 € 56.609.715  
Totale spese al 2025 € 63.520.191  
Totale spese al 2026 € 16.198.205  
Totale spese al 2027 € 3.850.000

Totale complessivo € 140.178.111





**FONDI FI FINANZIAMENTI CON CONTRIBUTI DA TERZI E PROVENTI STRAORDINARI**

- 19) PROT N. GSEWEB/P20240504001 DEL 01/07/2024 € 1.768.000  
Contributo da parte del Gestore servizi energetici per integrazione lavori Gardone V/T
- Spese previste 2025 € 1.768.000
- 20) DGR XI/3479/20 All. 5A € 2.113.000  
DL 34 Invitalia Allegato 5A
- Spese al 31/12/2024 € 959.059  
Spese previste 2025 € 1.153.941
- 21) DGR XI/3479/20 All. 5B € 2.745.000  
DL 34 Invitalia Allegato 5B
- Spese al 31/12/2024 € 975.412  
Spese previste 2025 € 1.606.588  
Spese previste 2026 € 163.000
- 22) DGR XI/3479/20 All. 5C € 7.991.600  
DL 34 Invitalia Allegato 5C
- Spese al 31/12/2024 € 1.544.584  
Spese previste 2025 € 4.390.400  
Spese previste 2026 € 2.056.616

Totale spese al 31/12/2024 € 3.479.055  
Totale spese previste 2025 € 8.918.929  
Totale spese previste 2026 € 2.219.616

Totale complessivo € 14.617.600

Il valore complessivo degli investimenti previsti per l'Esercizio 2024 è pari a € 154.795.711

Riassunto di seguito in forma sintetica:

FONDI FINANZIAMENTI DA REGIONE LOMBARDIA	IMPORTO FINANZIAMENTO	SPESO AL 31/12/2024	PREVISIONE ANNO 2025	PREVISIONE ANNO 2026	PREVISIONE ANNO 2027
DGR X/6548/2017	10.216.000	7.955.825	1.356.105	904.070	
DGR XI/24/2018	5.555.000	4.800.000	755.000		
DGR XI/2468/2019	3.400.000	995.244	2.161.440	243.316	
DGR XI/3479/2020	19.200.000	4.446.560	4.803.440	6.100.000	3.850.000
DGR XI/4928/2021	15.279.495	343.741	9.841.452	5.094.302	
DGR XII/2457/24+DGR XII/2615/24	1.520.000	230.148	1.289.852		
DGR XII/2457/24+DGR XII/2615/24	5.959.800	718.144	5.241.656		
DGR XI/6426/22 E DGR 5161/21 + DGR 7593 (M6.C1 1.1)	16.049.366	5.729.647	9.613.596	706.123	
DGR XI/6426/22 (M6.C1 1.2.2)	114.850	55.750	59.100		
DGR XI/6426/22 (M6.C1 1.3)	3.650.000	1.459.125	2.190.875		
DGR XI/6426/22 (M6.C2 1.2)	13.937.000	3.435.686	7.350.920	3.150.394	
DGR XII/1910/24	170.000	152.708	17.292		
DGR XI/6426/22 (M6.C2 1.1.2)	16.594.000	14.055.149	2.538.851		
DGR XI/6426/22 (M6.C2 1.1.2)	4.010.400	1.497.794	2.512.606		
DGR XI/6426/22 (M6.C2 1.1.1)	19.100.000	9.005.527	10.094.473		
DGR XII/379/23 (M6.C2 1.3.1)	195.200	112.484	82.716		
DGR XI/5161/2021	1.500.000	387.197	1.112.803		
DGR XI/7150/2017	3.727.000	1.228.986	2.498.014		
<b>TOTALE</b>	<b>140.178.111</b>	<b>56.609.715</b>	<b>63.520.191</b>	<b>16.198.205</b>	<b>3.850.000</b>







FONTI FINANZIAMENTI DA TERZI	IMPORTO FINANZIAMENTO	SPESE AL 31/12/2024	PREVISIONE ANNO 2025	PREVISIONE ANNO 2026	PREVISIONE ANNO 2027
CONTRIBUTO GSE	1.768.000		1.768.000		
DGR XI/3479/20 INVITALIA AL 5A	2.113.000	959.059	1.153.941		
DGR XI/3479/20 INVITALIA AL 5B	2.745.000	975.412	1.606.588	163.000	
DGR XI/3479/20 INVITALIA AL 5C	7.991.600	1.544.584	4.390.400	2.056.616	
<b>TOTALE</b>	<b>14.617.600</b>	<b>3.479.055</b>	<b>8.918.929</b>	<b>2.219.616</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>154.795.711</b>	<b>60.088.770</b>	<b>72.439.120</b>	<b>18.417.821</b>	<b>3.850.000</b>

Nel piano investimenti viene evidenziato inoltre che per le seguenti opere è stata chiesta la rimodulazione del piano economico ed essa è stata approvata con DGR XII/2990/2024; l'ASST resta tuttavia in attesa del Decreto di assegnazione per iscrivere a bilancio le rettifiche secondo il seguente schema:

Per Case di Comunità e Ospedale di Comunità:

TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
M6.C1 1.1 Case della comunità e presa in carico della persona CDC spoke Brescia via corsica	G87H2104031002	Brescia	Presidi Territoriali	2.100.000	1.800.000	-300.000	Richiesta rimodulazione da € 2.100.000 a € 1.800.000, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
M6.C1 1.1 Case della comunità e presa in carico della persona CDC hUB Brescia via marconi	G87H2104030002	Brescia	Presidi Territoriali	2.300.000	1.950.000	-350.000	Richiesta rimodulazione da € 2.300.000 a € 1.950.000, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
M6.C1 1.1 Case della comunità e presa in carico della persona CDC HUB Viale duca degli abruzzesi	G87H21040270002	Brescia	Presidi Territoriali	1.825.096	1.775.096	-50.000	Richiesta rimodulazione da € 1.825.096 a € 1.775.096, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
M6.C1 1.1 Case della comunità e presa in carico della persona CDC spoke Brescia via Don giacomo vender	G88I22000190002	Brescia	Presidi Territoriali	1.955.000	2.885.000	930.000	Richiesta rimodulazione da € 1.955.000 a € 2.885.000, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
M6.C1 1.1 Case della comunità e presa in carico della persona CDC hUB Rezzato via Fratelli Kennedy	G54E21004780002	Rezzato	Presidi Territoriali	2.315.000	2.085.000	-230.000	Richiesta rimodulazione da € 2.315.000 a € 2.085.000, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024, ma in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
M6.C1 1.3 Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (OdC) Brescia Piazzale spedali civili	G82C21001140002	Brescia	Presidio Ospedaliero	1.150.000	1.330.000	180.000	Richiesta rimodulazione da € 1.150.000 a € 1.330.000, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio.
<b>TOTALE RIMODULAZIONE INTERVENTI CDC/ODC</b>				<b>11.645.096</b>	<b>11.825.096</b>	<b>180.000</b>	







## Per le grandi Apparecchiature:

TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G84E22000310001	Brescia	Presidio Ospedaliero	914.000	1.086.060	172.060	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.086.060, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001530001	Montichiari	Presidio Ospedaliero	914.000	913.094	-906	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 913.094, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001540001	Brescia	Presidio Ospedaliero	914.000	918.779	4.779	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 918.779, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001560001	Brescia	Presidio Ospedaliero	914.000	1.139.978	225.978	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.139.978, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001570001	Brescia	Presidio Ospedaliero	914.000	949.672	35.672	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 949.672,36, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001580001	Brescia	Presidio Ospedaliero	914.000	1.123.913	209.913	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 1.123.913, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Gardone V/T RMN A 1,5 T- Radiologia	G89J22001550001	Gardone V/T	Presidio Ospedaliero	914.000	933.608	19.608	Richiesta rimodulazione da € 914.000 a € 913.608, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2	G89J22001490001	Brescia	Presidio	488.000	381.377	-106.623	Richiesta rimodulazione da







TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ANGIOGRAFI - Radiologia			Ospedaliero				€ 488.000 a € 381.377, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili TAC A 128 SRATI -Radiologia	G89J22001500001	Brescia	Presidio Ospedaliero	500.000	401.787	-98.213	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 401.787, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili TAC A 128 SRATI -Radiologia	G89J22001510001	Montichiari	Presidio Ospedaliero	500.000	497.065	-2.935	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 497.065, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ACCELERATORI LINEARI -Centro Alte energie	G89J22001590001	Brescia	Presidio Ospedaliero	2.220.000	2.236.112	16.112	Richiesta rimodulazione da € 2.220.000 a € 2.236.111, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili GAMMA CAMERE -Medicina Nucleare	G89J22001610001	Brescia	Presidio Ospedaliero	500.000	506.763	6.763	Richiesta rimodulazione da € 500.000 a € 506.763, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili GAMMA CAMERE/TAC - Medicina Nucleare	G89J22001620001	Brescia	Presidio Ospedaliero	793.000	706.591	-86.409	Richiesta rimodulazione da € 793.000 a € 706.591, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili GAMMA CAMERE/TAC - Medicina Nucleare	G89J22001630001	Brescia	Presidio Ospedaliero	793.000	710.747	-82.253	Richiesta rimodulazione da € 793.000 a € 710.747, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale	G89J22001640001	Brescia	Presidio Ospedaliero	2.175.321	2.185.802	10.481	Richiesta rimodulazione da € 2.175.321 a € 2.185.802, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL







TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili PET/TAC - Medicina Nucleare							A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili MAMMOGRAFI - Radiologia	G89J22001650001	Brescia	Presidio Ospedaliero	260.000	177.206	-82.794	Richiesta rimodulazione da € 260.000 a € 177.206, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili MAMMOGRAFI - Radiologia	G89J22001660001	Brescia	Presidio Ospedaliero	260.000	177.206	-82.794	Richiesta rimodulazione da € 260.000 a € 177.206, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ECOTOMOGRAFI - Pneumologia	G89J22001670001	Brescia	Presidio Ospedaliero	82.000	52.793	-29.207	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 52.793, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ECOTOMOGRAFI - Urologia	G89J22001680001	Brescia	Presidio Ospedaliero	82.000	69.739	-12.261	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 69.740, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ECOTOMOGRAFI - Ostetricia	G89J22001690001	Brescia	Presidio Ospedaliero	82.000	71.519	-10.481	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 71.519, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ECOTOMOGRAFI - Radiologia	G89J22001700001	Brescia	Presidio Ospedaliero	82.000	33.811	-48.189	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 33.811, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili ECOTOMOGRAFI - Neonatologia Ambulatorio	G89J22001710001	Brescia	Presidio Ospedaliero	82.000	49.539	-32.461	Richiesta rimodulazione da € 82.000 a € 49.539, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento	G89J22001720001	Brescia	Presidio Ospedaliero	247.700	234.780	-12.920	Richiesta rimodulazione da € 247.700 a € 234.780,







TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili SISTEMI RADIOLOGICI FISSI -Radiologia							approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
M6.C2 1.1.2 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero(Grandi apparecchiature ) PO Spedali Civili SISTEMI RADIOLOGICI FISSI -Radiologia	G89J22001760001	Brescia	Presidio Ospedaliero	247.700	234.780	-12.920	Richiesta rimodulazione da € 247.700 a € 234.780, approvata con deliberazione XII/2990 DEL 09/09/2024 POR ALL A, in attesa di decreto di assegnazione e di iscrizione a bilancio .
RICHIESTA RIMODULAZIONE GRANDI APPARECCHIATURE				15.792.721	15.792.721	0	

Mentre per DL 34/2020 Invitalia è stata richiesta la Rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024, rispetto alla quale l'ASST è al momento in attesa di Approvazione:

TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di ristrutturazione Anestesia e Rianimazione pediatrica ALL 5A	G87H20002440002	Brescia	Ospedale Bambini	1.930.000	2.453.454	523.454	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 1.930.000 (valore parte lavori + apparecchiature ) a € 2.453.454 con un incremento di € 523.454
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Adeguamento tecnologico reparto trapianto rene All 5B	G87H20002430002	Brescia	Presidio Ospedaliero	366.000	317.200	-48.800	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 366.000 a € 317.200 con un decremento di € 48.800
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva reparto Medicina generale 2 All 5B	G27H20002640002	Montichiari	Presidio Ospedaliero	244.000	35.046	-208.954	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 244.000 (lavori + apparecchiature) a € 35.046 con un decremento di € 208.954
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva reparto pediatria All 5B	G87H20002420002	Brescia	Ospedale Bambini	366.000	134.200	-231.800	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 366.000 (lavori + apparecchiature) a € 134.200 con un decremento di € 231.800
Programma reg.le straordinario investimenti 2020	G87H21042500001	Brescia	Presidio Ospedaliero	244.000	158.600	-85.400	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024







TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
- Lavori di ristrutturazione Stroke Unit All 5B							R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 244.000 (lavori + apparecchiature) a € 158.600 con un decremento di € 85.400
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di ristrutturazione medicina All 5B	G87H21042510001	Brescia	Presidio Ospedaliero	366.000	280.600	-85.400	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 366.000 (lavori + apparecchiature) a € 280.600 con un decremento di € 85.400
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Adeguamento tecnologico Anestesia e Rianimazione 2 All 5B	G89J21016140001	Brescia	Presidio Ospedaliero	146.400	128.100	-18.300	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 146.400 a € 128.100 con un decremento di € 18.300
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Adeguamento tecnologico Medicina Generale 1All 5B	G29J21015500001	Montichiari	Presidio Ospedaliero	48.800	0	-48.800	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 48.800 a € 0 con un decremento di € 48.800
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di ristrutturazione Pronto Soccorso con nuovi percorsi Covid e riposizionamento nuova OBI All 5C	G87H20002460002	Brescia	Presidio ospedaliero	3.000.500	3.378.542	378.042	Al contributo di Euro 3.000.500,00 va aggiunto il contributo di Euro 755.000,00 di cui alla D.G.R. n. XI/770 del 12/11/2018; ne discende che il contributo complessivo è pari ad Euro 3.755.500,00. Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 3.000.500 (lavori+apparecchiature) a € 3.378.541 con un incremento di € 378.041
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Lavori di ristrutturazione Pronto Soccorso con realizzazione sala d'attesa per utenza pediatrica All 5C	G87H20002450002	Brescia	Ospedale Bambini	1.532.400	1.583.677	51.277	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 1.532.400 (lavori + apparecchiature) a € 1.583.677 con un incremento di € 51.277
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Realizzazione percorso specifico triage pazienti infetti Pronto Soccorso All 5C	G97H20002410002	Gardone VT	Presidio ospedaliero	896.700	325.745	-570.955	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 896.700 (lavori + apparecchiature) a €





TITOLO INTERVENTO	CUP	COMUNE	PRESIDIO	COSTO INTERVENTO [€]	RICHIESTA RIMODULAZIONE [€]	DIFFERENZA	NOTE
							325.745 con un decremento di € 570.954
Programma reg.le straordinario investimenti 2020 - Realizzazione percorso specifico triage pazienti infetti Pronto Soccorso All 5C	G27H20002650002	Montichiari	Presidio ospedaliero	2.562.000	2.907.636	345.636	Richiesta rimodulazione con Istanza Prot n. 0042944 del 03/06/2024 R.IF.TO Nota prot n. G1.2024.0018613 del 17/05/2024 dove viene chiesto il valore iniziale da € 2.562.000 (lavori + apparecchiature) a € 2.907.636 con un incremento di € 345.636
RICHIESTA RIMODULAZIONE DL 34/2020				11.702.800	11.702.800	0	

F.to Il Direttore Generale Dr. Luigi Cajazzo ai sensi del D.Lgs. n. 39/93

*[Handwritten signature]*







Direzione Generale  
Piazzale Spedali Civili, 1 - 25123 Brescia  
Tel.: 030.3995937  
email: direttore.generale@asst-spedalivicili.it

**BPE 2024 – ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**  
**DICHIARAZIONI DI COERENZA DEL PIANO INVESTIMENTI 2025 ALLEGATO AL BPE 2025**

Con la presente in merito al Piano Investimenti 2025 allegato al Bilancio Economico Preventivo 2025 dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia si dichiara che:

- Il Piano Investimenti 2025 è coerente con la Programmazione Sanitaria Regionale, con il Programma triennale dei Lavori Pubblici e con il programma biennale degli acquisti di cui al D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.
- Il Piano Investimenti 2025 è coerente con le schede di monitoraggio previste dalla normativa regionale e nazionale, le schede di rendicontazione previste dagli atti regionali e dagli strumenti di monitoraggio a disposizione delle aziende.
- Vi è coerenza tra i dati del prospetto sinottico del Piano Investimenti e le fonti disponibili a bilancio correlate.
- Vi è coerenza tra le spese previste nel Piano Investimenti ed il valore dei crediti verso Regione, ed è garantito l'impegno al rispetto dei tempi di rendicontazione per lo smobilizzo dei crediti verso l'amministrazione regionale.
- Sono garantite le procedure per la gestione contabile dei cespiti e dei contributi in conto capitale destinati ad investimenti, in applicazione delle procedure del PAC.
- È garantito l'impegno all'aggiornamento del valore dei cespiti in coerenza con la conclusione e il collaudo degli interventi.

Data,

IL DIRETTORE  
S.C. GESTIONE TECNICO PATRIMONIALE

(Arch. Marea Verga)

IL DIRETTORE  
S.C. GESTIONE ACQUISTI

(Dott.ssa Cinzia Pel)

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Luigi Calazzo),





RLS.C.R.I.B.A.





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)	721003313	CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta	RSD SEPPILLI	
Tipologia Udo	RSD	CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	1,636,885
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1,636,885
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	685,922
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	2,322,807
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	70,185
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	59,165
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	11,020
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	56,624
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	24,192
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	32,432
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	394,816
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	352,570
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	42,246
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	3,206
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	12,502
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	1,447,614
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	30,508
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	602,027
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	815,079
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	93
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	1,985,040
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	337,767
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	7,740
E_T	<b>TOTALE E)</b>	- 7,740
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	330,027
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	96,153
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	96,153
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	233,874





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	-
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	-
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	-
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





ASST	721	
Cudes: per cure palliative inserire codice UOCP, compilando un solo foglio complessivo per azienda per il livello residenziale e un altro foglio per il livello domiciliare (UCP-dom+Uocp livello domiciliare)		CAMPO OBBLIGATORIO
Denominazione U.d.O. Socio Sanitaria a gestione diretta		
Tipologia Udo		CAMPO OBBLIGATORIO
Anno	2025	
Periodo	PREV.V1	

Dati in €.

Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	<b>A) Valore della produzione</b>	
A1	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	
A3	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	
A4	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
A6	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	
A7	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	
A8	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	
A9	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	
A_T	<b>TOTALE A)</b>	-
B	<b>B) Costi della produzione</b>	
B1	<b>B1) Acquisti di beni</b>	-
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	-
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	
B5	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	
B6	<b>B6) Costi del personale</b>	-
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	
B7	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>	
B8	<b>B8) Ammortamenti</b>	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	<b>B9) Svalutazione dei crediti</b>	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	<b>B11) Accantonamenti</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	<b>TOTALE B)</b>	-
B_Z	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	-
C	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
C1	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	
C2	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	
C_T	<b>TOTALE C)</b>	-
D	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	
D1	<b>D1) Rivalutazioni</b>	
D2	<b>D2) Svalutazioni</b>	
D_T	<b>TOTALE D)</b>	-
E	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	
E1	<b>E1) Proventi straordinari</b>	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	<b>E2) Oneri straordinari</b>	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	<b>TOTALE E)</b>	-
E_Z	<b>Risultato prima delle imposte</b>	-
Y	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
Y1	<b>Y1) IRAP</b>	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	<b>Y2) IRES</b>	
Y3	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	
Y_T	<b>TOTALE Y)</b>	-
Z_99	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-





Dettaglio Sopravvenienze e Insussistenze, Attive e Passive, per Beni e Servizi  
ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA - Preventivo 2025

			Preventivo 2025							
			81010090010010		82010120010010		81010090010020		82010120010020	
			Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
Conto NI_new	Conto NI_old	Descrizione conto	SAN	TER	SAN	TER	SAN	TER	SAN	TER
50101010010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali File F escluso HCV								
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)								
50101010010030	4.20.05.10.010.010.02.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)								
50101010040010	4.20.05.10.010.810.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101020010000	4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno								
50101020030000	4.20.05.10.020.810.00.000	Farmaceutici: Ossigeno da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC								
50101030020000	4.20.05.10.025.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC								
50101030030000	4.20.05.10.025.030.00.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicinali SENZA AIC								
50101040010010	4.20.05.10.030.010.00.000	Emoderivati								
50101040010020	4.20.05.10.030.012.00.000	Emoderivati da Privati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE								
50101040020010	4.20.05.10.030.810.00.000	Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE								
50101040020020	4.20.05.10.030.812.00.000	Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE								
50101040020030	4.20.05.10.030.815.00.000	Emoderivati da Az. Pubbliche ExtraRegione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE								
50101040030010	4.20.05.10.030.910.00.000	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione								
50101040030020	4.20.05.10.030.920.00.000	Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE								
50101040030030	4.20.05.10.030.930.00.000	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti								
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro)								
50101060020000	4.20.05.10.050.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti))								
50101060030000	4.20.05.10.050.030.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd))								
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta)								
50101070020000	4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico)								
50101070030000	4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura)								
50101070040000	4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche)								
50101070050000	4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97))								
50101070060000	4.20.05.10.060.016.00.000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili)								
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici)								
50101070080000	4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd; D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari)								
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C)								
50101070100000	4.20.05.10.060.030.00.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit))								
50101070110000	4.20.05.10.060.040.00.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)								
50101080010000	4.20.05.10.070.010.00.000	(Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario)								
50101090030000	4.20.05.10.080.030.00.000	Dispositivi Medici: Cnd: J - Implantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi))								
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.000	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive))								
50101100010000	4.20.05.10.090.010.00.000	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi)								
50101110010000	4.20.05.10.100.010.00.000	(Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri)								
50101110020000	4.20.05.10.100.020.00.000	(Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini)								
50101120010000	4.20.05.10.120.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario								
50101130010000	4.20.05.10.130.010.00.000	Sangue ed emocomponenti								
50101130020000	4.20.05.10.130.800.00.000	(Sangue ed emocomponenti acquistati Extraregione)								
50101130030000	4.20.05.10.130.810.00.000	(Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND))								
50101150010010	4.20.05.10.800.811.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti farmaceutici ed emoderivati) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150010020	4.20.05.10.800.812.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Sangue ed emocomponenti) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150020000	4.20.05.10.800.813.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Dispositivi Medici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150030000	4.20.05.10.800.814.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti dietetici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150040000	4.20.05.10.800.815.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150050000	4.20.05.10.800.816.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari Prodotti chimici) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150060000	4.20.05.10.800.817.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50101150070000	4.20.05.10.800.818.00.000	(Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50102010000000	4.20.05.20.010.010.00.000	Prodotti alimentari)								
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	(Materiale di guardaroia; di pulizia e di convivenza in genere)								
50102030010000	4.20.05.20.030.010.00.000	(Carburanti e lubrificanti)								
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.000	(Combustibili)								
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	(Cancelleria e stampati)								
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	(Supporti informatici e materiale per EDP)								
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze)								
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine)								
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie)								
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economiche)								
50102060050000	4.20.05.20.060.050.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non))								
50102060060000	4.20.05.20.060.060.00.000	(Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro)								
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	(Altri beni non sanitari)								
50102070020000	4.20.05.20.800.810.00.000	(Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50201130010010	4.20.10.10.130.010.10.000	(Contributi ad associazioni di volontariato)								
50201130010020	4.20.10.10.130.010.15.000	(Contributi/Rimborsi per cure all'estero)								
50201130010030	4.20.10.10.130.010.20.000	(Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta)								
50201130010050	4.20.10.10.130.010.30.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi)								
50201130010060	4.20.10.10.130.010.35.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della regione)								
50201130010070	4.20.10.10.130.010.40.000	(Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso GSA della Regione								
50201140010010	4.20.10.10.140.010.10.000	(Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50201140010040	4.20.10.10.140.010.25.000	(Consulenze sanitarie da altri enti pubblici)								
50201140010070	4.20.10.10.140.010.40.000	(Consulenze sanitarie da terzi)								
50201140010080	4.20.10.10.140.010.42.000	(Consulenze sanitarie da terzi (Assi))								
50201140020010	4.20.10.10.140.020.10.000	(Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria)								
50201140020060	4.20.10.10.140.020.35.000	(Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)								
50201140020070	4.20.10.10.140.020.40.000	(Prestazioni lavoro interinale (assi) - da terzi)								
50201140020100	4.20.10.10.140.020.55.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi)								
50201140020110	4.20.10.10.140.020.60.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro socio sanitarie da terzi)								
50201140030010	4.20.10.10.140.030.10.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione								
50201140030020	4.20.10.10.140.030.20.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università)								
50201140030030	4.20.10.10.140.030.30.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando dalla Regione Lombardia)								
50201140030040	4.20.10.10.140.030.40.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando da Aziende di altre Regioni)								
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	(Lavanderia)								
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	(Pulizia)								
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti								
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti								
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenati								
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	(Riscaldamento)								
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	(Servizi di elaborazione dati)								
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	(Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci))								
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	(Smaltimento rifiuti)								
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	(UtENZE telefoniche)								





[illegible]