



Sistema Socio Sanitario



**Regione  
Lombardia**

**ATS Brescia**

**DIREZIONE AMMINISTRATIVA  
DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO, DI CONTROLLO  
E DEGLI AFFARI GENERALI E LEGALI  
SC BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA  
E CONTABILITÀ**

Viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia

Tel. 030 383.8860

mail [bilanciocontabilita@ats-brescia.it](mailto:bilanciocontabilita@ats-brescia.it)

**REGIONE LOMBARDIA  
DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E FINANZA  
RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE  
DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO**

**Piazza Città di Lombardia,1  
20124 Milano**

Brescia, prot. n. 0121023/24 del 20.12.2024

C.L. 1.5.02

Trasmissione telematica

**OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO PREVENTIVO 2025**

Con la presente si trasmette l'atto n° 725 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 SOCIO SANITARIA;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
9. MODELLO SINT ATS;
10. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
11. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
12. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
13. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
14. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
15. DETTAGLIO SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;

---

**ATS Brescia – Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia**

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - [www.ats-brescia.it](http://www.ats-brescia.it)

Posta certificata: [protocollo@pec.ats-brescia.it](mailto:protocollo@pec.ats-brescia.it)

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980





VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE: allegato \_\_\_\_ non allegato \_\_X\_\_

Il sottoscritto Corini Lara 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° 354 pagine numerate da 1 a 354, 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 82/2005

Il Direttore SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità

Corini Lara





Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ATS Brescia

*Agenzia di Tutela della Salute di Brescia*

*Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia*

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - [www.ats-brescia.it](http://www.ats-brescia.it)

Posta certificata: [protocollo@pec.ats-brescia.it](mailto:protocollo@pec.ats-brescia.it)

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980

DECRETO n. 725

del 20/12/2024

Cl.: 1.1.02

OGGETTO: Adozione Bilancio Economico di Previsione anno 2025.

**II DIRETTORE GENERALE – Dott. Claudio Vito Sileo  
nominato con D.G.R. XII/1645 del 21.12.2023**

Acquisiti i **pareri** del  
DIRETTORE SANITARIO  
del  
DIRETTORE SOCIOSANITARIO  
e del  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini

Dott. Franco Milani

Dott.ssa Sara Cagliani





## IL DIRETTORE GENERALE

Richiamata la D.G.R. n. XII/3670 del 16.12.2024 ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e socio sanitario per l'esercizio 2025 – quadro economico programmatico";

Preso atto:

- della nota della Direzione Centrale Bilancio e Finanza, Risorse Economico - Finanziarie del Sistema Socio Sanitario prot. n. A1.2024.0657404 del 15.11.2024 ad oggetto "Calendario prossime attività relative alla rilevazione dei dati per il Bilancio Preventivo 2025" che ha stabilito la data di protocollazione del Bilancio Economico di Previsione 2025 per il giorno 20 dicembre 2024 e ha, altresì, precisato che la finestra per il caricamento del verbale del Collegio Sindacale resterà attiva fino al 17 gennaio 2025;
- delle Linee guida regionali per la redazione del Piano Investimenti 2025, pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 25.11.2024;
- delle Linee guida regionali di compilazione sul costo del personale di cui alla nota dalla Direzione Generale Welfare – Personale, Professioni del SSR e Sistema Universitario prot. n. G1.2024.0046960 del 13.12.2024;
- del documento denominato "Prepubblicazione criteri per determinazione BPE 2025" reso disponibile sulla piattaforma SCRIBA in data 18.12.2025;

Acquisito il Decreto del Direttore della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 20032 del 18.12.2024 avente per oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2025";

Stabilito che gli obiettivi economici assegnati costituiscono limiti di costo per i principali fattori produttivi, da considerarsi quali vincoli gestionali che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in corso d'anno;

Preso atto che nel Decreto sopra richiamato è stato precisato che le assegnazioni disposte con il medesimo provvedimento potranno essere aggiornate per tenere conto degli effetti economici:

- delle possibili modifiche ed integrazioni alle determinazioni della Giunta regionale in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Sociosanitario per l'esercizio 2025, anche ad avvenuta approvazione del riparto nazionale delle disponibilità definitive del Fondo Sanitario per l'anno 2025;
- dell'andamento dei ricavi e dei costi rappresentati dalle aziende sanitarie pubbliche in sede di redazione delle certificazioni economiche trimestrali 2025;
- delle attività di verifica e chiusura delle posizioni creditorie/debitorie pregresse verso la Regione ed Intercompany, così come indicato nell'allegato 2 della DGR n. 7758/2022;

Precisato che il bilancio preventivo economico è redatto e adottato secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011 ed in relazione alle risorse assegnate con il Decreto regionale sopra richiamato;

Atteso che con le risorse assegnate per l'anno 2025, complessivamente pari ad € 1.822.030.662, l'Agenzia consegue un risultato economico a pareggio, con la suddivisione nelle aree di bilancio di seguito riportate, e che nelle medesime relazioni accompagnatorie trovano riscontro le metodologie ed i criteri di formazione dei relativi dati economici:





### **AREA SANITARIA E SOCIO SANITARIA – equilibrio economico finanziario a pareggio**

Valore dei <b>ricavi</b> area sanità 2025 (al lordo dei capitalizzati)	€ 1.802.242.188
Valore dei <b>costi</b> area sanità 2025 (al lordo dei capitalizzati)	€ 1.802.242.188

### **AREA SOCIALE – equilibrio economico finanziario a pareggio**

Valore dei <b>ricavi</b> area sociale 2025 (al lordo dei capitalizzati)	€ 19.788.474
Valore dei <b>costi</b> area sociale 2025 (al lordo dei capitalizzati)	€ 19.788.474

Precisato che il macro documento in formato PDF riferito al Bilancio Economico di Previsione anno 2025 versione V1 viene inoltrato in conformità alle procedure indicate nella circolare "Progetto S.C.R.I.B.A.";

Stabilito che:

- con nota prot. ATS n. 0002027 del 08.01.2019 questa Direzione Generale ha delegato la Dott.ssa Lara Corini per la produzione di una copia digitale conforme all'originale analogico/cartaceo di ogni documento di bilancio;
- con note prot. ATS n. 0025714 del 11.03.2019, prot. ATS n. 0002632 del 13.01.2020, prot. ATS n. 0048380 del 16.06.2020, prot. ATS n. 0059307 del 14.06.2021 e prot. ATS n. 0044410 del 20.04.2023, sono stati comunicati alla Direzione Centrale Bilancio e Finanza Risorse Economico – Finanziarie del Sistema Socio Sanitario i soggetti autorizzati ad operare tramite la piattaforma Bilanci Web SCRIBA per l'ATS di Brescia, ognuno per la parte di competenza e responsabilità/ruolo;

Specificato che il macro documento da inoltrare digitalmente è così formato:

- Atto di approvazione del Bilancio Preventivo;
- Nota integrativa descrittiva Gestione Sanitaria e socio sanitaria;
- Nota integrativa descrittiva Gestione Sociale;
- Relazione del Direttore Generale;
- Bilancio;
- Schema di dettaglio Contributi Vincolati;
- Tabella Dettaglio Altre Prestazioni;
- Tabella di dettaglio accantonamenti;
- Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari;
- Modello A: Dettaglio costi del personale;
- Modello SINT ATS;
- Piano degli investimenti;
- Allegato Piano investimenti;
- Rendicontazione indennizzi ex legge 210/92;
- Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S;
- Verbale del Collegio Sindacale (che verrà inoltrato successivamente ed entro la scadenza del 17.01.2025);

Stabilito di inserire nell'apposita sezione documentale del portale SCRIBA la tabella di dettaglio denominata "Tabella CND";

Visti:

- il Decreto D.G. n. 712 del 30.11.2023 con il quale è stato approvato il Codice di Comportamento dell'Agenzia;
- il Decreto D.G. n. 182 del 28.03.2024 con il quale è stato approvato il programma triennale di forniture e servizi per il triennio 2024-2025-2026 ed il





programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2024-2025-2026; entro marzo 2025 verrà approvato il programma triennale di forniture e servizi per il triennio 2025-2026 e 2027;

- il Decreto D.G. n. 581 del 23.10.2024 con il quale è stata approvata la programmazione relativa all'affidamento di forniture e servizi di importo unitario stimato superiore ad € 1.000.000 per il triennio 2025-2026-2027;

Vista la proposta del Direttore del Dipartimento Amministrativo, di Controllo e degli Affari Generali e Legali, Dott.ssa Lara Corini, qui anche Responsabile del procedimento, che attesta la regolarità tecnica e contabile del presente provvedimento;

Atteso che la legittimità del presente provvedimento è attestata dal Direttore Amministrativo, Dott.ssa Sara Cagliani;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Sara Cagliani, del Direttore Sanitario, Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini e del Direttore Sociosanitario, Dott. Franco Milani, che sottoscrivono unitamente al Direttore Generale il presente provvedimento;

## D E C R E T A

- a) di adottare, in adempimento alle vincolanti disposizioni regionali richiamate ed esposte in premessa, il Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2025 versione V1, che riporta le seguenti risultanze:

	Bilancio Economico di Previsione anno 2025 complessivo	Bilancio Sanitario (area sanitaria e sociosanitaria)	Bilancio Sociale
	A= B+C	B	C
TOTALE A) Valore della produzione	1.822.030.662	1.802.242.188	19.788.474
TOTALE B) Costi della produzione	1.820.064.971	1.800.285.100	19.779.871
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>1.965.691</b>	<b>1.957.088</b>	<b>8.603</b>
TOTALE C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
TOTALE D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
TOTALE E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.965.691</b>	<b>1.957.088</b>	<b>8.603</b>
TOTALE Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	1.965.691	1.957.088	8.603
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

- b) di apporre sui singoli documenti cartacei di bilancio, agli atti dell'Agenzia, le firme autografe dei Responsabili individuati e segnalati con le note ATS in premessa richiamate;
- c) di inoltrare per via telematica copia digitale, ai sensi dell'art. 23-ter, comma 3, del D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i., di tutti i documenti cartacei sottoscritti dai singoli Responsabili come sopra richiamati, documenti che costituiscono il documento di bilancio e che determinano un valore consolidato della gestione pari ad € 1.822.030.662:
- Atto di approvazione del Bilancio Preventivo;
  - Nota integrativa descrittiva Gestione Sanitaria e socio sanitaria;
  - Nota integrativa descrittiva Gestione Sociale;
  - Relazione del Direttore Generale;
  - Bilancio;
  - Schema di dettaglio Contributi Vincolati;
  - Tabella Dettaglio Altre Prestazioni;
  - Tabella di dettaglio accantonamenti;
  - Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari;
  - Modello A: Dettaglio costi del personale;





- Modello SINT ATS;
  - Piano degli investimenti;
  - Allegato Piano investimenti;
  - Rendicontazione indennizzi ex legge 210/92;
  - Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S;
  - Verbale del Collegio Sindacale (che verrà inoltrato successivamente ed entro la scadenza del 17.01.2025);
- d) di inserire nell'apposita sezione documentale del portale SCRIBA la tabella di dettaglio denominata "Tabella CND";
- e) di acquisire il parere del Collegio Sindacale al Bilancio Preventivo Economico 2025 nella prima seduta utile e di trasmetterlo attraverso il portale SCRIBA entro il 17 gennaio 2025;
- f) di precisare che il macro documento in formato PDF, riferito al Bilancio Preventivo Economico 2025 versione V1, viene inoltrato il 20 dicembre 2024 in conformità alle procedure indicate nella circolare "Progetto S.C.R.I.B.A." in premessa richiamata;
- g) di precisare che l'inoltro del macro documento di Bilancio Preventivo Economico 2025 versione V1 secondo le modalità indicate dalla Regione nell'ambito del "Progetto S.C.R.I.B.A." costituisce, ad ogni conseguente effetto, l'unica modalità di trasmissione alla Giunta Regionale ai fini dell'esercizio del controllo di cui all'art. 22, comma 9, della Legge Regionale n. 33/2009, così come modificato dalla L.R. n. 23/2015;
- h) di riservarsi ogni successiva modifica che si rendesse motivatamente opportuna e/o necessaria in ragione di fatti gestionali emergenti;
- i) di procedere, a cura della SC Bilancio, Programmazione finanziaria e Contabilità, alla pubblicazione dei contenuti del presente provvedimento nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web dell'Agenzia, in conformità al D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. nei tempi e con le modalità della Sezione Anticorruzione e Trasparenza del PIAO vigente;
- j) di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale in conformità ai contenuti 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;
- k) di disporre, a cura della SC Affari Generali e Legali, la pubblicazione all'Albo on-line - sezione Pubblicità legale - ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, e dell'art. 32 della L. n. 69/2009, ed in conformità alle disposizioni ed ai provvedimenti nazionali e comunitari in materia di protezione dei dati personali.

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Claudio Vito Sileo

(F.to ai sensi del D.Lgs. 12.02.1993, n. 39)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dott.ssa Sara Cagliani

IL DIRETTORE SANITARIO  
Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini

IL DIRETTORE SOCIOSANITARIO  
Dott. Franco Milani

(F.to ai sensi del D.Lgs. 12.02.1993, n. 39)

(F.to ai sensi del D.Lgs. 12.02.1993, n. 39)

(F.to ai sensi del D.Lgs. 12.02.1993, n. 39)



# NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

## BILANCIO PREVENTIVO 2025

Azienda Sanitaria

Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Codice azienda:

326

*Regione Lombardia*





## Sommario

1. Criteri generali.....	4
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2025 .....	4
3. Ricavi .....	5
ATSR01–QUOTA CAPITARIA .....	5
ATSR02– FUNZIONI NON TARIFFATE .....	5
ATSR05 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	5
ATSR06 – ALTRI CONTRIBUTI E FONDI DA REGIONE (al netto rettifiche) .....	6
ATSR07 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto rettifiche).....	8
ATSR08 – ENTRATE PROPRIE.....	8
ATSR09– LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	16
ATSR10 – PRESTAZIONI SSR .....	18
ATSR11 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	18
ATSR13 – RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE.....	19
4. Costi.....	20
ATSC01 – DRG .....	20
ATSC02 – AMBULATORIALE e ATSC04 – SCREENING.....	21
ATSC03 – NEUROPSICHIATRIA .....	23
ATSC05 – FARMACEUTICA + DOPPIO CANALE .....	23
ATSC06 – PROTESICA E DIETETICA IN CONVENZIONE e ATSC17 – INTEGRATIVA E PROTESICA NON EROGATA IN FARMACIA (compresi acq. di beni) .....	28
ATSC07 – FILE F .....	29
ATSC08 – PSICHIATRIA .....	31
ATSC09 – PERSONALE e ATSC10 – IRAP personale dipendente .....	32
ATSC11 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	36
ATSC12 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	37
ATSC13 – MEDICINA GENERALE E PEDIATRI .....	38
ATSC14 – BENI E SERVIZI (netti).....	38
ATSC15 – ALTRI COSTI.....	47
ATSC16 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO .....	50
ATSC18 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	51
ATSC19 – PRESTAZIONI SANITARIE .....	51



5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI) .....	55
6 Puntuale commento per ogni voce SK della differenza rispetto al decreto di assegnazione...	65

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



## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è costituito dai seguenti documenti:

- Atto di approvazione del Bilancio Preventivo;
- Nota integrativa descrittiva Gestione Sanitaria e socio sanitaria;
- Nota integrativa descrittiva Gestione Sociale;
- Relazione del Direttore Generale;
- Bilancio;
- Schema di dettaglio Contributi Vincolati;
- Tabella Dettaglio Altre Prestazioni;
- Tabella di dettaglio accantonamenti;
- Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari;
- Modello A : Dettaglio costi del personale;
- Modello SINT ATS;
- Piano degli investimenti;
- Allegato Piano investimenti;
- Rendicontazione indennizzi ex legge 210/92;
- Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nella nota DG Welfare prot. n. G1.2024.0046960 del 13.12.2024, nelle linee guida regionali per la redazione del Piano Investimenti 2025 pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 25.11.2024 e nel Decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 20032 del 18.12.2024.

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è stato predisposto in euro.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2025 si riferiscono ai valori contenuti nel decreto di assegnazione regionale sopra richiamato.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2025 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XII/370 del 16.12. "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e socio sanitario per l'esercizio 2025 – quadro economico programmatico".

## 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 DLgs 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

#### ATSR01–QUOTA CAPITARIA

Il finanziamento assegnato pari ad € 1.484.350.807 è stato determinato tenendo conto del quadro economico programmatico contenuto nella D.G.R. n. 3670/2024 redatto in coerenza con le risorse che saranno appostate nel bilancio di previsione regionale 2025-2027, previa approvazione della relativa legge regionale, per la garanzia dei Livelli di Assistenza.

#### ATSR02– FUNZIONI NON TARIFFATE

Con il decreto di assegnazione anno 2025 sono stati riproposti i valori complessivamente assegnati sulla base della deliberazione n. 2334 del 13/05/2024 “Determinazioni in merito alla remunerazione di alcune funzioni non coperte da tariffe predefinite svolte dalle aziende ed enti sanitari pubblici e privati accreditati per l’anno 2023” nelle more degli specifici provvedimenti di assegnazione che verranno adottati in tempo utile per la chiusura dei bilanci d’esercizio 2024 delle aziende sanitarie pubbliche in applicazione di quanto stabilito con D.G.R. n. 2854 del 29/07/2024 “Criteri per la definizione delle attività e servizi da finanziare con l’istituto delle funzioni di cui all’articolo 8-sexies del d.lgs. 502/1992, a decorrere dall’esercizio 2024”.

Le funzioni sono pari ad € 3.395.962.

#### ATSR05 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Gli utilizzi di contributi esercizi precedenti esposti sono complessivamente pari ad € 28.434.171 di cui:*

- € 18.392.536 area sanitaria;
- € 10.041.635 area sociosanitaria

#### AREA SANITARIA

*Nel BPE 2025 gli utilizzi di contributi anni precedenti sono pari ad € 18.392.536 e sono formati come segue:*

**cod. 40120010010000 “Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato” € 223.944**

*Il valore esposto si riferisce ai seguenti contributi:*

- Proroga Piano Strategico - operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021/2023) (quota utilizzi 2023) € 200.823. Tale contributo finanzia i costi del personale (oneri ed IRAP compresi) per € 200.823:

- € 188.272 costo Personale con Oneri (voce SKATS C09 “Personale”);
- € 12.551 costo IRAP Personale dipendente (voce SKATS C10 “IRAP Personale dipendente”);



- Prestazioni orarie aggiuntive (q.ta utilizzi 2023) in attuazione della DGR XII/1827 del 31.01.2024 € 23.121. Tale contributo finanzia i costi esposti alla voce SKATS C15 "Altri costi".

**Cod. 40120010020000 "Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato" € 17.996.635**

Tale voce comprende le risorse assegnate a finanziamento dei "Farmaci innovativi oncologici e non oncologici (quota utilizzi 2023) per € 17.996.635.

**Cod. 40120010070000 "Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati" € 171.957.**

Il valore esposto si riferisce ad una quota parte delle risorse assegnate con DGR XI/6869 del 02/08/2022 - Piano Regionale 2022-2025 per la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro.

Tali risorse sono destinate alla copertura dei costi del personale assunto a tempo determinato per la tutela e sicurezza nei luoghi di lavoro:

- Costo Personale con Oneri € 161.249 (voce SKATS C09 "Personale");
- IRAP Personale dipendente € 10.708 (voce SKATS C10 "IRAP Personale dipendente").

Nella tabella che segue sono rappresentati gli utilizzi dei contributi per linea di attività:

Linee di attività	BPE2025	1°Trimestre 2025	2°Trimestre 2025	3°Trimestre 2025	4°Trimestre 2025
ATSC03 - Neuropsichiatria	-	-	-	-	-
ATSC07- File F	17.996.635,00	4.499.158,00	4.499.159,00	4.499.159,00	4.499.159,00
ATSC09 - Personale ATSC10 Irap su personale	372.780,00	93.195,00	93.195,00	93.195,00	93.195,00
ATS15 - Altri costi	23.121,00	5.780,00	5.780,00	5.780,00	5.781,00
<b>TOTALE LINEE DI ATTIVITA'</b>	<b>18.392.536,00</b>	<b>4.598.133,00</b>	<b>4.598.134,00</b>	<b>4.598.134,00</b>	<b>4.598.135,00</b>

### AREA SOCIO SANITARIA

Si rimanda al paragrafo 5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI).

### **ATSR06 – ALTRI CONTRIBUTI E FONDI DA REGIONE (al netto rettifiche)**

Descrizione dei valori

Gli altri contributi e fondi da regione esposti sono pari a complessivi € 234.677.564 di cui:

- € 17.543.804 area sanità;
- € 217.133.760 area sociosanitaria.

### AREA SANITARIA



Sono pari ad € 17.543.804 e sono formati come segue:

**cod. 40101110000000 "Altri contributi da Regione (FSR indistinto)" € 6.671.825**

Tale voce comprende i contributi di seguito elencati:

- Contributo SISS Farmaceutica € 1.943.508;
- Contributo progetti psichiatria € 1.804.455;
- Contributo progetti NPI € 1.400.000;
- AIDS (L. 135/90) € 1.333.043;
- Prestazioni aggiuntive (q.ta corrente) € 190.819.

**Cod. 40101130000000 "Contributi da Regione (FSR vincolato)" € 10.169.752**

Tale voce comprende il contributo Farmaci innovativi oncologici e non oncologici pari ad € 10.169.752,00.

**Cod. 40102020020000 "Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA" € 702.227**

Tale voce comprende il contributo relativo all'esenzione farmaci classe C pari ad € 702.227.

In sintesi, i contributi esposti nel BPE 2025 e riepilogati nella macrovoce SKATS R06 sono i seguenti:

Tot. (Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto finalizzato da Regione))	-	-	-	-	-
<b>Altri contributi da Regione (FSR indistinto)</b>	<b>BPE 2025</b>	<b>1° Trimestre 2025</b>	<b>2° Trimestre 2025</b>	<b>3° Trimestre 2025</b>	<b>4° Trimestre 2025</b>
Contributo per ATS SISS Farmaceutica	1.943.508,00	485.877,00	485.877,00	485.877,00	485.877,00
Contributo Progetti Psichiatria	1.804.455,00	451.114,00	451.114,00	451.114,00	451.113,00
Contributo Neuropsichiatria	1.400.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Contributo AIDS (L. 135/90) Domiciliare	1.333.043,00	333.261,00	333.261,00	333.261,00	333.260,00
Prestazioni aggiuntive (q.ta corrente)	190.819,00	47.705,00	47.705,00	47.705,00	47.704,00
	-	-	-	-	-
<b>Tot. Altri contributi da Regione (FSR indistinto)</b>	<b>6.671.825,00</b>	<b>1.667.957,00</b>	<b>1.667.957,00</b>	<b>1.667.957,00</b>	<b>1.667.954,00</b>
<b>Contributi da Regione (FSR vincolato)</b>	<b>BPE 2025</b>	<b>1° Trimestre 2025</b>	<b>2° Trimestre 2025</b>	<b>3° Trimestre 2025</b>	<b>4° Trimestre 2025</b>
Farmaci innovativi oncologici e non oncologici	10.169.752,00	2.542.438,00	2.542.438,00	2.542.438,00	2.542.438,00
	-	-	-	-	-
<b>Tot. Altri contributi da Regione (FSR indistinto)</b>	<b>10.169.752,00</b>	<b>2.542.438,00</b>	<b>2.542.438,00</b>	<b>2.542.438,00</b>	<b>2.542.438,00</b>
<b>(Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA)</b>	<b>BPE 2025</b>	<b>1° Trimestre 2025</b>	<b>2° Trimestre 2025</b>	<b>3° Trimestre 2025</b>	<b>4° Trimestre 2025</b>
Esenzione farmaci classe c	702.227,00	175.557,00	175.557,00	175.557,00	175.556,00
	-	-	-	-	-
<b>Tot. (Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA)</b>	<b>702.227,00</b>	<b>175.557</b>	<b>175.557</b>	<b>175.557</b>	<b>175.556</b>
<b>TOTALE ASLR06</b>	<b>17.543.804,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.948,00</b>

Nella tabella che segue sono esposti dettagliati i contributi per linea di attività:

Linee di attività	BPE 2025	1° Trimestre 2025	2° Trimestre 2025	3° Trimestre 2025	4° Trimestre 2025
ATSC03 - Neuropsichiatria	1.400.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
ATSC07 - File F	190.819,00	47.705,00	47.705,00	47.705,00	47.704,00
ATSC08 - Psichiatria	1.804.455,00	451.114,00	451.114,00	451.114,00	451.113,00
ATSC14 - Beni e Servizi (netti)	1.943.508,00	485.877,00	485.877,00	485.877,00	485.877,00
ATSC19 - Prestazioni sanitarie	1.333.043,00	333.261,00	333.261,00	333.261,00	333.260,00
ATSC05 Farmaceutica + Doppio Canale	702.227,00	175.557,00	175.557,00	175.557,00	175.556,00
ATSC07 File F	10.169.752,00	2.542.438,00	2.542.438,00	2.542.438,00	2.542.438,00
<b>TOTALE LINEE DI ATTIVITA'</b>	<b>17.543.804,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.952,00</b>	<b>4.385.948,00</b>

### **AREA SOCIO SANITARIA**

Si rimanda al paragrafo 5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI).

### **ATSR07 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto rettifiche)**

Descrizione dei valori

Gli altri contributi esposti sono pari a complessivi € 2.212.817 di cui:

- € 2.212.817 area sanità;

- € 0 area sociosanitaria.

### **AREA SANITARIA**

**Cod. 40102030070000 “Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) – Vincolati” € 2.212.817**

Tale voce comprende il contributo Legge 210/92 pari ad € 2.212.817 che finanzia i costi esposti alla riga NI-San cod. 50201130010040 “Contributi obbligatori Legge 210/92” (voce SKATS C15 “Altri costi”).

Nella tabella che segue è esposto il contributo per linea di attività:

Linee di attività	BPE 2025	1° Trimestre 2025	2° Trimestre 2025	3° Trimestre 2025	4° Trimestre 2025
ATSC15 - Altri costi	2.212.817,00	368.803,00	737.606,00	368.803,00	737.605,00
<b>TOTALE LINEE DI ATTIVITA'</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### **AREA SOCIO SANITARIA**

Si rimanda al paragrafo 5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI).

### **ATSR08 – ENTRATE PROPRIE**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Con il Decreto di assegnazione 2025 è stato confermato per l'anno 2025 il valore delle entrate proprie esposto da ATS in sede di Assestamento 2024 pari ad € 5.884.860.



Voce	BES 2023	BPE 2024	Decreto n. 15492/2024	Prechiusura al 3° trimestre 2024	BPE 2025	Variazione
	A	B	C	D	E	F= E-D
Entrate proprie	6.093.686	6.313.768	5.884.860	6.042.985	5.884.860	- 158.125
di cui:						
Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	1.342.971	1.411.851	1.375.788	1.458.430	1.375.788	- 82.642
Sperimentazione farmaci	11.700			-		
Altre Entrate Proprie	4.739.015	4.901.917	4.509.072	4.584.555	4.509.072	- 75.483

*Le entrate proprie sono formate come segue:*

#### **A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

**Cod. 40201170010000 -Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro – certificazioni:**

BES 2019	€ 434.984
BES 2020 V2	€ 382.525
BES 2021	€ 411.091
BES 2022	€ 394.329
BES 2023	€ 463.004
BPE 2024	€ 393.000
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 418.376
BPE 2025	€ 412.000

*Il valore stimato per l'anno 2025 è leggermente in riduzione rispetto alla prechiusura 3° CET 2024.*

#### **Ricavi per Sanzioni**

*Il valore esposto nel BPE 2025 è pari ad € 2.340.103 in riduzione rispetto alla prechiusura 3° CET 2024:*

Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	BPE 2025	Variazione
	A	B	C= B-A
Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	1.458.430	1.375.788	- 82.642
Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - sanzioni	75.000	70.000	- 5.000
Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - sanzioni	440.000	439.927	- 73
Ricavi di ATS attività veterinaria da privato - sanzioni	350.000	350.000	-
Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1997 - a soggetti privati	167.871	92.388	- 75.483
Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1997 ATS/ASST/Fondazioni della Regione	12.000	12.000	-
<b>totale</b>	<b>2.503.301</b>	<b>2.340.103</b>	<b>- 163.198</b>

*La stima di detti ricavi – tenuto conto della relativa natura – è stata effettuata prudenzialmente in riduzione. Inoltre, si precisa che gli introiti delle sanzioni relative ad attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro sono stati esposti nel valore assegnato da Regione per l'anno 2025 pari ad € 1.375.788 (Prechiusura 3° CET 2024 € 1.458.430); tale importo è stato contabilizzato negli accantonamenti dell'esercizio alla riga NI cod. 51560010200000 "Altri accantonamenti". L'Agenzia entro il termine del 31.01.2026 provvederà al relativo versamento a Regione Lombardia.*





**Cod. 40201180010000 Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni**

BES 2019	€ 1.040.321
BES 2020 V2	€ 645.817
BES 2021	€ 366.646
BES 2022	€ 352.419
BES 2023	€ 270.612
BPE 2024	€ 258.000
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 240.000
BPE 2025	€ 222.225

Tale voce di ricavo comprende gli introiti dei diritti sanitari da privati cittadini o comunque trasmesse da Enti vari (quali Comuni/SUAP/Provincia ecc.), nonché gli introiti relativi ai controlli supplementari D.lgs 32/2021.

**Cod. 40201190010000 Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - certificazioni**

BES 2019	€ 230.266
BES 2020 V2	€ 141.348
BES 2021	€ 219.846
BES 2022	€ 229.160
BES 2023	€ 301.039
BPE 2024	€ 327.993
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 337.993
BPE 2025	€ 315.000

Tale voce comprende i ricavi dell'igiene degli alimenti in particolare SCIA per apertura esercizi alimentari, manifestazioni che prevedono la somministrazione di alimenti, nonché gli esami di laboratorio su matrici non umane.

**Cod. 40201200010000 Ricavi di ATS attività veterinaria da privato – certificazioni**

BES 2019	€ 1.604.005
BES 2020 V2	€ 1.490.004
BES 2021	€ 1.499.010
BES 2022	€ 1.624.790
BES 2023	€ 1.364.464
BPE 2024	€ 1.617.072
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 1.372.144
BPE 2025	€ 1.470.395

Poiché l'assegnazione 2025 tiene conto dei valori esposti dall'Agenzia in sede di Assestamento 2024, si precisa che una quota parte di detti ricavi sono ricompresi nella riga NI-San cod. 40201160040000 Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL". Nell'anno 2024 i ricavi del D. Lgs 32/2021 a finanziamento dell'attività fuori orario dei veterinari presso gli stabilimenti di macellazione sono stati ricondotti nel conto economico della libera professione nel rispetto delle indicazioni regionali di cui alla nota prot. G1.2023.0033692 del 25.08.2023.



L'ATS, al fine di dare attuazione al protocollo d'Intesa, ha chiesto a Regione Lombardia già a partire dal III CET 2024 l'adeguamento dei vincoli di costo e di ricavo assegnati nell'anno 2024 e nei successivi di validità del protocollo, tenuto conto della quota parte degli introiti derivanti dalla riscossione delle tariffe spettanti alle Agenzie ai sensi dell'articolo 15, comma 2, lett. a) del D. Lgs n. 32 del 02.02.2021 s.m.i destinati al finanziamento degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari.

In particolare, i **costi stimati nell'anno 2025** per l'attività fuori orario dei dirigenti veterinari derivanti dall'attuazione di tale protocollo sono complessivamente pari ad **€ 414.384** e si riferiscono all'erogazione controlli Ufficiali di Ante Mortem e Post Mortem presso impianti di macellazione al di fuori dell'ordinario orario di lavoro nonché all'erogazione di attività fuori ordinario orario di lavoro non già ricomprese nei progetti attivati nel 2024 (es. attività di vigilanza fiere mostre e mercati, certificazioni veterinarie ecc.).

Si rimane in attesa delle indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi e dei ricavi nel bilancio aziendale.

**Cod. 40201210010000 Ricavi di ATS per attività di prevenzione, salute ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione**

BES 2019	€ 691.305
BES 2020 V2	€ 585.970
BES 2021	€ 359.429
BES 2022	€ 79.046
BES 2023	€ 79.025
BPE 2024	€ 81.974
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 83.220
BPE 2025	€ 80.256

La voce accoglie principalmente i ricavi relativi a convenzioni per le prestazioni di Laboratorio di Prevenzione con le ASST e ATS della Lombardia relative ad analisi in matrici non umane.

**Cod. 40201230010000 Altri ricavi propri di ATS - a soggetti privati**

BES 2019	€ 395.194
BES 2020 V2	€ 300.803
BES 2021	€ 693.457
BES 2022	€ 850.707
BES 2023	€ 216.858
BPE 2024	€ 350.120
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 412.810
BPE 2025	€ 405.567

Nel BPE 2025 tale voce comprende:

- Sanzioni da privato in particolare relative alle verifiche sulle esenzioni ticket € 250.000 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 250.000);
- Maggiorazione 0,5% controlli sanità D. Lgs. 194/08 € 250 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 900);
- Contributo controlli sanitari D. Lgs. 32/21 € 118.817 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 124.000);



- Maggiorazione 30% controlli sanitari D. Lgs. 32/21 € 6.500 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 7.910);
- Certificazione export D. Lgs. 32/21 Art.9 € 30.000 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 30.000).

#### **A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie**

##### **Cod. 40202030000000 Proventi da sperimentazione farmaci**

Nel 2025 non sono attesi ricavi per la sperimentazione farmaci.

##### **Cod. 40202050010000 Ricavi per formazione**

BES 2019	€ 2.739
BES 2020 V2	€ 300
BES 2021	€ 0
BES 2022	€ 1.967
BES 2023	€ 2.360
BPE 2024	€ 2.361
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 4.000
BPE 2025	€ 4.000

Nel BPE 2025 sono stati confermati i valori della prechiusura 3° CET 2024.

##### **Cod. 40202050020000 Ricavi per formazione verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione**

Nel 2025 non sono attesi ricavi per formazione verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione.

##### **Cod. 40202070010000 Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione**

BES 2019	€ 390
BES 2020	€ 0
BES 2021	€ 0
BES 2022	€ 0
BES 2023	€ 0
BPE 2024	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

Non sono attesi ricavi nell'anno 2025.

##### **Cod. 40202070040000 Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati**

BES 2019	€ 132
BES 2020 V2	€ 0



BES 2021	€ 11.000
BES 2022	€ 0
BES 2023	€ 6.000
BPE 2024	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

Non sono attesi ricavi al 31.12.2025.

### **A.2.C) Altri proventi**

#### **Cod. 40203060000000 Altri proventi diversi verso privati**

BES 2019	€ 6.588
BES 2020 V2	€ 212
BES 2021	€ 6.535
BES 2022	€ 7.480
BES 2023	€ 7.229
BPE 2024	€ 6.846
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 9.846
BPE 2025	€ 6.846

Rientra in tale voce di nota integrativa il ricavo relativo all'affidamento in concessione del servizio di somministrazione di alimenti e bevande calde, fredde, prodotti solidi confezionati, con distributori automatici presso le strutture afferenti all'ATS di Brescia per un importo pari ad € 6.846.

### **A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche**

#### **Cod. 40301010000000 Rimborsi assicurativi**

BES 2019	€ 850
BES 2020 V2	€ 1.550
BES 2021	€ 105
BES 2022	€ 0
BES 2023	€ 640
BPE 2024	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 2.072
BPE 2025	€ 0

Non sono attesi ricavi nell'anno 2025.

#### **Cod. 40302010010000 Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione**

BES 2019	€ 223.449
----------	-----------



BES 2020 V2	€ 339.879
BES 2021	€ 421.671
BES 2022	€ 307.527
BES 2023	€ 126.152
BPE 2024	€ 89.100
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 138.600
BPE 2025	€ 138.600

*Nel rispetto delle indicazioni regionali per la gestione delle partite Intercompany in detta riga sono riclassificati i ricavi per il personale in aspettativa con carica di Direttore presso le altre Aziende lombarde. I ricavi appostati tengono conto del personale in aspettativa ed in comando alla data di redazione del presente documento.*

*Nell'anno 2025 sono confermati i valori stimati per l'anno 2024.*

**Cod. 40302010020000 Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici**

BES 2019	€ 29.849
BES 2020 V2	€ 10.782
BES 2021	€ 58.420
BES 2022	€ 40.796
BES 2023	€ 0
BPE 2024	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

*I ricavi appostati tengono conto del personale in comando alla data di redazione del presente documento. Non sono attesi ricavi nel 2025.*

**Cod. 40302010030000 Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia**

BES 2019	€ 0
BES 2020 V2	€ 0
BES 2021	€ 48.959
BES 2022	€ 58.061
BES 2023	€ 60.921
BPE 2024	€ 58.060
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

*I ricavi appostati tengono conto del personale in comando alla data di redazione del presente documento. Non sono attesi ricavi nel 2025.*



**Cod. 40302050010000 Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione**

BES 2019	€ 324.480
BES 2020 V2	€ 220.423
BES 2021	€ 206.071
BES 2022	€ 6.647
BES 2023	€ 14.948
BPE 2024	€ 1.260
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 108
BPE 2025	€ 0

Non sono attesi ricavi nell'anno 2025.

**Cod. 40302050020000 Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici**

BES 2019	€ 124.342
BES 2020 V2	€ 167.166
BES 2021	€ 161.762
BES 2022	€ 124.173
BES 2023	€ 132.723
BPE 2024	€ 101.236
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 120.388
BPE 2025	€ 96.532

Nel BPE 2025 sono stati appostati ricavi pari a € 96.532 di cui:

- recupero costi assistenza integrativa erogata ad utenti residenti in altre regioni € 36.244 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 36.244);
- rimborsi INAIL personale dipendente per € 0 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 12.152)
- recupero altri costi da enti pubblici € 60.288 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 71.992).

**Cod. 40302060010000 Recupero da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)**

BES 2019	€ 2.011
BES 2020 V2	€ 724
BES 2021	€ 805
BES 2022	€ 964
BPE 2024	€ 0
BES 2023	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

Non sono stati rilevati ricavi nel 2025.



**Cod. 40302060110000 Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati**

BES 2019	€ 266.640
BES 2020 V2	€ 181.214
BES 2021	€ 185.269
BES 2022	€ 264.352
BPE 2024	€ 261.540
BES 2023	€ 346.858
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 218.561
BPE 2025	€ 213.460

Nel BPE 2025 il valore di € 213.460 è formato come segue:

- rimborso imposta di bollo € 16.160 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 16.160);
- corsi attività veterinaria € 3.000 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 5.000);
- rimborso spese legali € 50.000 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 50.000);
- recupero altri costi da privati € 136.052 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 139.088);
- contributi ENPAV € 248 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 248);
- concorsi non dipendenti spese vitto € 8.000 (Prechiusura 3° trimestre 2024 € 8.000).

**A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**

BES 2019	€ 0
BES 2020 V2	€ 0
BES 2021	€ 0
BPE 2023	€ 0
BES 2023	€ 0
BPE 2024	€ 0
Prechiusura 3° trimestre 2024	€ 0
BPE 2025	€ 0

A decorrere dal 01.01.2016 l'attività dei consultori e dei SERT è stata attribuita alle ASST del territorio. Pertanto, non si prevedono ricavi nel 2025.

**ATSR09– LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)**

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento:

Nel BPE 2025 sono stati esposti i valori attribuiti da Regione con il decreto di assegnazione 2025:

**RICAVI ATSR09:**

Sono pari ad € 199.043 di cui:

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area specialistica)	-	-	-	-	-
Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area sanità pubblica)	13.440	12.000	12.000	-	1.440
Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	241.110	187.120	187.043	-	54.067
<b>Totale</b>	<b>254.550</b>	<b>199.120</b>	<b>199.043</b>	<b>-</b>	<b>55.507</b>

Tali valori comprendono:

- le prestazioni veterinarie per € 12.000 svolte in attività libero professionale;
- i ricavi derivanti da una convenzione con ente privato per l'attività di consulenza in materia di sorveglianza fisica della radioprotezione ai sensi del D.Lgs 101/20 € 13.000;
- i ricavi del D. Lgs 32/2021 pari ad € 174.043 che corrispondono a quanto è stato esposto nel III CET 2024 a finanziamento dell'attività fuori orario dei veterinari presso gli stabilimenti di macellazione così come previsto dalla normativa vigente. Si precisa che con Decreto ATS n. 474 del 14.08.2024 si è preso atto della sottoscrizione, in data 07.08.2024, da parte di ATS della Città Metropolitana di Milano, ATS Bergamo, ATS Brescia, ATS Brianza, ATS della Montagna, ATS Insubria, ATS Pavia e ATS Val Padana del Protocollo di Intesa per la definizione di Linee Guida per la gestione, in maniera omogenea, degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari, valevole dalla data di sottoscrizione al 31.12.2025.

L'ATS, al fine di dare attuazione al protocollo d'Intesa, ha chiesto a Regione Lombardia già a partire dal III CET 2024 l'adeguamento dei vincoli di costo e di ricavo assegnati nell'anno 2024 e nei successivi di validità del protocollo, tenuto conto della quota parte degli introiti derivanti dalla riscossione delle tariffe spettanti alle Agenzie ai sensi dell'articolo 15, comma 2, lett. a) del D. Lgs n. 32 del 02.02.2021 s.m.i destinati al finanziamento degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari.

In particolare, i costi stimati nell'anno 2025 per l'attività fuori orario dei dirigenti veterinari derivanti dall'attuazione di tale protocollo sono complessivamente pari ad € 414.384 e si riferiscono all'erogazione controlli Ufficiali di Ante Mortem e Post Mortem presso impianti di macellazione al di fuori dell'ordinario orario di lavoro nonché all'erogazione di attività fuori ordinario orario di lavoro non già ricomprese nei progetti attivati nel 2024 (es. attività di vigilanza fiere mostre e mercati, certificazioni veterinarie ecc.).

Si rimane in attesa delle indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi e dei ricavi nel bilancio aziendale.

#### COSTI:

Sono pari ad € 196.512 di cui:

- ATSC11 Libera Professione (art. 55 CCNL) + IRAP per € 194.481:

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - Area Specialistica	-	-	-	-	-
Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - Area sanità pubblica	10.443	9.324	9.324	-	1.119
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	222.221	169.904	169.833	-	52.388
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	19.834	15.330	15.324	-	4.510
<b>Totale</b>	<b>252.498</b>	<b>194.558</b>	<b>194.481</b>	<b>-</b>	<b>58.017</b>





I costi indicati si riferiscono:

- alla compartecipazione del personale ai proventi dell'attività in libera professione per € 9.324 calcolati nel rispetto del regolamento aziendale vigente adottato con Decreto n. 680 del 28.12.2018;

- alla compartecipazione del personale ai proventi dell'attività di consulenza € 9.425 calcolati nel rispetto del regolamento aziendale vigente adottato con Decreto n. 680 del 28.12.2018;

- al valore esposto in sede di III CET 2024 e relativo alla remunerazione fuori orario dei veterinari presso gli stabilimenti di macellazione per € 160.408 nel rispetto della normativa vigente. A partire dal 01.09.2024 tale attività rientra negli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari. Si rimane in attesa delle indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi nel bilancio aziendale.

- all'IRAP € 15.324.

- ATSC16 Accantonamenti dell'esercizio per € 2.031:

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
- Acc.to Legge Balduzzi L. Professione	511	911	911	-	400
- Acc.to Fondo Perequazione L. Professione	672	1.120	1.120	-	448
Altri accantonamenti per maggiore assegnazione libera professione	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.183</b>	<b>2.031</b>	<b>2.031</b>	<b>-</b>	<b>848</b>

In sintesi, il margine della libera professione nel 2025 riporta le seguenti risultanze:

Cod.	Voce	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
		A	B	C	C-B	C-A
ATSR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	254.550	199.120	199.043	- 77	- 55.507
	<b>Totale Ricavi</b>	<b>254.550</b>	<b>199.120</b>	<b>199.043</b>	<b>- 77</b>	<b>- 55.507</b>
ATSC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	252.498	194.558	194.481	- 77	- 58.017
ATSC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.183	2.031	2.031	-	848
	<b>Totale Costi</b>	<b>253.681</b>	<b>196.589</b>	<b>196.512</b>	<b>- 77</b>	<b>- 57.169</b>
	<b>Risultato Economico</b>	<b>869</b>	<b>2.531</b>	<b>2.531</b>	<b>-</b>	<b>1.662</b>

## ATSR10 – PRESTAZIONI SSR

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono attesi ricavi nell'anno 2025.

## ATSR11 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

In sede di Bilancio Economico di Previsione anno 2025 non sono attesi proventi in queste voci.



### ATSR13 – RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Non sono attesi ricavi nell'anno 2025.*

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



## 4. Costi

### ATSC01 – DRG

#### Descrizione dei valori

L'assegnazione per l'anno 2025 è pari ad € 602.796.644 così suddivisa:

- prestazioni ricovero per lombardi da pubblico € 303.672.723;
- prestazioni ricovero per lombardi da privato € 242.360.119;
- legge 7 da pubblico € 18.718.868;
- legge 7 da privato € 1.467.710;
- lombardi Pubblico onere 9 Stranieri STP € 1.600.732;
- lombardi Privato onere 9 Stranieri STP € 171.575;
- mobilità passiva extraregione € 34.080.739;
- Acquisto di DRG da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Internazionale € 724.178.

Alla riga NI cod. 50201060030010 "REGIONE: Mobilità attiva Ricoveri privato da contabilizzare a costo)" l'importo di € 37.746.644 che comprende:

- mobilità attiva extraregione da privato prestazioni di ricovero € 37.667.201;
- mobilità attiva extraregione da privato altre prestazioni sanitarie € 79.443.

In nota integrativa i costi sono esposti in quadratura con il Decreto di assegnazione 2025:

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	314.968.999	303.682.433	303.682.433	-	11.286.566
Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici				-	-
Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	17.586.928	20.309.890	20.309.890	-	2.722.962
Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
<b>Totale da pubblico</b>	<b>332.555.927</b>	<b>323.992.323</b>	<b>323.992.323</b>	<b>-</b>	<b>8.563.604</b>
Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	29.978.625	31.856.966	34.080.739	2.223.773	4.102.114
<b>Totale mobilità passiva extraregione</b>	<b>29.978.625</b>	<b>31.856.966</b>	<b>34.080.739</b>	<b>2.223.773</b>	<b>4.102.114</b>
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	13.414.497	12.906.665	13.067.235	160.570	347.262
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	-	-	-	-	-
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	214.775.753	206.644.995	209.215.834	2.570.839	5.559.919
Acquisto di Drg da altri privati ubicati nel proprio territorio	-	-	-	-	-
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	7.020.822	6.755.035	6.839.073	84.038	181.749
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	194.280	186.925	189.251	2.326	5.029
Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	15.078.345	14.507.525	14.688.011	180.486	390.334
<b>Totale da privato</b>	<b>250.483.697</b>	<b>241.001.145</b>	<b>243.999.404</b>	<b>2.998.259</b>	<b>6.484.293</b>
<b>Totale ATSC01 - DRG</b>		<b>724.178</b>	<b>724.178</b>	<b>-</b>	<b>724.178</b>
<b>Totale ATSC01 - DRG</b>	<b>613.018.249</b>	<b>597.574.612</b>	<b>602.796.644</b>	<b>5.222.032</b>	<b>(10.221.605)</b>



## ATSC02 – AMBULATORIALE e ATSC04 – SCREENING

### Descrizione dei valori

*L'assegnazione per l'anno 2025 è pari ad € 286.233.391 così suddivisa:*

#### Ambulatoriale € 278.003.413

- prestazioni ambulatoriali per lombardi da pubblico € 169.119.655;
- prestazioni ambulatoriali per lombardi da privato € 100.611.163;
- lombardi Pubblico onere 9 Stranieri STP € 148.585;
- lombardi Privato onere 9 Stranieri STP € 23.654;
- mobilità passiva extraregione € 8.072.535;
- acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Internazionale € 27.821.

#### Screening € 8.229.978

Screening da pubblico € 6.436.060

Screening da privato € 1.793.918

*In nota integrativa i costi sono esposti in quadratura con il Decreto di assegnazione 2025:*



Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	160.080.997	162.400.554	162.400.556	2	2.319.559
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche) - escluso PS non seguito da ricovero	160.080.997	162.400.554	162.400.556	2	2.319.559
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero di strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche			-	-	-
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	6.086.566	6.867.686	6.867.684	-2	781.118
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche) - escluso PS non seguito da ricovero	6.086.566	6.867.686	6.867.684	-2	781.118
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche			-	-	-
<b>Totale da pubblico</b>	<b>166.167.563</b>	<b>169.268.240</b>	<b>169.268.240</b>	<b>-</b>	<b>3.100.677</b>
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	3.354.656	3.512.307	3.632.126	119.819	277.470
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati) - escluso PS non seguito da ricovero	3.354.656	3.512.307	3.632.126	119.819	277.470
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	-	-	-	-	-
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	59.703.050	62.508.793	64.641.221	2.132.428	4.938.171
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private) - escluso PS non seguito da ricovero	48.301.297	50.571.215	52.296.404	1.725.189	3.995.107
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	11.401.753	11.937.578	12.344.817	407.239	943.064
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	19.564.007	20.483.417	21.182.190	698.773	1.618.183
Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - escluso PS non seguito da ricovero	19.564.007	20.483.417	21.182.190	698.773	1.618.183
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate				-	-
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	1.738.154	1.819.839	1.881.921	62.082	143.767
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati) - escluso PS non seguito da ricovero	1.715.326	1.795.938	1.857.205	61.267	141.879
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	22.828	23.901	24.716	815	1.888
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	30.959	32.414	33.520	1.106	2.561
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati) - escluso PS non seguito da ricovero	25.104	26.284	27.181	897	2.077
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	5.855	6.130	6.339	209	484
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	6.832.212	7.153.292	7.397.320	244.028	565.108
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private) - escluso PS non seguito da ricovero	6.368.891	6.668.197	6.895.676	227.479	526.785
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	463.321	485.095	501.644	16.549	38.323
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	1.723.929	1.804.945	1.866.519	61.574	142.590
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate) - escluso PS non seguito da ricovero	1.722.306	1.803.246	1.864.762	61.516	142.456
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	1.623	1.699	1.757	58	134
<b>Totale da privato</b>	<b>92.946.967</b>	<b>97.315.007</b>	<b>100.634.817</b>	<b>3.319.810</b>	<b>7.687.850</b>
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	7.100.888	7.545.801	8.072.535	526.734	971.647
Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione) - escluso PS non seguito da ricovero	7.100.888	7.545.801	8.072.535	526.734	971.647
Acquisto di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)			-	-	-
<b>Totale mobilità passiva extraregione</b>	<b>7.100.888</b>	<b>7.545.801</b>	<b>8.072.535</b>	<b>526.734</b>	<b>971.647</b>
(acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale		27.821	27.821	-	27.821
<b>Totale Ambulatoriale</b>	<b>266.215.418</b>	<b>274.156.869</b>	<b>278.003.413</b>	<b>3.846.544</b>	<b>11.787.995</b>

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	2.628.623	6.403.242	6.403.242	-	3.774.619
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici			-	-	-
Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	2.333	32.818	32.818	-	30.485
<b>Totale da pubblico</b>	<b>2.630.956</b>	<b>6.436.060</b>	<b>6.436.060</b>	<b>-</b>	<b>3.805.104</b>
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	571.647	897.037	897.037	-	325.390
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati			-	-	-
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	553.975	869.305	869.305	-	315.330
Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	17.573	27.576	27.576	-	10.003
<b>Totale da Privato</b>	<b>1.143.195</b>	<b>1.793.918</b>	<b>1.793.918</b>	<b>-</b>	<b>650.723</b>
<b>Totale Screening</b>	<b>3.774.151</b>	<b>8.229.978</b>	<b>8.229.978</b>	<b>-</b>	<b>4.455.827</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>269.989.569</b>	<b>282.386.847</b>	<b>286.233.391</b>	<b>3.846.544</b>	<b>16.243.822</b>

## ATSC03 – NEUROPSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'assegnazione per l'anno 2025 è pari ad € 11.733.753 così suddivisa:

- Neuropsichiatria per lombardi da pubblico € 4.676.209;
- Neuropsichiatria per lombardi da privato € 4.799.299;
- Neuropsichiatria per lombardi 43/SAN € 858.245;
- Neuropsichiatria progetti pubblico € 1.400.000.

In nota integrativa i costi sono esposti in quadratura con il Decreto di assegnazione 2025:

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Preclusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	4.150.892	4.150.892	4.596.836	445.944	445.944
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	71.674	71.674	79.373	7.699	7.699
<b>Totale NPI da pubblico</b>	<b>4.222.566</b>	<b>4.222.566</b>	<b>4.676.209</b>	<b>453.643</b>	<b>453.643</b>
(acquisto prestazioni per progettualità di Neuro-psichiatria Infantile da pubblico)	1.400.000	1.400.000	1.400.000	-	-
<b>Totale progetti NPI da pubblico</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.400.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: residenziale – da Privati a contratto)	4.272.479	4.519.733	4.519.733	-	247.254
(acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: residenziale – da Privati a contratto)	264.272	279.566	279.566	-	15.294
<b>Totale NPI da privato</b>	<b>4.536.751</b>	<b>4.799.299</b>	<b>4.799.299</b>	<b>-</b>	<b>262.548</b>
(acquisto prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private non a contratto ubicate nel proprio territorio)	-	-	-	-	-
(acquisto prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private non a contratto ubicate in altre province lombarde)	-	-	-	-	-
Acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) in strutture private ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	637.061	858.245	858.245	-	221.184
<b>Totale NPI 43/SAN</b>	<b>637.061</b>	<b>858.245</b>	<b>858.245</b>	<b>-</b>	<b>221.184</b>
<b>TOTALE ATSC03</b>	<b>6.259.627</b>	<b>6.480.811</b>	<b>6.934.454</b>	<b>453.643</b>	<b>674.827</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>10.796.378</b>	<b>11.280.110</b>	<b>11.733.753</b>	<b>453.643</b>	<b>937.375</b>

## ATSC05 – FARMACEUTICA + DOPPIO CANALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il Decreto regionale di assegnazione anno 2025 prevede l'attribuzione di maggiori risorse per la spesa farmaceutica convenzionata rispetto all'assegnazione 2024 di cui al decreto n. 15492/2024:

Descrizione	ASSEGNAZIONE 2024 Decreto n. 15492 del 16.10.2024	ASSEGNAZIONE 2025	Variazione
Convenzionata	161.624.700	165.119.761	3.495.061
Doppio Canale pubblico ASST e IRCCS (tipologia 6 e 11)	52.335.711	55.605.800	3.270.089
DPC (tipologia 13, consumo e oneri e tabella 22)	49.670.714	53.917.850	4.247.136
Doppio canale da privato	3.231.339	4.209.888	978.549
Mobilità passiva extraregione	683.372	731.075	47.703
<b>TOTALE</b>	<b>267.545.836</b>	<b>279.584.374</b>	<b>12.038.538</b>

Nota Integrativa Descrittiva al BPE 2025 – Regione Lombardia



*L'assegnazione 2025 è comunque superiore rispetto alla stima dei costi al 31.12.2024:*

*Stima costi al 31.12.2024 € 270.642.019*

*Assegnazione 2025 € 279.584.374*

*Variazione + € 8.942.355*

*Tenuto conto delle informazioni ad oggi disponibili non si rilevano criticità; tuttavia, si provvederà a monitorare costantemente l'andamento della spesa per valutare eventuali integrazioni dell'assegnazione regionale che dovessero rendersi necessarie.*

*Nel Conto Economico l'assegnazione regionale 2025 è stata esposta come segue:*

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci	156.528.963	158.967.296	162.442.168	3.474.872	5.913.205
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci	1.816.150	1.947.964	1.966.335	18.371	150.185
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Farmaci (Mobilità passiva in compensazione)	643.080	683.372	731.075	47.703	87.995
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Galenici	95.587	98.530	98.920	390	3.333
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Galenici	-	-	-	-	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Galenici (Mobilità passiva in compensazione)	-	-	-	-	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Ossigeno	350.484	361.276	362.704	1.428	12.220
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Ossigeno	-	-	-	-	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Ossigeno (Mobilità passiva in compensazione)	-	-	-	-	-
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie rurali	-	-	-	-	-
Indennità farmacie rurali	138.962	160.046	160.046	-	21.084
contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	89.588	89.588	89.588	-	-
altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica Convenzionata	-	-	-	-	-
<b>Totale convenzionata + mobilità passiva extraregione</b>	<b>159.662.814</b>	<b>162.308.072</b>	<b>165.850.836</b>	<b>3.542.764</b>	<b>6.188.022</b>

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	32.255.384	42.461.020	46.708.156	4.247.136	14.452.772
Acquisti di prestazioni derivanti dall'attività di "Doppio Canale" (SOLO Servizio Distributivo da privato)	4.575.475	7.209.694	7.209.694	-	2.634.219
<b>Totale DPC</b>	<b>36.830.859</b>	<b>49.670.714</b>	<b>53.917.850</b>	<b>4.247.136</b>	<b>17.086.991</b>

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): ASST/Fondazioni pubbliche	45.928.909	50.666.005	53.809.800	3.143.795	7.880.891
acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	1.644.960	1.669.706	1.796.000	126.294	151.040
acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	-	-	-	-	-
acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ASST/Fondazioni pubbliche	-	-	-	-	-
<b>Totale Doppio Canale + Primo Ciclo da pubblico</b>	<b>47.573.869</b>	<b>52.335.711</b>	<b>55.605.800</b>	<b>3.270.089</b>	<b>8.031.931</b>
Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati nel proprio territorio	2.242.111	2.222.730	2.900.260	677.530	658.149
Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre province	984.458	1.008.609	1.309.628	301.019	325.170
acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio	-	-	-	-	-
acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate in altre province della Regione	-	-	-	-	-
<b>Totale Doppio Canale + Primo Ciclo da privato</b>	<b>3.226.569</b>	<b>3.231.339</b>	<b>4.209.888</b>	<b>978.549</b>	<b>983.319</b>
<b>TOTALE Farmaceutica+Doppio canale</b>	<b>247.294.111</b>	<b>267.545.836</b>	<b>279.584.374</b>	<b>12.038.538</b>	<b>32.290.263</b>

**Convenzionata**



*Il Decreto regionale di assegnazione anno 2025 prevede l'attribuzione di maggiori risorse per la spesa farmaceutica convenzionata rispetto alle stime di prechiusura 2024, pari a +€ 1.156.835.*

*In dettaglio*

*Bilancio Esercizio 2023 € 162.373.312*

*Bilancio Preventivo 2024 € 159.662.814*

*Stima costi al 31.12.2024 € 164.694.001*

*Decreto assestamento n. 15492/2024 € 162.308.072*

*Bilancio preventivo 2025 € 165.850.836*

*Rispetto al BES 2023 +€ 3.477.524*

*Rispetto al BPE 2024 +€ 6.188.022*

*Rispetto alla stima costi al 31.12.2024 +€ 1.156.836*

*Rispetto al Decreto assestamento n. 15492/2024 +€ 3.542.764*

*Si precisa che:*

*- i contributi ENPAF a carico dell'Ente (0,15%) per l'anno 2025 sono stati quantificati in € 89.587,92 in continuità a quanto previsto nell'anno 2024 e saranno oggetto di apposito provvedimento nel corso del primo quadrimestre 2025;*

*- la quota per l'indennità di residenza per le farmacie rurali è stata valorizzata, per l'anno 2025, in € 160.046. Tuttavia, si rappresenta che ammonta ad € 164.479,19 come previsto dai seguenti provvedimenti Determina n. 211 del 07/06/2024, successivamente modificata con Determina n. 310 del 19/09/2024. Si rappresenta sin d'ora l'esigenza di un'integrazione regionale.*

*Si dà atto che Regione Lombardia con nota prot. ATS n. 0114541 del 29/11/2024, in ottemperanza a quanto riportato nella DGR XII/1164 del 23/10/2023, ha comunicato che dal 01.02.2025 saranno escluse dall'elenco regionale dei farmaci oggetto della distribuzione per conto le seguenti specialità medicinali:*

*- 038451062 Pradaxa\*30cps 110mg;*

*- 038451074 Pradaxa\*60cps 110mg;*

*- 038451112 Pradaxa\*60cps 150mg;*

*- 038744064 Xarelto\*10cpr riv 10mg;*

*- 038744189 Xarelto\*28cpr riv 20mg;*

*- 038744076 Xarelto\*30cpr riv 10mg;*





- 038744138 Xarelto\*42cpr riv 15mg;

- 038744278 Xarelto\*56cpr riv 2,5mg.

Ciò premesso le specialità medicinali di cui sopra, così come i loro equivalenti di cui alla lista di trasparenza AIFA, saranno erogabili nel canale della farmaceutica convenzionata, applicando la vigente normativa sulla sostituibilità dei farmaci equivalenti.

### **SISS Farmacie e Fondo per Telemedicina**

Il Decreto regionale di assegnazione anno 2025 prevede l'attribuzione di maggiori risorse per il SISS nonché il fondo per la telemedicina:

- SISS € 1.943.508;
- Fondo per Telemedicina € 538.982.

Si prende atto che i valori potranno essere rimodulati in corso d'anno anche sulla base di eventuali modifiche delle attività.

Si provvederà ad un costante monitoraggio dell'andamento della spesa anche alla luce dei numerosi servizi erogabili nelle farmacie di Comunità. A partire dal 2° semestre 2024 infatti ha trovato avvio presso le farmacie territoriali aderenti, il servizio di telemedicina di cui alla DGR n. XII/2405 del 28/05/2024, ad oggetto "Sperimentazione dei nuovi servizi nella farmacia di comunità- Servizi di telemedicina ed ulteriori determinazioni concernenti il piano attuativo "Riconciliazione terapia farmacologica".

### **Doppio Canale e DPC**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

#### **Doppio Canale**

L'assegnazione 2025 è complessivamente pari ad € 59.815.688 di cui:

- Doppio Canale pubblico ASST e IRCCS (tipologia 6 e 11) € 55.605.800;
- Doppio canale da privato € 4.209.888.

Descrizione	ASSEGNAZIONE 2024 Decreto n. 15492 del 16.10.2024	ASSEGNAZIONE 2025	Variazione
Doppio Canale pubblico ASST e IRCCS (tipologia 6 e 11)	52.335.711	55.605.800	3.270.089
Doppio canale da privato	3.231.339	4.209.888	978.549
<b>TOTALE</b>	<b>55.567.050</b>	<b>59.815.688</b>	<b>4.248.638</b>

Il Decreto regionale di assegnazione anno 2025 prevede l'attribuzione di maggiori risorse rispetto alla stima di prechiusura 2024 per il doppio canale pari a +€4.210.839.

Bilancio Esercizio 2023 € 52.017.946

Bilancio Preventivo 2024 € 50.800.438

Stima costi al 31.12.2024 € 55.604.849



Decreto di assestamento n. 15492/2024	€ 55.567.050
Bilancio preventivo 2025	€ 59.815.688
Rispetto al BES 2023	+€ 7.797.742
Rispetto al BPE 2024	+€ 9.015.250
Rispetto alla stima costi al 31.12.2024	+€ 4.210.839
Rispetto al Decreto di assestamento n. 15492/2024	+€ 4.248.638

#### **Distribuzione Per Conto (Acquisto + Servizio distributivo)**

L'assegnazione 2025 è pari ad € 53.917.850 di cui:

DPC FARMACI privato	DPC VACCINI privato	DPC FARMACI privato	TOTALE DPC
7.076.364,00 €	133.330,00 €	46.708.156,00	53.917.850,00

Il Decreto regionale di assegnazione anno 2025 prevede l'attribuzione di maggiori risorse rispetto alla prechiusura 2024 pari a + €3.574.681 per la distribuzione per conto anche alla luce delle numerose molecole che vendono distribuite in DPC (vedasi ad esempio il Trulicity, l'Entresto, il Dupixent, il Forxiga, Jardiance, Ozempic, Ipstyl, Nucala). Si provvedere a monitorare con puntualità la spesa al fine di segnalare eventuali integrazioni dell'assegnazione regionale.

In dettaglio:

Bilancio Esercizio 2023	€ 41.223.564
Bilancio Preventivo 2024	€ 36.830.859
Decreto di assestamento n. 15492/2024	€ 49.670.714
Stima costi al 31.12.2024	€ 50.343.169
Bilancio preventivo 2025	€ 53.917.850
Rispetto al BES 2023	+€ 12.694.286
Rispetto al BPE 2024	+€ 17.086.991
Rispetto alla stima costi al 31.12.2024	+€ 3.574.681
Rispetto al Decreto di assestamento n. 15492/2024	+€ 4.247.136

Si precisa che con circolari regionali in atti ATS n. 0102303 del 22/10/2024 e n. 0108242 del 11/11/2024 Regione Lombardia ha attivato dal 1° ottobre 2024 il canale distributivo della DPC in



farmacia per il medicinale TIXTELLER 56CPR riv.550 mg (insieme alla distribuzione diretta) e dal 18.11.2024 per la specialità medicinale PRALUENT anche nel dosaggio da 300 mg.

## ATSC06 – PROTESICA E DIETETICA IN CONVENZIONE e ATSC17 – INTEGRATIVA E PROTESI- CA NON EROGATA IN FARMACIA (compresi acq. di beni)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'assegnazione 2025 è pari ad € 19.806.541 di cui:

integrativa rur	Diabetica costo di acquisto	DPC (Onere) Diabetica	WEB Care	Protesica Minore Corrente	TOTALE
1.020.460,00	2.480.129,00	3.285.979,00 €	6.506.581,00	6.513.392,00	19.806.541,00

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): <b>Protesica</b>	42.506	33.019	60.000	26.981	17.494
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): <b>Dietetica</b>	976.762	987.235	960.254	- 26.981	- 16.508
acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): <b>Diabetica</b>	156	206	206	-	50
<b>Totale Integrativa RUR</b>	<b>1.019.424</b>	<b>1.020.460</b>	<b>1.020.460</b>	-	<b>1.036</b>
Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	2.845.485	2.480.129	2.480.129	-	- 365.356
<b>Totale Diabetica costo di acquisto</b>	<b>2.845.485</b>	<b>2.480.129</b>	<b>2.480.129</b>	-	<b>(365.356)</b>
Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da privato)	2.987.548	3.285.979	3.285.979	-	298.431
<b>Totale DPC (onere) diabetica</b>	<b>2.987.548</b>	<b>3.285.979</b>	<b>3.285.979</b>	-	<b>298.431</b>
Assistenza Integrativa ( <b>Dietetica</b> ) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - WEBCARE - (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	561.916	414.144	414.144	-	- 147.772
Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) c.d. protesica "Minore"	5.046.644	5.259.802	5.259.802	-	213.158
Assistenza Integrativa (Ausili per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	1.066.884	832.635	832.635	-	- 234.249
<b>Totale Web Care</b>	<b>6.675.444</b>	<b>6.506.581</b>	<b>6.506.581</b>	-	<b>(21.091)</b>
Assistenza Integrativa ( <b>Dietetica</b> ) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata - Negozi non WebCare - (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	6.080.260	6.515.632	6.513.392	- 2.240	- 433.132
<b>Totale Costi non Web Care</b>	<b>6.080.260</b>	<b>6.515.632</b>	<b>6.513.392</b>	- 2.240	- 433.132
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>19.608.161</b>	<b>19.808.781</b>	<b>19.806.541</b>	<b>(2.240)</b>	<b>346.152</b>

Il decreto di assegnazione anno 2025, rispetto alla stima dei costi al 31.12.2024, ha attribuito maggiori risorse anche per la protesica e dietetica in convenzione, pari a € +40.301.

In dettaglio:

-Bilancio Esercizio 2023 € 19.325.634

(di cui € 5.802.371 per protesica, € 6.689.967 per integrativa diabetica ed € 6.833.296 per integrativa dietetica)

-Bilancio Preventivo 2024 € 19.608.161

(di cui € 5.089.150 per protesica, € 6.900.073 per integrativa diabetica ed € 7.618.938 per integrativa dietetica)

- Decreto di assestamento n. 15492/2024 € 19.808.781

(di cui € 5.292.821 per protesica, € 6.598.949 per integrativa diabetica ed € 7.917.011 per integrativa dietetica)

- Stima costi al 31.12.2024 € 19.766.240

(di cui € 5.283.017 per protesica, € 6.626.984 per integrativa diabetica ed € 7.856.239 per integrativa dietetica)

- Bilancio preventivo 2025 € 19.806.541

(di cui € 5.309.889 per protesica, € 6.610.379 per integrativa diabetica ed € 7.886.273 per integrativa dietetica)



*Si procederà ad un costante monitoraggio dei costi per segnalare con tempestività eventuali ulteriori fabbisogni in divenire connessi all'incremento fisiologico dei soggetti presi in carico.*

In particolare:

### **Protesica maggiore**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*L'attività di gestione dell'assistenza protesica maggiore non è più in capo all'ATS già a decorrere dall'01.01.2016.*

### **Protesica minore**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*I costi esposti sono pari ad € 5.319.802 così suddivisi:*

- cod. 50201050010010 "Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica" € 60.000;
- cod. 50201050040020 "Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Minore")" € 5.259.802.

*L'assegnazione regionale sarà costantemente monitorata in corso d'anno al fine di verificare eventuali integrazioni delle assegnazioni tenuto conto della crescita fisiologica degli assistiti che potrebbe essere presi in carico.*

### **Protesica investimenti**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*L'attività di gestione dell'assistenza protesica maggiore non è più in capo all'ATS già a decorrere dall'01.01.2016.*

### **ATSC07 – FILE F**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*L'assegnazione 2025 del File F:*

- da pubblico è stata determinata ipotizzando un aumento del costo della somministrazione dei farmaci del 6,25% su base regionale;
- da privato, considerate le risorse disponibili a normativa vigente, è stata determinata al momento applicando una riduzione del -13% rispetto ai consumi 2024.

*Il decreto di assegnazione 2025 ha attribuito le seguenti risorse:*

- File F per lombardi da privato € 15.072.310;
- File F per lombardi da pubblico € 187.263.849;



- Mobilità passiva extraregione - FILE F € 3.033.598;
- Acquisto di File F, Doppio Canale da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità Internazionale € 1.893;
- Mobilità attiva extraregione da privato € 266.638.

*L'assegnazione 2025 prevede complessivamente maggiori risorse rispetto alla stima dei costi al 31.12.2024. Tuttavia, nel dettaglio si osserva quanto segue:*

- maggiori risorse per il File F lombardi da pubblico pari a + € 15.852.954 e per la mobilità passiva extra regione +€ 197.943 rispetto alla stima dei costi al 31.12.2024;
- minori risorse per il File F lombardi da privato pari a -€ 4.883.159.

*L'andamento dei costi sarà oggetto di monitoraggio continuo nel corso dei prossimi mesi al fine di segnalare con tempestività eventuali integrazioni dell'assegnazione regionale.*

*Si rappresenta che dal 01.01.2024 è entrato in vigore il nuovo tracciato regionale del File F, così come descritto dalle note regionali in atti ATS, prot. n. 0105589 del 26/10/2023 e n. 0117842 del 27/11/2023.*

*Nel tracciato File F sono VALIDE soltanto le tipologie di rendicontazione del File F di seguito elencate:*

- CO- farmaci somministrati in regime ospedaliero (escluso il ricovero e il DH oncologico ad eccezione dei farmaci per cui era prevista la tipologia 14);
- DD- farmaci distribuiti ed utilizzati al domicilio dal paziente (inclusa la tipologia 4);
- Tipologia 6 - farmaci classificati fascia A/PHT, fascia A, distribuiti a RSA e RSD. In tipologia 6 vengono inclusi anche i farmaci gestiti dagli Istituti penitenziari (tipologia 12);
- Tipologia 3 - farmaci da rendicontare ad AIFA presenti nell'elenco generale della legge 648/96;
- Tipologia 30 e 40- farmaci innovativi con accesso al fondo;
- Tipologia 15- per tutti i payback, incluse le tipologie 31 e 41 con valorizzazione del campo "codice fiscale" = INNOVATIVI.

*Nel conto economico i costi sono esposti come segue:*



Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	BPE 2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	158.049.989	158.535.459	174.923.308	16.387.849	16.873.319
Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	11.733.183	11.373.993	12.340.541	966.548	607.358
Acquisto farmaci file F da Istituti penitenziari (anche per il tramite di ASST/Fondazioni pubbliche)	-	-	-	-	-
<b>Totale File F da pubblico</b>	<b>169.783.172</b>	<b>169.909.452</b>	<b>187.263.849</b>	<b>17.354.397</b>	<b>17.480.677</b>
Acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	2.668.460	2.835.655	3.033.598	197.943	365.138
<b>Totale mobilità passiva extraregione</b>	<b>2.668.460</b>	<b>2.835.655</b>	<b>3.033.598</b>	<b>197.943</b>	<b>365.138</b>
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	472	308	0	(308)	(472)
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	14.009.125	13.015.955	12.246.706	(769.249)	(1.762.419)
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati	2.851.124	2.746.544	2.392.328	(354.216)	(458.796)
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati	27.888	8.180	6.211	(1.969)	(21.677)
Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private	251.899	518.686	427.065	(91.621)	175.166
<b>Totale File F da privato</b>	<b>17.140.508</b>	<b>16.289.673</b>	<b>15.072.310</b>	<b>(1.217.363)</b>	<b>(2.068.198)</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>189.592.140</b>	<b>189.034.780</b>	<b>205.369.757</b>	<b>16.334.977</b>	<b>15.777.617</b>
(acquisto di File F, Doppio Canale e Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate) - Mobilità Internazionale		30	1.898	1.868	1.898
<b>TOTALE COMPLESSIVO inclusa mobilità attiva internazionale da privato</b>	<b>189.592.140</b>	<b>189.034.810</b>	<b>205.371.655</b>	<b>16.336.845</b>	<b>15.779.515</b>

## ATSC08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'assegnazione per l'anno 2025 è pari ad € 42.014.311 così suddivisa:

- psichiatria per lombardi da pubblico 46/SAN € 24.477.021;
- psichiatria per lombardi da privato 46/SAN € 15.148.013;
- psichiatria per lombardi 43/SAN € 584.822;
- psichiatria progetti pubblico € 1.588.901;
- psichiatria progetti privato € 215.554.

In nota integrativa i costi sono esposti in quadratura con il Decreto di assegnazione 2025:

Descrizione	Preventivo al 31/12/2024 A	Prechiusura al 3° trimestre 2024 B	Preventivo al 31/12/2025 C	Variazione C-B	Variazione C-A
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	24.420.638	24.420.638	24.420.638	-	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	56.383	56.383	56.383	-	-
<b>Totale 46/SAN da pubblico</b>	<b>24.477.021</b>	<b>24.477.021</b>	<b>24.477.021</b>	-	-
(acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da pubblico)	1.588.901	1.588.901	1.588.901	-	-
<b>Totale Progetti da pubblico</b>	<b>1.588.901</b>	<b>1.588.901</b>	<b>1.588.901</b>	-	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio	14.447.315	14.447.315	14.447.315	-	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	700.698	700.698	700.698	-	-
<b>Totale 46/SAN da privato</b>	<b>15.148.013</b>	<b>15.148.013</b>	<b>15.148.013</b>	-	-
(acquisto prestazioni per progettualità psichiatria da privato)	215.554	215.554	215.554	-	-
<b>Totale Progetti da privato</b>	<b>215.554</b>	<b>215.554</b>	<b>215.554</b>	-	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	0	0	-	-	-
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate in altre province lombarde	0	149.760	149.760	-	149.760
Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	584.822	435.062	435.062	-	149.760
<b>Totale 43/SAN</b>	<b>584.822</b>	<b>584.822</b>	<b>584.822</b>	-	-
<b>Totale Psichiatria</b>	<b>42.014.311</b>	<b>42.014.311</b>	<b>42.014.311</b>	-	-



## ATSC09 – PERSONALE e ATSC10 – IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il costo per il personale dipendente previsto nel bilancio di previsione anno 2025, come da assegnazione regionale, risulta pari complessivamente a € 45.237.188 di cui:

- Costo del personale (oneri compresi) € 43.471.196;
- Irap € 1.765.992.

Tale budget è stato determinato dalla Direzione Generale Welfare sulla base delle risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" (Bilancio di assestamento 2024).

Nell'importo complessivamente assegnato risultano confermate le seguenti risorse:

- € 171.957 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'attuazione della DGR n. XII/6869/2022 avente per oggetto "Piano Regionale 2022-2025 per la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- € 184.366 (oneri riflessi ed Irap compresi) di cui all'art. 50 DL 73/2021 "Attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro-PSAL";
- € 200.823 (oneri riflessi ed Irap compresi) per il reclutamento di personale dedicato al "PAN-FLU", ai sensi della DGR n. XII/1827/2024;
- € 1.267.362 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL relativo al personale del comparto sottoscritto in data 02.11.2022;
- € 1.349.189 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL triennio 2019/2021 relativo all'area contrattuale dell'area Sanità Dirigenza sottoscritto in data 23/01/2024;
- € 100.501 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL triennio 2019/2021 relativo all'area contrattuale dell'area Funzioni locali – III sezione Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali sottoscritto in data 16/07/2024.

Sono stati invece portati in riduzione:

- € 112.899 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti a indennità di mancato preavviso corrisposti nel 2024 ed aventi carattere straordinario;
- € 184.140 relativi all'IRAP sugli arretrati CCNL 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza PTA, corrisposti nel 2024;
- € 55.169 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti all'anticipo contrattuale stabilito per l'anno 2024 con DL 145/2023;
- € 358.348 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti alla quota del 50% di Risorse Aggiuntive Regionali 2024, riconosciute in sede di assestamento 2024.

Il costo per il personale a tempo determinato esposto nel BPE 2025 è pari complessivamente a € 1.240.695 (di cui € 53.745 per Irap), così suddiviso:





- € 20.481 personale del comparto (di cui € 1.275 per Irap);
- € 1.130.679 personale dirigente area sanità (di cui € 48.865 per Irap);
- € 89.535 personale dirigente area PTA (di cui € 3.605 per Irap).

*Nell'ambito dei suddetti costi per il personale a tempo determinato sono previsti i seguenti costi per il personale supplente:*

- € 300.325 personale dirigente area sanità (di cui € 12.087 per Irap);
- € 89.535 personale dirigente area PTA (di cui € 3.605 per Irap).

*Potenziamento PSAL "DGR XII/1827 del 31/01/2024 "determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2024". DGR XI/6869 del 02/08/2022 - Piano Regionale 2022-2025 per la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro."*

*Relativamente al personale assunto a tempo determinato per il potenziamento Psal sono stati esposti complessivamente € 171.957 (oneri riflessi ed Irap compresi), così come da assegnazione regionale, corrispondente a quanto già assegnato in fase di assestamento 2024.*

*Le figure professionali già reclutate nel corso del 2024 e attualmente in servizio sono le seguenti:*

- n. 1 Dirigente Chimico;*
- n. 1 Dirigente Psicologo;*
- n. 2 Dirigenti professioni sanitarie;*
- n. 1 Ingegnere – area dei professionisti della salute e dei funzionari.*

*Si evidenzia che la spesa da sostenersi per tutto l'anno 2025 per il suddetto personale è quantificabile in circa € 600.000, tenuto conto anche delle assunzioni che si intendono effettuare nel 2025 a completamento dell'incremento di personale così come già formulato a suo tempo a DGW.*

*Tali costi dovranno trovare il loro finanziamento al di fuori del costo ordinario e nell'ambito dell'assegnazione di € 1.632.442, di cui alla DGR XII/438 del 12.06.2023. Nell'ambito di tale assegnazione ATS Brescia ha previsto per l'acquisizione di personale aggiuntivo la somma di € 1.182.000.*

#### **Scostamenti tra Pre-chiusura III CET 2024 e BPE 2025**

*I valori del BPE 2025 risultano in linea con i valori della Prechiusura III CET 2024.*

*Le RIA di comparto e dirigenza sanitaria risultano in leggera diminuzione in relazione al personale cessato a vario titolo.*





*Le voci "altre indennità" dell'area della sanità e del comparto risultano in diminuzione in quanto sono stati decurtati i costi di indennità sostitutiva del mancato preavviso e di ferie maturate e non godute riconosciute nell'anno 2024 a seguito di decesso e dispensa dal servizio di personale dipendente.*

*Gli oneri risultano in linea con l'andamento del costo del personale.*



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



**Rispetto dell'art. 70, comma 3 del CCNL 2019/2021 relativo al personale del Comparto sul numero dei contratti di somministrazione lavoro e i contratti a tempo determinato**

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ATS Brescia

**DIREZIONE AMMINISTRATIVA  
DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO,  
DI CONTROLLO E DEGLI AFFARI  
GENERALI E LEGALI  
SC Gestione e Sviluppo Risorse Umane**  
Viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia  
Tel. 030/3838206  
E-mail: [serviziogestionepersonale@ats-brescia.it](mailto:serviziogestionepersonale@ats-brescia.it)

Direzione Generale Welfare  
Regione Lombardia

Cl. 1.4.01

Trasmissione su portale SCRIBA

**Oggetto: Certificazione Bilancio Preventivo 2025 – rispetto art. 70 comma 3 CCNL Comparto Sanità 02.11.2022 relativo all'anno 2024.**

Come previsto dalle istruzioni regionali per la compilazione del BPE 2025, si certifica il rispetto del contingente previsto dall'art. 70 comma 3 del CCNL Comparto Sanità 02.11.2022 (personale a tempo determinato + personale somministrato non può superare il 20% del personale a tempo indeterminato) relativo all'anno 2024, come da tabella sottostante:

	N.	Tempo indeterminato	%
Tempo determinato	6		
Somministrazione	6		
<b>Totale</b>	<b>12</b>	<b>524</b>	<b>2,29%</b>

Cordiali saluti,

Firmato digitalmente  
dal Direttore Generale  
Dott. Claudio Vito Sileo

Struttura competente: SC Gestione e Sviluppo Risorse Umane  
Responsabile del procedimento: Dott. Bruno Galetti.  
Referente della pratica: Martina Ranieri.  
☎ 030/383.8555 - ✉ - [serviziogestionepersonale@ats-brescia.it](mailto:serviziogestionepersonale@ats-brescia.it)

**ATS Brescia – Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia**

Tel. 030.38381 - [www.ats-brescia.it](http://www.ats-brescia.it)  
Posta certificata: [protocollo@pec.ats-brescia.it](mailto:protocollo@pec.ats-brescia.it)  
Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980



## ATSC11 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Nel BPE 2025 sono stati esposti i valori attribuiti da Regione con il decreto di assegnazione 2025:

### **RICAVI ATSR09:**

Sono pari ad € 199.043 di cui:

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area specialistica)	-	-	-	-	-
Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area sanità pubblica)	13.440	12.000	12.000	-	1.440
Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	241.110	187.120	187.043	-	54.067
<b>Totale</b>	<b>254.550</b>	<b>199.120</b>	<b>199.043</b>	<b>-</b>	<b>55.507</b>

Tali valori comprendono:

- le prestazioni veterinarie per € 12.000 svolte in attività libero professionale;
- i ricavi derivanti da una convenzione con ente privato per l'attività di consulenza in materia di sorveglianza fisica della radioprotezione ai sensi del D.Lgs 101/20 € 13.000;
- i ricavi del D. Lgs 32/2021 pari ad € 174.043 che corrispondono a quanto è stato esposto nel III CET 2024 a finanziamento dell'attività fuori orario dei veterinari presso gli stabilimenti di macellazione così come previsto dalla normativa vigente. Si precisa che con Decreto ATS n. 474 del 14.08.2024 si è preso atto della sottoscrizione, in data 07.08.2024, da parte di ATS della Città Metropolitana di Milano, ATS Bergamo, ATS Brescia, ATS Brianza, ATS della Montagna, ATS Insubria, ATS Pavia e ATS Val Padana del Protocollo di Intesa per la definizione di Linee Guida per la gestione, in maniera omogenea, degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari, valevole dalla data di sottoscrizione al 31.12.2025.

L'ATS, al fine di dare attuazione al protocollo d'Intesa, ha chiesto a Regione Lombardia già a partire dal III CET 2024 l'adeguamento dei vincoli di costo e di ricavo assegnati nell'anno 2024 e nei successivi di validità del protocollo, tenuto conto della quota parte degli introiti derivanti dalla riscossione delle tariffe spettanti alle Agenzie ai sensi dell'articolo 15, comma 2, lett. a) del D. Lgs n. 32 del 02.02.2021 s.m.i destinati al finanziamento degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari.

In particolare, i **costi stimati nell'anno 2025** per l'attività fuori orario dei dirigenti veterinari derivanti dall'attuazione di tale protocollo sono complessivamente pari ad € **414.384** e si riferiscono all'erogazione controlli Ufficiali di Ante Mortem e Post Mortem presso impianti di macellazione al di fuori dell'ordinario orario di lavoro nonché all'erogazione di attività fuori ordinario orario di lavoro non già ricomprese nei progetti attivati nel 2024 (es. attività di vigilanza fiere mostre e mercati, certificazioni veterinarie ecc..).

Si rimane in attesa delle indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi e dei ricavi nel bilancio aziendale.

### **COSTI:**

Sono pari ad € **196.512** di cui:



**- ATSC11 Libera Professione (art. 55 CCNL) + IRAP per € 194.481:**

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni - Area Specialistica	-	-	-	-	-
Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni - Area sanità pubblica	10.443	9.324	9.324	-	1.119
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	222.221	169.904	169.833	-	52.388
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	19.834	15.330	15.324	-	4.510
<b>Totale</b>	<b>252.498</b>	<b>194.558</b>	<b>194.481</b>	<b>-</b>	<b>58.017</b>

*I costi indicati si riferiscono:*

- alla compartecipazione del personale ai proventi dell'attività in libera professione per € 9.324 calcolati nel rispetto del regolamento aziendale vigente adottato con Decreto n. 680 del 28.12.2018;

- alla compartecipazione del personale ai proventi dell'attività di consulenza € 9.425 calcolati nel rispetto del regolamento aziendale vigente adottato con Decreto n. 680 del 28.12.2018;

- al valore esposto in sede di III CET 2024 e relativo alla remunerazione fuori orario dei veterinari presso gli stabilimenti di macellazione per € 160.408 nel rispetto della normativa vigente. A partire dal 01.09.2024 tale attività rientra negli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari. Si rimane in attesa delle indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi nel bilancio aziendale.

- all'IRAP € 15.324.

**- ATSC16 Accantonamenti dell'esercizio per € 2.031**

Descrizione	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	C-B	C-A
- Acc.to Legge Balduzzi L. Professione	511	911	911	-	400
- Acc.to Fondo Perequazione L. Professione	672	1.120	1.120	-	448
Altri accantonamenti per maggiore assegnazione libera professione	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.183</b>	<b>2.031</b>	<b>2.031</b>	<b>-</b>	<b>848</b>

*In sintesi, il margine della libera professione nel 2025 riporta le seguenti risultanze:*

Cod.	Voce	BES 2023	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
		A	B	C	C-B	C-A
ATSR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	254.550	199.120	199.043	-	55.507
	<b>Totale Ricavi</b>	<b>254.550</b>	<b>199.120</b>	<b>199.043</b>	<b>-</b>	<b>55.507</b>
ATSC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	252.498	194.558	194.481	-	58.017
ATSC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.183	2.031	2.031	-	848
	<b>Totale Costi</b>	<b>253.681</b>	<b>196.589</b>	<b>196.512</b>	<b>-</b>	<b>57.169</b>
	<b>Risultato Economico</b>	<b>869</b>	<b>2.531</b>	<b>2.531</b>	<b>-</b>	<b>1.662</b>

**ATSC12 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)**

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

**Nel BPE 2025 è stato esposto l'importo assegnato di € 565.549 che risulta essere in linea con le risultanze del libro cespisti.**



## ATSC13 – MEDICINA GENERALE E PEDIATRI

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

In considerazione del trasferimento della competenza alle ASST individuate dalla DG Welfare a partire dal 1° gennaio 2024, con il decreto di assegnazione anno 2025 non sono state assegnate risorse alle Agenzie di Tutela della Salute, fatta eccezione della mobilità passiva extraregione pari ad € 242.617:

Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Assistenza per medicina di base convenzionata: da pubblico Mobilità (Extra Regione)	€.	226.787	242.617	15.830

## ATSC14 – BENI E SERVIZI (netti)

L'assegnazione 2025 della voce di spesa "Beni e servizi" di cui al decreto sopra richiamato è pari ad € 16.138.079:

BPE 2025		BENI E SERVIZI (NETTI) AL NETTO FISC. F. HCV E DCIC E COSTI SSS(ATS)	SSS FLUSSI VALIDATI DGW	DPC VACCINI III CET_2024 (prech) aziende	DPC VACCINI DATO ATS BERGAMO	Dispositivi medici III CET 2024 aziende	Dispositivi medici DATO DGW	PERSONALE III CET 2024 (prech) aziende	PERSONALE III CET 2024 (prech) aziende	BPE 2025 Dato DGW	Fondo per Telemedicina	Totale Beni e servizi	TOTALE COMPLESSIVO BPE 2025
326	ATS DI BRESCIA	13.655.589	1.943.508,00	1.953.387,00	1.953.387,00	342.684,00	342.684,00	120.000,00	328.500,00	448.500,00	538.982,00	16.138.079,00	16.138.079,00

L'assegnazione comprende i costi relativi a:

- SSS pari ad € 1.943.508, finanziati da contributi del FSR indistinto;
- DPC vaccini antinfluenzali e di altri vaccini erogati dalla medicina di famiglia durante la campagna antinfluenzale pari ad € 1.953.387;
- Dispositivi Medici € 342.684;
- Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie e non sanitarie € 448.500;
- Fondo per Telemedicina € 538.982.

	Decreto n. 15492/2024	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	(C-B)	(C-A)
Beni e servizi al lordo dei contributi e utilizzi	16.613.307	16.613.307	16.138.079	- 475.228	- 475.228
- costo SSS	1.524.982	1.524.982	1.943.508	418.526	418.526
- fondo telemedicina			538.982	538.982	538.982
- contributi in conto esercizio	746.397	746.397		- 746.397	- 746.397
- utilizzo contributi anni precedenti	1.114.856	1.114.856		- 1.114.856	- 1.114.856
- DPC Vaccini	1.953.387	1.953.387	1.953.387	-	-
Beni e servizi al netto dei contributi e utilizzi	11.273.685	11.273.685	11.702.202	428.517	428.517

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore complessivo stimato per gli acquisti di beni sanitari per l'anno 2025 è pari ad € 2.689.071 con una variazione in aumento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 di € 8.720:

B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale	€	2.680.351	2.689.071	8.720
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€	15.100	10.000	(5.100)
Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC)	€	13.400	15.000	1.600
Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	€	294.912	296.746	1.834
Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€	534	500	(34)
Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€	171.720	192.000	20.280
Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€	5.754	5.254	(500)
Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€	1.383	883	(500)
Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€	12.500	12.500	0
Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€	1.000	200	(800)
Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	€	11.251	11.251	0
Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	€	350	350	0
Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	€	14.500	14.500	0
Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	€	500	500	0
Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario	€	15.431	12.000	(3.431)
Prodotti farmaceutici per uso veterinario (Sangue ed emocomponenti da privato fuori dal circuito SRC)	€	51.066	45.000	(6.066)
Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€	11.000	11.000	0
Altri beni e prodotti sanitari (Materiali per la profilassi - vaccini) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€	106.563	108.000	1.437
	€	1.953.387	1.953.387	0

Nel BPE 2025 il valore dei dispositivi medici corrisponde al valore assegnato da Regione pari ad € 342.684:

	Consuntivo 2023	BPE 2024	Prechiusura III CET 2024	Decreto Assegnazione	BPE 2025	Variazione	Variazione	Variazione
	A	B	C	D	E	E-D	E-C	E-A
B.1.A) DISPOSITIVI MEDICI	215.145,00	336.500,00	342.684,00	342.684,00	342.684,00	-	-	127.539,00
RIMANENZE	62.063,00	-	-	-	-	-	-	- 62.063,00
Totale	277.208,00	336.500,00	342.684,00	342.684,00	342.684,00	-	-	65.476,00

La variazione è da ricondurre principalmente:

- 5.100 Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri): lo scostamento in diminuzione rispetto alla prechiusura III CET 2024 è determinato dagli acquisti relativi al farmaco Scabianil, di cui non è prevedibile l'acquisto e quindi la quantificazione economica;

+ € 20.280 Prodotti chimici Materiali diagnostici (senza Cnd) di cui:

- € 9.735 incremento principalmente dovuto alla definizione – in linea con l'andamento del mercato ed in attesa di nuova aggiudicazione – di basi d'asta per la nuova gara di reattivi e solventi (+ € 64.093,79) che ATS Brescia condurrà nei primi mesi del 2025 in qualità di capofila, nonché ad un incremento dei fabbisogni di LAL Test (nuovo appalto da gennaio 2025); si registra inoltre un significativo incremento dei prezzi di terreni per biologia, in alcuni casi anche triplicato;
- € 10.545 incremento principalmente imputabile alla stima di maggiori fabbisogni di membrane per filtrazione per l'effettuazione di analisi della legionella per ATS di Bergamo.

- € 3.431 Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario: la diminuzione è determinata dalla riduzione degli ordini nell'esercizio 2024 rispetto ai fabbisogni di gara dei farmaci e vaccini veterinari, in base alle necessità trasmesse dai servizi veterinari;



- € 6.066 Prodotti farmaceutici per uso veterinario: la riduzione è dovuta alla minore richiesta nell'esercizio 2024 dei servizi veterinari rispetto ai fabbisogni espressi in sede di gara.

Si precisa che la tabella dei CND è stata carica sulla piattaforma SCRIBA al percorso /Cartelle Condivise/Documenti per Ente/326/Documenti Personali Ente/2025/.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore complessivo degli acquisti di beni non sanitari per l'anno 2025 è pari ad € 525.747 con una variazione in aumento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 di € 58.439:

B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale		467.308	525.747	58.439
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	20.200	60.000	39.800
Carburanti e lubrificanti	€.	135.000	144.000	9.000
Cancelleria e stampati	€.	106.684	121.000	14.316
Supporti informatici e materiale per EDP	€.	37.000	37.000	0
Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	9.677	5.000	(4.677)
Altri beni non sanitari	€.	158.747	158.747	0

La variazione è da ricondurre principalmente a:

+ € 39.800 Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere: l'incremento è da ricondurre alla nuova aggiudicazione ARIA che avrà decorrenza dal 01.01.2025; la Convenzione regionale registra un incremento – rispetto al contratto in scadenza al 31.12.2024 – del 100% sia per effetto dell'aumento delle tariffe, che per la nuova impostazione definita dagli atti di gara: il compenso è ora calcolato su 365 giorni/anno e non su 22 giorni lavorativi;

+ € 9.000 Carburanti e lubrificanti: l'incremento è determinato dall'aumento di automezzi a seguito dell'adesione all'Accordo Quadro Consip "Veicoli a noleggio 2 - Lotto 5 Veicoli per la polizia locale" per il noleggio di 9 Jeep Renegade 1.30 Turbo T4 Limited per la SC PSAL (Decreto ATS N. 172 del 25.03.2024);

+ € 14.316 Cancelleria e stampati: i fabbisogni per l'esercizio 2025 sono stati stimanti tenendo conto dei consumi storici e dei rincari previsti per la fornitura di carta con conseguente ridefinizione di nuove basi d'asta per la procedura di gara che verrà condotta nell'anno 2025 per necessità non previste nella convenzione ARIA;

- € 4.677 Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze: l'andamento dei consumi è legato a necessità contingenti per interventi di manutenzione e perciò difficilmente pianificabili.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

#### B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Il valore complessivo appostato per l'anno 2025 è pari ad € 533.550 con una variazione in diminuzione rispetto alla Prechiusura al 3° trimestre 2024 di € 693.213:





Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Contributi ad associazioni di volontariato	€.	0	0	0
Contributi/Rimborsi per cure all'estero	€.	180.000	299.500	119.500
Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta	€.	0	500	500
Altre Contribuzioni Passive e sussidi)	€.	783.997	233.550	(550.447)
Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	262.766	0	(262.766)
<b>Totale</b>		<b>1.226.763</b>	<b>533.550</b>	<b>(693.213)</b>

Tale voce comprende:

- € 299.500 Contributi/Rimborsi per cure all'estero: con Decreto DG n. 175 del 27.03.2024 l'Agenzia ha preso atto della convenzione stipulata con ASST Spedali Civili di Brescia per la regolamentazione delle attività relative alla mobilità sanitaria internazionale e connesso mandato con rappresentanza. L'ASST Spedali Civili ha comunicato che per l'esercizio 2025 è già stata autorizzata e definita una richiesta di rimborso per cure all'estero pari a circa € 111.000. Visto l'andamento dei costi 2024 si è ritenuto opportuno prevedere costi pari ad € 299.500. Sarà cura dell'Agenzia procedere al monitoraggio dell'andamento della spesa;

- € 500 Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta;

- € 233.550 Altre Contribuzioni Passive e sussidi, di cui:

- o € 70.000 destinati alla disinfestazione zanzare (arbovirosi);
- o € 163.550 riversamenti obbligatori relativi alle entrate di cui al D. Lgs. 32/2021.

#### **B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**

Il valore complessivo appostato per l'anno 2025 è pari ad € 140.061 con una variazione in riduzione rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 per € 44.339:

<b>B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - Totale</b>	€.	<b>184.400</b>	<b>140.061</b>	<b>- 44.339</b>
---	----	----------------	----------------	-----------------

Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Consulenze sanitarie da terzi	€.	184.400	140.061	(44.339)

Tale voce comprende:

- € 90.000 costi consulenze veterinarie riferite ad incarichi libero professionali conferiti a veterinari per la bonifica sanitaria;

- € 30.000 costi consulenze veterinarie riferite ad incarichi libero professionali conferiti a veterinari per attività svolta nei macelli;

- € 20.061 costi per altri incarichi di consulenza sanitaria da privato.





In riferimento alla voce di spesa “Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socioanitarie e non sanitarie” l’Agenzia ha esposto nel BPE 2025 costi pari all’ assegnazione regionale di € 448.500:

DESCRIZIONE	BPE 2025
Consulenze sanitarie da terzi	140.061,00
Servizi per consulenze Tecniche - da privato	10.000,00
Servizi per consulenze Legali - da privato	287.928,00
Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	10.511,00
	<b>448.500,00</b>

L’assegnazione regionale relativa alle consulenze e collaborazioni sanitarie di € 140.061 è stata esposta alla riga NI-San cod. 50201140010070 “Consulenze sanitarie da terzi”.

L’assegnazione regionale relativa alle consulenze e collaborazioni non sanitarie di € 308.439 è stata esposta alle seguenti righe NI-San:

cod. 50202020020020 “Servizi per consulenze Tecniche - da privato” € 10.000;

cod. 50202020020030 “Servizi per consulenze Legali - da privato” € 287.928;

cod. 50202020030050 “Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato” € 10.511.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore complessivo appostato per l’anno 2025 è pari ad € 8.303.253 con una variazione in aumento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 per € 9.931.

Tale voce è formata come segue:

B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale	€.	8.293.322	8.303.253	9.931
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Lavanderia	€.	22.609	52.308	29.699
Pulizia	€.	400.000	390.000	(10.000)
Mensa dipendenti	€.	1.098.008	1.098.008	0
Riscaldamento	€.	483.000	483.000	0
Servizi di elaborazione dati	€.	727.719	727.719	0
Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€.	3.500	5.000	1.500
Smaltimento rifiuti	€.	36.000	45.000	9.000
Utenze telefoniche	€.	263.067	263.067	0
Utenze elettricità	€.	329.000	328.600	(400)
Acqua, gas, combustibile	€.	65.000	65.000	0
Servizi esterni di vigilanza	€.	11.898	12.117	219
Assicurazioni: Altri premi	€.	807.155	807.155	0
Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	153.132	154.148	1.016
Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)	€.	50.280	50.280	0
Servizi postali e telex	€.	831.385	865.830	34.445
Pubblicità e promozione	€.	13.890	13.800	(90)
Rimborso spese di viaggio e soggiorno)	€.	7.750	10.000	2.250
Altri servizi non sanitari)	€.	2.989.929	2.932.221	(57.708)

La variazione è da ricondurre principalmente:

+ € 29.699 Lavanderia: incremento dovuto alla nuova aggiudicazione ARIA che avrà decorrenza dal 01.01.2025; la Convenzione regionale registra un incremento – rispetto al contratto in scadenza al



31.12.2024 – del 100% sia per effetto dell'aumento delle tariffe, che per la nuova impostazione definita dagli atti di gara: il compenso è ora calcolato su 365 giorni/anno e non su 22 giorni lavorativi;

- € 10.000 Pulizia: la stima dei fabbisogni per l'esercizio 2025 tiene conto anche della attività di pulizia post cantiere Edificio R c/o la sede dell'Agenzia Viale Duca degli Abruzzi e dell'attività di pulizia post cantiere nuova sede Distretto Veterinario di Leno effettuate nell'esercizio 2024;

+ € 9.000 Smaltimento: sono stati previsti maggiori costi per smaltimento materiali vari (legno, ingombranti, strumentazione, bombole di gas vari, ecc.);

+ € 34.445 Servizi postali e telex: con decreto ATS n. 190 del 29.03.2024 si è preso atto dell'Adesione alla Convenzione ARIA\_2023\_052 per l'affidamento dei servizi postali Lotto n. 1) inerente il "Servizio di recapito della corrispondenza massiva gestione degli esiti e gestione delle comunicazioni di ritorno". Rispetto alla precedente Convenzione ARIA, con la nuova Convenzione ARIA 2023\_052 lotto 1) si registra un notevole incremento dei costi delle spedizioni che passano da un costo unico Posta Target Gold di € 0,21623 (IVA esclusa), a costi differenziati per tipologia di invio, tra cui, quelli maggiormente utilizzati dall'ATS risultano pari a € 0,29 (oltre IVA) per spedizioni posta ordinaria urbana 20 g. ed € 0,53 (oltre IVA) per spedizioni posta ordinaria extraurbana 20 g;

- € 57.708 Altri servizi non sanitari, di cui:

+ € 4.964 compensi docenti corso di Laurea Assistenti sanitari e Tecnici della prevenzione;

-€ 251.880 per l'anno 2025 non sono ancora state attribuite le risorse per la presa in carico degli assistiti assegnate nel 2024 ed esposte nella prechiusura 3° CET 2024;

- € 237.455 importo riferito a costi finanziati a contributi/utilizzo contributi anni precedenti presenti nella prechiusura 3° CET 2024 ma non previsti per il 2025;

+€ 15.003 altri servizi appaltati. Nei primi mesi del 2025 è previsto un intervento di sanificazione sottotetto Edificio 2, edifici R e M per (guano piccioni) per un importo stimato in € 20.000, tale voce comprende la quota – dal 01.06.2025 – del nuovo contratto che verrà stipulato, con gara aggregata con ASST del Garda (ATS BS capofila) per la gestione externalizzata dei magazzini economale e farmaceutico;

- € 6.866 trasporto e smaltimento carcasse animali;

+ € 418.526 incremento dell'assegnazione dei costi SISS (anno 2024 € 1.524.982, anno 2025 € 1.943.508).

#### **SISS Farmacie**

Nella riga NI cod. 50202010110050 "Altri servizi non sanitari)" è compreso il costo SISS pari ad € 1.943.508 nonché il costo della telemedicina pari ad € 538.982.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono attesi costi nell'anno 2025.

#### **Altri servizi non sanitari**



#### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I costi appostati per l'anno 2025 sono pari ad € 2.932.221 in diminuzione rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 di € 57.708.

Tale voce di spesa comprende:

- spese tenuta conto CCP € 1.000;
- servizio di assistenza fiscale € 11.550;
- costi relativi al corso di laurea assistente sanitario e tecnico della prevenzione € 67.476;
- costi telepass, lavaggio auto, noleggio barche per prelievi acque sui laghi bresciani € 33.328;
- costi SISS € 1.943.508;
- costi telemedicina € 538.982;
- esternalizzazione del magazzino economale/farmaceutico, custodia atti, car sharing € 130.000;
- magazzinaggio facchinaggio € 54.670;
- trasporto e smaltimento carcasse animali € 24.960;
- compensi altri organi collegiali € 79.777;
- ulteriori risorse assegnate da Regione e appostate su detta voce € 46.970.

#### B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I costi appostati per l'anno 2025 sono pari ad € 308.439 in diminuzione di € 44.736 rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024:

B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale		€.	353.175	308.439	- 44.736
Descrizione			Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Servizi per consulenze Tecniche - da privato		€.	34.675	10.000	(24.675)
Servizi per consulenze Legali - da privato		€.	287.928	287.928	0
Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato		€.	30.572	10.511	(20.061)

Tale voce di spesa comprende:

- € 10.000 consulenze tecniche;
- € 10.511 prestazioni lavoro interinale tecnico;
- € 287.928 servizi per consulenze legali.

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

##### Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I costi appostati per l'anno 2025 sono pari ad € 120.000 in diminuzione rispetto alla Prechiusura al 3° trimestre 2024 di € 120.199.



<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>				
<b>- Totale</b>	<b>€.</b>	<b>240.199</b>	<b>120.000</b>	<b>- 120.199</b>
<b>Descrizione</b>		<b>Prechiusura al 3° trimestre 2024</b>	<b>Preventivo al 31/12/2025</b>	<b>Variazione</b>
Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	€.	1.000	0	(1.000)
Formazione esternalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	12.516	0	(12.516)
Formazione esternalizzata da privato	€.	226.683	120.000	(106.683)

*Il costo dell'attività di formazione 2025 è stato determinato sulla base dei fabbisogni formativi espressi dai Dipartimenti Aziendali nonché delle ulteriori possibili spese riferite al piano integrato locale. Rispetto alla prechiusura 3° trimestre 2024 si è registrata una diminuzione pari ad € 120.199 relativa ai costi sostenuti nell'esercizio 2024 e finanziati da contributo/utilizzi di contributi anni precedenti.*

### B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*I costi appostati per l'anno 2025 sono pari ad € 2.478.281 in aumento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 di € 315.373.*

<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale</b>	<b>€.</b>	<b>2.162.908</b>	<b>2.478.281</b>	<b>315.373</b>
<b>Descrizione</b>		<b>Prechiusura al 3° trimestre 2024</b>	<b>Preventivo al 31/12/2025</b>	<b>Variazione</b>
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	€.	805.420	805.420	0
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	€.	19.847	20.200	353
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	€.	955	500	(455)
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€.	169.301	266.267	96.966
Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	€.	105.000	103.800	(1.200)
Altre manutenzioni e riparazioni	€.	1.062.385	1.282.094	219.709

*La variazione è da ricondurre principalmente:*

*+ € 96.966 Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie. A partire da giugno 2024 è stato sottoscritto il nuovo contratto di Global Service delle attrezzature sanitarie del Laboratorio di Prevenzione. Il nuovo fornitore ha eseguito la mappatura del parco macchine ed ha effettuato delle valutazioni in ordine alle necessità manutentive delle attrezzature, anche in relazione alla scadenza delle garanzie; nell'ultimo periodo dell'anno 2024 sono state concentrate attività di manutenzione improcrastinabili. Il costo indicato nell'anno 2025 rappresenta invece il costo annuale del contratto.*

*+ € 219.709 Altre manutenzioni e riparazioni. L'incremento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 è determinato principalmente:*

- dall'adesione alla nuova convenzione - Sanità Digitale 2 – lotto 3 relativa alla manutenzione del sito istituzionale e intranet aziendale che comporterà maggiori oneri;*
- dal nuovo servizio di DLP – prevenzione perdita dei dati.*



## B.4) Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I costi appostati per l'anno 2025 sono pari ad € 656.335 in aumento rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024 di € 35.370.

B.4) Godimento di beni di terzi - Totale	€.	620.965	656.335	35.370
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Affitti passivi)	€.	46.848	56.218	9.370
Spese condominiali	€.	45.000	50.000	5.000
Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	€.	47.478	48.000	522
Canoni di Noleggio non sanitari	€.	481.639	502.117	20.478

La variazione è da ricondurre principalmente:

+ € 9.370 Affitti passivi: l'aumento è dovuto ai costi di sublocazione dell'immobile sito a Leno presso Cassa Padana BCC Società Cooperativa dove è stato trasferito il Distretto Veterinario 3 dal P.O. Leno di ASST del Garda, periodo dal 12.03.2024 al 11.03.2026;

+ € 5.000 Spese condominiali: l'aumento è dovuto ai costi di sublocazione dell'immobile sito a Leno presso Cassa Padana BCC Società Cooperativa dove è stato trasferito il Distretto Veterinario 3 dal P.O. Leno di ASST del Garda, periodo dal 12.03.2024 al 11.03.2026

+ € 20.478 Canoni di noleggio non sanitari: l'incremento è determinato dall'aumento di automezzi a noleggio, a seguito dell'adesione all'Accordo Quadro Consip "Veicoli a noleggio 2 - Lotto 5 Veicoli per la polizia locale" per il noleggio di 9 Jeep Renegade 1.30Turbo T4 Limited per la SC PSAL (Decreto ATS N. 172 del 25.03.2024).

## B.9 Oneri diversi di gestione

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

I costi appostati per l'anno 2025 alla riga NI cod. 50950060000000 "Altri Oneri diversi di gestione" sono pari ad € 347.322 in diminuzione di € 74 rispetto alla Prechiusura 3° trimestre 2024.

Tale voce di spesa comprende:

- rimborso chilometrico ai dipendenti € 120.000;

- adesione UNI, CEI, FIASO € 937;

- rimborso spese collaborazioni gratuite € 2.208;

- oneri processuali sentenze e contributo unificato € 47.976;

- incarico consulente di parte CTU € 40.000;

- spese notifica atti € 5.500;

- convenzione con l'Ente Italiano di Accreditamento ACCREDIA per la verifica di conformità alla norma UNI CEI EN ISO/IEC 17025:2018 (Requisiti generali per la competenza dei laboratori di prova e di taratura) del Laboratorio di Prevenzione – Decreto D.G. n. 590 del 10.10.2022 € 12.500;



- servizio di Certificazione del Sistema di Gestione per la Qualità – Decreto D.G. n. 230 del 20.04.2021 € 961;
- servizi di supporto per la manutenzione ed evoluzione del Sistema di Gestione per la Qualità – Determinazione n. 629 del 02.08.2022 € 12.000;
- oneri di gestione relativi al progetto PIL € 30.000;
- servizio di Responsabile della protezione dei dati personali (DPO) per un periodo di 3 anni: affidamento dal 24.07.2024 al 23.07.2027 – Determina n. 257 del 23.07.2024 € 13.408;
- costi relativo all'incarico di responsabile UPT "Ufficio di pubblica tutela" € 3.735;
- costo incarico di consigliere di fiducia € 1.740;
- oneri relativi al protocollo d'intesa con Comunità Montana del Sebino Bresciano e Comunità Montana della Valle Trompia per incasso dei diritti sanitari (SUAP/SUED) € 1.914;
- altri oneri diversi di gestione € 16.659;
- costo corso conducenti area veterinaria € 2.184;
- aggio Agenzia delle Entrate a seguito riscossione dei crediti iscritti a ruolo € 10.000;
- oneri relativi a penali/sinistri automezzi a noleggio € 13.600;
- spese di soccombenza € 12.500.

### ATSC15 – ALTRI COSTI

Nel BPE 2025 sono stati appostati costi pari all'assegnazione regionale 2025 per € 3.609.198:

Etichette di riga	ALTRI COSTI	IRAP	L. 210	Prestazioni orarie aggiuntive	Totale complessivo
326	1.109.383	86.700	2.212.817	200.298	3.609.198

Tale valore comprende:

- € 2.212.817 costi indennizzi legge 210/92;
- € 200.298 prestazioni aggiuntive personale del comparto e relativa IRAP pari ad € 13.642 finanziati come segue:
  - o € 190.819 contributo prestazioni aggiuntive PSAL rilevato al conto cod. 40101110000000 "Altri contributi da Regione (FSR indistinto)";
  - o € 23.121 utilizzo contributi anni precedenti rilevato al conto cod. 40120010010000 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato".



	Decreto n. 15492/2024	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	(C-A)	(C-B)
Altri costi al lordo dei contributi e utilizzi	3.609.198	3.609.198	3.609.198	-	-
- L. 210/92	2.212.817	2.212.817	2.212.817	-	-
- contributi in conto esercizio	1.000	1.000	190.819	189.819	189.819
- utilizzo contributi anni precedenti	187.837	187.837	23.121	- 164.716	- 164.716
				-	-
				-	-
Altri costi al netto dei contributi e utilizzi	1.207.544	1.207.544	1.182.441	- 25.103	- 25.103

### Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI) e Medicina dei servizi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Non sono attesi costi nell'anno 2025.

### Contributi obbligatori Legge 210/92

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Nel BPE 2025 è stato esposto il valore di € 2.212.817 assegnato con il Decreto sopra richiamato.

RICAVI - 40102030070000 "Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) - Vincolati" € 2.212.817

COSTI - 50201130010040 "Contributi obbligatori Legge 210/92" € 2.212.817.

Allegata al presente documento di Bilancio viene inviata la tabella relativa agli indennizzi L. 210/92 per un totale di € 2.212.817.

### Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Tale voce comprende principalmente le seguenti voci di spesa:

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

Nel BPE 2025 sono stati esposti i valori assegnati pari a complessivi € 213.940:

#### Prestazioni Orarie Aggiuntive comprensive di oneri riflessi ed irap - art. 55 comma 2

(Importo,00)	SANITARIO		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
AREA DEL COMPARTO			
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA):			
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)			
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024	200.298,00	13.642,00	213.940,00
TOTALE	200.298,00	13.642,00	213.940,00

finanziati come segue:



o € 190.819 contributo prestazioni aggiuntive PSAL rilevato al conto cod. 40101110000000 "Altri contributi da Regione (FSR indistinto)";

o € 23.121 utilizzo contributi anni precedenti rilevato al conto cod. 40120010010000 "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato".

Si segnala sin da ora che le risorse attribuite di € 213.940 potrebbero non essere sufficienti a finanziare i controlli che verranno effettuati fuori orario dal personale del comparto pari ad € 453.232,50:

- controlli ufficiali e campionamenti nell'ambito della sicurezza alimentare degli alimenti di origine animale al di fuori dell'ordinario orario di lavoro da parte dei Tecnici della prevenzione afferenti al Dipartimento Veterinario Sicurezza Alimenti Origine Animale. L'attività ha preso avvio dal 01.01.2024, i costi stimati per l'anno 2025 sono pari ad € 122.820,00 (Irap e oneri compresi);

- controlli ufficiali sicurezza alimentare e nutrizione. L'attività ha preso avvio nel 4° trimestre 2024, i costi stimati per l'anno 2025 sono pari ad € 90.112,50 (Irap e oneri compresi);

- controlli per la tutela della salute sui luoghi di lavoro. L'attività ha preso avvio dal 2° trimestre 2024, i costi stimati per l'anno 2025 sono pari ad € 240.300,00 (Irap e oneri compresi).

#### **ATTIVITA' INCENTIVATA DIRIGENTI VETERINARI E DIRIGENTI MEDICI**

Per completezza informativa e in attesa di indicazioni regionali per una corretta contabilizzazione ed esposizione dei costi e dei ricavi nel bilancio aziendale, si evidenzia che l'ATS con Decreto n. 474 del 14.08.2024 ha preso atto della sottoscrizione, in data 07.08.2024, da parte di ATS della Città Metropolitana di Milano, ATS Bergamo, ATS Brescia, ATS Brianza, ATS della Montagna, ATS Insubria, ATS Pavia e ATS Val Padana del Protocollo di Intesa per la definizione di Linee Guida per la gestione, in maniera omogenea, degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari, valevole dalla data di sottoscrizione al 31.12.2025.

L'ATS, al fine di dare attuazione al protocollo d'Intesa, ha chiesto a Regione Lombardia già a partire dal III CET 2024 l'adeguamento dei vincoli di costo e di ricavo assegnati nell'anno 2024 e nei successivi di validità del protocollo, tenuto conto della quota parte degli introiti derivanti dalla riscossione delle tariffe spettanti alle Agenzie ai sensi dell'articolo 15, comma 2, lett. a) del D. Lgs n. 32 del 02.02.2021 s.m.i destinati al finanziamento degli obiettivi prestazionali incentivati per lo svolgimento di controlli ufficiali dei Dirigenti Veterinari.

In particolare, i costi stimati nell'anno 2025 per l'attività fuori orario dei dirigenti veterinari derivanti dall'attuazione di tale protocollo sono complessivamente pari ad € 414.384 e si riferiscono all'erogazione controlli Ufficiali di Ante Mortem e Post Mortem presso impianti di macellazione al di fuori dell'ordinario orario di lavoro nonché all'erogazione di attività fuori ordinario orario di lavoro non già ricomprese nei progetti attivati nel 2024 (es. attività di vigilanza fiere mostre e mercati, certificazioni veterinarie ecc..).

Per quanto attiene i controlli effettuati dai **Dirigenti Medici fuori orario nell'ambito:**





- **della sicurezza alimentare e nutrizione**, i costi stimati per l'anno 2025 sono pari ad € 17.301,60 (Irap e oneri compresi);

- **della tutela e sicurezza suoi luoghi di lavoro**, i costi stimati per l'anno 2025 sono pari ad € 32.040,00 (Irap e oneri compresi).

#### **Imposte e tasse (escluse IRAP e IRES)**

Nel BPE 2025 sono stati confermati i valori esposti in prechiusura 3° CET 2024 pari € 146.590.

#### **Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale**

Nel BPE 2025 sono stati confermati i valori esposti in prechiusura 3° CET 2024 pari ad € 873.721 comprensivi del valore appostato sulla voce IC di € 48.712.

#### **IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente**

Nel BPE 2025 sono stati appostati costi per € 86.700. Tale importo comprende l'IRAP sulle prestazioni aggiuntive di € 13.642.

### **ATSC16 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

L'assegnazione 2025 tiene conto:

- degli accantonamenti ex art. 113 D.lgs. n. 50/2016, ora novellato dall'art. 45 del D.lgs. 36/2023, che vengono al momento confermati nei valori dell'assestamento 2024 e che verranno aggiornati nel corso dell'esercizio 2025;

- degli accantonamenti per sicurezza nei luoghi di lavoro sulla base dei valori esposti dalle aziende in sede di assestamento 2024;

- degli accantonamenti per fondo di perequazione e legge Balduzzi.

Si prende atto che nel corso dell'esercizio verranno altresì valutati i fondi rischi e svalutazione crediti per ciascuna azienda.

Nel BPE 2025 sono pari ad € 1.410.142 di cui:

€ 1.410.142 area sanitaria;

€ 0 area sociosanitaria.

#### **AREA SANITARIA**

Sono pari ad € 1.410.142 e sono formati come segue:



**cod. 51540060000000 "Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D. Lgs 50/2016" € 32.323**

L'importo assegnato con il Decreto di assegnazione 2025 corrisponde al valore assegnato con decreto n. 15492/2024 pari ad € 32.323.

**cod. 51560010100000 "Accantonamenti libera professione" € 2.031**

Sono pari ad € 2.031 e sono formati come segue:

- Acc.to Legge Balduzzi L. Professione € 911;
- Acc.to Fondo Perequazione L. Professione € 1.120.

**Cod. 51560010200000 "Altri accantonamenti altro" € 1.375.788**

Sono pari ad € 1.375.788 e sono riferiti all'accantonamento dei "Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro – sanzioni" di pari importo.

#### **AREA SOCIO SANITARIA**

Si rimanda al paragrafo 5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI).

#### **ATSC18 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*In sede di Bilancio Economico di Previsione anno 2025 non sono attesi valori per queste voci.*

#### **ATSC19 – PRESTAZIONI SANITARIE**

L'assegnazione regionale anno 2025 di cui al Decreto sopra richiamato per la voce di spesa "Prestazioni sanitarie" è pari ad € 15.384.561 e comprende:

- Emocomponenti pubblico € 2.597.621;
- Emocomponenti privato € 23.768;
- Subacuti pubblico € 2.612.938;
- Subacuti privato € 3.749.031;
- NRS pubblico € 7.239;
- NRS privato € 89.129;
- Prestazioni terme € 1.002.857;
- Mobilità terme € 1.132.904;
- Mobilità trasporti € 1.475.506;
- AIDS € 1.333.043;
- Altre prestazioni € 1.360.525.



	Decreto n. 15492/2024	Prechiusura 3° CET 2024	BPE 2025	Variazione	Variazione
	A	B	C	(C-A)	(C-B)
Prestazioni Sanitarie al lordo dei contributi e utilizzi	17.776.293	17.776.293	15.384.561	- 2.391.732	- 2.391.732
Di cui costi finanziati da contributi/utilizzi:	-	-	-	-	-
- AIDS	1.333.043	1.333.043	1.333.043	-	-
- utilizzo contributi anni precedenti /contributi in conto esercizio vaccini da pubblico	3.069.023	3.069.023	-	- 3.069.023	- 3.069.023
Totale costi finanziati	4.402.066	4.402.066	1.333.043	- 3.069.023	- 3.069.023
Di cui costi non finanziati da contributi/utilizzi:	-	-	-	-	-
- Quota AIDS da finanziare con contributo	-	-	-	-	-
- Subacuti da pubblico	2.612.938	2.612.938	2.612.938	-	-
- Subacuti da privato (compreso piano pandemico 2023/2024)	3.749.031	3.749.031	3.749.031	-	-
- Terme	1.002.857	1.002.857	1.002.857	-	-
- Terme fuori regione	1.058.982	1.058.982	1.132.904	73.922	73.922
- Trasporti fuori regione	1.379.229	1.379.229	1.475.506	96.277	96.277
Subacuti COVID	-	-	-	-	-
Fondazione Serena - Centro Nemo - alta complessità	628.000	628.000	628.000	-	-
vaccini da pubblico	146.662	146.662	-	- 146.662	- 146.662
Nuove reti sanitarie DA PUBBLICO	7.239	7.239	7.239	-	-
Nuove reti sanitarie da privato	89.129	89.129	89.129	-	-
Emocomponenti da pubblico	2.346.648	2.346.648	2.597.621	250.973	250.973
Emocomponenti da privato	30.347	30.347	23.768	- 6.579	- 6.579
Prestazioni Sanitarie al netto dei contributi e utilizzi	323.165	323.165	732.525	409.360	409.360
Totale costi non finanziati da contributi/utilizzi	13.374.227	13.374.227	14.051.518	677.291	677.291

## Assistenza termale

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Con il decreto di assegnazione 2025 i valori assegnati per l'assistenza termale sono i seguenti:

- terme mobilità € 1.132.904;
- terme prestazioni € 1.002.857.

Nella NI-San tali valori sono stati esposti come segue:

B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale	€.	2.061.839	2.135.761	73.922
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	€.	914.557	914.557	0
Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	€.	88.300	88.300	0
Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	€.	1.058.982	1.132.904	73.922

## Trasporti sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Con il decreto di assegnazione 2025 il valore assegnato per la voce "Trasporti mobilità" è pari ad € 1.475.506 ed è stato esposto in NI-San come segue:



<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale</b>	€.	<b>1.379.229</b>	<b>1.475.506</b>	<b>96.277</b>
<i>Descrizione</i>		<i>Prechiusura al 3° trimestre 2024</i>	<i>Preventivo al 31/12/2025</i>	<i>Variazione</i>
Acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0
Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	1.379.229	1.475.506	96.277

### Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nel BPE 2025 i costi esposti sono pari ad € 2.633.403 di cui € 2.597.621 emocomponenti da pubblico.*

*I costi previsti per l'anno 2025 sono in linea con la prechiusura del 3° CET 2024:*

Descrizione Prestazione		<i>Prechiusura al 3° trimestre complessivo</i>	<i>Preventivo 2025</i>	<i>Variazione</i>
<b>Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione</b>	€.	<b>2.382.430</b>	<b>2.633.403</b>	<b>250.973</b>
HOSPICE DA ASST/IRCCS REGIONE	€.			0
AMBULATORIO AL SABATO	€.			0
Prestazioni medicina preventiva ASST cod. 721	€.	8.620	8.620	0
Contrib. Obblig. D.LGS 32/2021 ATS cod. 321	€.	1.239	1.239	0
Contrib. Obblig. D.LGS 32/2021 ATS cod. 322	€.	798	798	0
Contrib. Obblig. D.LGS 32/2021 ATS cod. 324	€.	42	42	0
Contrib. Obblig. D.LGS 32/2021 ATS cod. 325	€.	1.344	1.344	0
Contrib. Obblig. D.LGS 32/2021 ATS cod. 327	€.	399	399	0
Tipizzazione midollo ASST 718	€.	0		0
Tipizzazione midollo ASST 924	€.	0		0
Emocomponenti	€.	2.346.648	2.597.621	250.973
Sorveglianza sanitaria ASST 723	€.	23.340	23.340	0

### Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nel BPE 2025 i costi esposti sono pari ad € 261.201 e sono in linea con la prechiusura del 3° CET 2024:*

Descrizione Prestazione		<i>Prechiusura al 3° trimestre complessivo</i>	<i>Preventivo 2025</i>	<i>Variazione</i>
<b>Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico</b>	€.	<b>261.201</b>	<b>261.201</b>	<b>0</b>
HOSPICE DA ALTRI SOG PUBBLICI	€.			0
Prestazioni integrativa e dietetica aziende fuori regione	€.	10.000	10.000	0
Procreazione assistita DGRX/7628 28/12/2017	€.	51.000	51.000	0
Attività analitica IZSLER su campioni ufficiali a pagamento dei privati e fatturati/incassati da ATS in applicazione nota del Ministero della salute prot. 892 del 10.01.2019	€.	166.000	166.000	0
Tipizzazione genotipica per carcinoma mammario fuori regione DM 18 maggio 2021 e DGR 5178 del 3/09/2021	€.	25.000	25.000	0
Analisi ARPA campioni di profumo	€.	3.201	3.201	0
Prestazioni sanitarie da pubblico fuori regione	€.	6.000	6.000	0



## Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Nel BPE 2025 i costi esposti sono pari ad € 6.258.513 di cui:

- € 1.033.043 AIDS,
- € 3.749.031 subacuti da strutture private;
- € 88.129 nuove reti sanitarie da privato;
- € 23.768 emocomponenti da privato.

Nella tabella che segue è evidenziato il dettaglio di tutte le voci di spesa:

Descrizione Prestazione		Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
<b>Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi</b>	<b>€.</b>	<b>8.924.755</b>	<b>6.258.513</b>	<b>(2.666.242)</b>
ASSISTENZA SPECIALISTICA CREG	€.			0
AMBULATORIO AL SABATO	€.			0
AIDS	€.	1.333.043	1.333.043	0
HOSPICE DA STRUTTURE PRIVATE	€.			0
SUBACUTI DA STRUTTURE PRIVATE	€.	3.749.031	3.749.031	0
NUOVE RETI SANITARIE DA STRUTTURE PRIVATE	€.	89.129	89.129	0
Prestazioni sanitarie case alloggio	€.	14.000	14.000	0
spese connesse emergenza veterinaria	€.	10.000	10.000	0
altre prestazioni	€.	2.182	2.182	0
Fondazione Serena - Centro Nemo - alta complessità	€.	628.000	628.000	0
Emocomponenti da privato	€.	30.347	23.768	(6.579)
Costi contratti di scopo finanziati con assegnazione regionale per la copertura dell'attività prevista nel periodo epidemico autunno-inverno 2024-2025 come disposto dalla DGR n. XII/2966 del 05/08/2024	€.	409.360	409.360	0
Progetto "STAR" presso la Fondazione Richiedei - Polo sociosanitario di Gussago ai sensi della DGR n. X/6766 del 22/06/2017 " - ACCESSO MMG	€.	0	0	0
Autosufficienze misura B1 - Voucher	€.	2.184.519	0	(2.184.519)
Autosufficienze misura B1 - Autismo	€.	273.634	0	(273.634)
Prestazioni Gioco d'azzardo patologico (costo finanziato da utilizzo contributi anni precedenti)	€.	201.510	0	(201.510)

## Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono attesi costi nel 2025.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Non sono attesi costi nel 2025.



## 5 Gestione socio sanitaria (ex ASSI)

### RICAVI

Cod.	Voce	Prechiusura al 3° trimestre 2024	BPE 2025	Variazione
	<b>RICAVI</b>	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C=B-A</b>
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	10.041.635	10.041.635
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	224.470.441	217.133.760	- 7.336.681
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari	-	-	-
	<b>Totale ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>224.470.441</b>	<b>227.175.395</b>	<b>2.704.954</b>

I ricavi della Gestione socio sanitaria (ex ASSI) sono complessivamente pari ad € 227.175.395 e sono stati contabilizzati come segue:

- 40101030000000 Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) [ASSI per ATS] € 213.778.016;
- 40101120000000 Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto) € 3.355.744;
- 40120010080100 (Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra fondo) Vincolati) € 10.041.635.

I ricavi appostati sono pari alla stima dei costi definita con il decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 trasmesso con nota prot. n. A1.2024.0735426 del 19.12.2024. Le risorse sono state assegnate sulla base dei valori elaborati dalla DG Welfare tenendo conto dei provvedimenti assunti nel corso 2024 che hanno un impatto complessivo o un effetto di trascinamento economico anche sull'esercizio 2025. In particolare, le assegnazioni per il finanziamento delle prestazioni sociosanitarie rese dalle RSA e dalle RSD comprendono gli effetti dell'applicazione di quanto previsto con D.G.R. n. 3562 del 9 dicembre 2024 avente ad oggetto "Determinazioni in merito al finanziamento dell'assistenza farmaceutica in RSA e in RSD".

Si è proceduto all'allineamento dei ricavi con il totale dei costi pari ad € 227.175.395.

#### **FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE TERRITORIO (FSR Indistinto) (ASSI per ATS) – ricavo € 213.778.016**

L'importo, pari ad € 213.778.016, è destinato alla copertura dei costi così come di seguito rappresentato:

- 1) € 211.307.723 per prestazioni socio sanitarie di cui:
  - € 211.090.343 per unità di offerta budgettizzate e remunerazione extra-budget; più precisamente:
    - € 11.430.368 per ADI, di cui 4.956.991 per Misura Ras Aperta;
    - € 887.329 per cure palliative domiciliari;
    - € 9.053.783 per cure palliative residenziali;
    - € 720.833 per strutture di servizio residenziale terapeutico riabilitativo a media intensità per minori;



- € 17.846.827 per Servizi diurni per anziani e disabili (CDI, CDD, CSS);
- € 4.068.090 per Consulenti familiari privati;
- € 11.532.754 per Servizi di riabilitazione (compresa mobilità passiva regionale);
- € 117.224.122 per R.S.A., di cui € 3.228.365 per remunerazione extra-budget del maggior costo dell'utenza non tipica (compresa mobilità passiva regionale);
- € 23.221.343 per R.S.D., di cui € 501.731 per remunerazione extra-budget del maggior costo dell'utenza non tipica;
- € 3.713.076 per Servizi Multidisciplinari Integrati;
- € 1.724.857 per assistenza residenziale post-acuta;
- € 8.497.961 per Servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze (compresa mobilità passiva regionale);
- € 1.169.000 per Sperimentazioni sociosanitarie – riabilitazione minori e Case management;
- € 217.380 budget “Altri costi” per la copertura dei costi relativi ad interventi non tariffati dalla Regione come di seguito specificato:
  - € 80.000 interventi a favore di minori soggetti a provvedimenti penali nei centri per la Giustizia Minorile;
  - € 9.424 per ricoveri importanti fragilità;
  - € 3.575 per altri costi da destinare a ricoveri fuori Regione;
  - € 20.500 per prestazioni ADI fuori Regione;
  - € 8.000 per Cure Palliative domiciliari fuori Regione;
  - € 11.000 per Cure Palliative residenziali fuori Regione;
  - € 66.868 per utente STP in RSA;
  - 18.013 per quota aggiuntiva ospite presso RSD.

2) € 2.470.293 per Misure socio sanitarie di cui:

- € 273.000 residenzialità leggera/assistita;
- € 491.393 residenzialità leggera/assistita per religiosi;
- € 1.100.000 Comunità Minori;
- € 605.900 Villaggio Alzheimer.

**ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE PER SERVIZI SOCIO-SANITARI (ASSI) - (FSR INDISTINTO) - € 3.355.744**

Con decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 è stato assegnato per l'esercizio 2025 l'importo di € 3.355.744 destinato a finanziare la contrattualizzazione di posti relativi ad Ospedali di Comunità afferenti all'area pubblica non intercompany e all'area privata.

Il ricavo, come indicato nelle schede allegate al decreto n. 20032/2024, è stato appostato alla voce di nota integrativa “Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto)” codice 40101120000000.

**UTILIZZO CONTRIBUTI VINCOLATI ESERCIZI PRECEDENTI DA MEF – PNRR (EXTRA FONDO) VINCOLATI - € 10.041.635**



Con decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 è stato assegnato per l'esercizio 2025 l'importo di € 10.041.635 a valere sui fondi accantonati nell'esercizio 2023 ex DGR 715/2023 e di quelli stimati relativamente all'assegnazione 2024 ex DGR 2856/2024.

**Si rammenta che la quota di finanziamento non utilizzata nell'esercizio 2023, pari ad € 6.667.371, è stata accantonata in sede di consuntivo 2023, come da indicazioni regionali, nell'Area Sanitaria.**

Si precisa infine che nel Modello SINT\_ATS detto importo, non essendo presente nel riquadro dei ricavi la specifica voce di nota integrativa, è stato appostato alla voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzati per servizi socio sanitari (ASSI) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondo)" codice 4.10.12.10.025.000.00.000, come concordato per le vie brevi con i competenti funzionari regionali.

## COSTI

Cod.	Voce	Prechiusura al 3° trimestre 2024	BPE 2025	Variazione
	<b>COSTI</b>	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C=B-A</b>
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	218.542.197	227.175.395	8.633.198
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	5.928.244	-	5.928.244
	<b>Totale costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>224.470.441</b>	<b>227.175.395</b>	<b>2.704.954</b>

Tutti i costi sono stati appostati nel rispetto delle assegnazioni per A.T.S. definite con decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 e nell'ambito del quadro economico programmatorio di cui alla DGR n. XII/3670 del 16.12.2024.

Per gli inserimenti di utenti in strutture ubicate fuori Regione sono stati appostati i valori indicati in sede di Prechiusura III CET 2024, ad eccezione delle strutture per le Dipendenze per le quali, come già rappresentato anche per l'esercizio 2024, è previsto un incremento.





ATTIVITA'	PRECHISURA AL 3° TRIM ESTRE 2024	BPE 2025	GAP
CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI PUBBLICI INTERCOMPANY	2.009.737	2.022.505	12.768
CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI PRIVATI	7.018.509	7.031.278	12.769
TARIFFATE BUDGETTIZZATE RSA	109.159.114	113.955.757	4.796.643
EXTRA BUDGET RSA	3.350.232	3.228.365	-121.867
RSA FUORI REGIONE	40.000	40.000	0
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CDD	8.751.853	8.906.946	155.093
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CDI	6.321.017	6.433.036	112.019
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CSS	2.310.864	2.351.817	40.953
EXTRA BUDGET CSS	152.328	155.028	2.700
STRUTTURE RIABILITATIVE riclassificate RIA	11.335.754	11.335.754	0
RIA FUORI REGIONE	197.000	197.000	0
SRM	720.833	720.833	0
ASSISTENZA POST ACUTA	1.724.857	1.724.857	0
TARIFFATE BUDGETTIZZATE RSD + RSD SEPPILLI	21.844.480	22.424.459	579.979
EXTRA BUDGET RSD	516.884	516.884	0
RSD FUORI REGIONE	280.000	280.000	0
TARIFFATE BUDGETTIZZATE TOX (compresi arresti e affidi)	7.784.664	8.327.961	543.297
TOX FUORI REGIONE	100.000	170.000	70.000
SMI	3.656.165	3.713.076	56.911
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CONSULTORI	4.043.549	4.068.090	24.541
ADI ORDINARIA DA PRIV	2.211.887	2.211.887	0
ADI ORDINARIA DA PUBB INTERCOMPANY	4.261.490	4.261.490	0
CURE PALLIATIVE DOMICILIARI PUBB INTERCOMPANY	545.147	548.361	3.214
CURE PALLIATIVE DOMICILIARI PRIV	319.335	338.968	19.633
SPERIMENTAZIONI SOCIO SANITARIE FSR CORRENTE	1.169.000	1.169.000	0
BUDGET ALTRI COSTI (IMPORTANTI FRAGILITÀ E RICOVERI FUORI REGIONE)	55.592	12.999	-42.593
CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI FUORI REGIONE	11.000	11.000	0
ADI FUORI REGIONE	20.500	20.500	0
CURE PALLIATIVE DOMICILIARI FUORI REGIONE	8.000	8.000	0
TUTELA MINORI SOGGETTI A MISURE PENALI	80.000	80.000	0
QUOTA AGGIUNTIVA UTENTE RSD TONINI	17.294	18.013	719
UTENTE STP IN RSA	24.994	66.868	41.874
MISURE SOCIO SANITARIE	2.470.293	2.470.293	0
OSPEDALI DI OCMUNITA'	901.199	3.355.744	2.454.545
MISURA RSA APERTA	4.956.991	4.956.991	0
VACCINAZIONI DOMICILIARI COVID	130.000	0	-130.000
CP DOM PNRR	3.040.055	3.040.055	0
C-DOM (EX ADI) PNRR	6.051.545	6.051.545	0
RSA APERTA PNRR	950.035	950.035	0
ACCANTONAMENTO PNRR	5.928.244	0	-5.928.244
<b>TOTALE</b>	<b>224.470.441</b>	<b>227.175.395</b>	<b>2.704.954</b>



**1) PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE (Unità di offerta sociosanitarie) - costo € 214.663.467 di cui:**

**C-DOM EX ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA (ADI) EROGATORI PUBBLICI - costo € 4.261.490**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 4.261.490 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024) così suddiviso:

- € 4.261.118, di cui € 2.130.828 per l'ASST degli Spedali Civili di Brescia, € 1.083.184 per l'ASST del Garda ed € 1.047.106 per l'ASST della Franciacorta, per prestazioni rese ad assistiti in ambito;
- € 372 per prestazioni rese ad assistiti fuori ambito.

**C-DOM EX ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA (ADI) EROGATORI PRIVATI - costo € 2.211.887**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 2.211.887 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024) così suddiviso:

- € 2.197.960 per acquisto di prestazioni rese nel territorio ATS;
- € 13.927 per acquisto di prestazioni rese nel territorio di altre ATS lombarde.

**RSA APERTA - costo € 4.956.991**

Con Decreto regionale n. 20032/2024 per la misura RSA Aperta è stato assegnato il finanziamento di € 4.956.991 così suddiviso: € 4.897.347 riferiti ad assistiti in ambito ed € 59.644 per assistiti fuori ambito.

In merito si precisa che detti costi:

- nella scheda di assegnazione sono stati indicati nella voce ADI;
- nel conto economico sono stati appostati alle voci inserite nel quadro "B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitaria a rilevanza sanitaria";
- nel modello SINT\_ATS sono stati mantenuti nella relativa voce compresa nel quadro "Costi Misure".

**CURE PALLIATIVE DOMICILIARI PUBBLICI - costo € 548.361**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 548.361 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 538.779 per cure palliative domiciliari verso ATS di appartenenza (gestiti da ASST) di cui € 234.786 per l'ASST degli Spedali Civili di Brescia, € 54.094 per l'ASST del Garda ed € 249.899 per l'ASST della Franciacorta;
- € 9.582 per Cure Palliative domiciliari verso altre ATS della Regione.

**CURE PALLIATIVE DOMICILIARI PRIVATI - costo € 338.968**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 338.968 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 337.296 per acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio;



- € 1.672 per acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione.

#### **CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI PUBBLICI - costo € 2.022.505**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 2.022.505 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 1.988.075 per cure palliative residenziali verso ATS di appartenenza (gestiti da ASST) di cui € 907.830 per l'ASST del Garda ed € 1.080.245 per l'ASST della Franciacorta;
- € 34.430 per Cure Palliative residenziali verso altre ATS della Regione gestite da ASST.

#### **CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI PRIVATI - costo € 7.031.278**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 7.031.278 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 6.213.081 per acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate nel proprio territorio;
- € 818.197 per acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate in altre province della Regione.

#### **SERVIZI DIURNI PER ANZIANI E DISABILI (CDI, CDD, CSS) - costo € 17.846.827**

La previsione dei costi risulta pari ai costi stimati con decreto regionale n. 20032/2024.

L'importo pari ad € 17.846.827, calcolato in misura proporzionale al valore appostato in sede di III CET 2024, è così suddiviso:

- € 8.906.946 per C.D.D., di cui € 8.781.823 per assistiti in ambito ed € 125.123 per assistiti fuori ambito;
- € 2.506.845 per C.S.S., di cui € 2.206.681 per assistiti in ambito, € 145.136 per assistiti fuori ambito ed € 155.028 per utenza extra budget fuori ambito da privato, riferibile alla Misura Disabili Gravissimi ex DGR 1152/2019 ed EX OP fascia B;
- € 6.433.036 per C.D.I., di cui € 6.390.716 per assistiti in ambito ed € 42.320 per assistiti fuori ambito.

#### **CONSULTORI FAMILIARI PRIVATI ACCREDITATI - costo € 4.068.090**

La previsione dei costi risulta pari ai costi stimati con decreto regionale n. 20032/2024.

L'importo pari ad € 4.068.090 è riferito:

- per € 3.694.027 alle funzioni tariffate ambito;
- per € 23.425 ai costi per bresciani fuori ambito;
- per € 350.638 alle funzioni non tariffate.

#### **SERVIZI DI RIABILITAZIONE/CURE INTERMEDIE (compresa mobilità passiva)" - costo € 11.532.754**

La previsione dei costi risulta pari ai costi stimati con decreto regionale n. 20032/2024.

L'importo pari ad € 11.532.754 è così suddiviso:

- € 1.862.709 per assistiti in ambito-prestazioni diurne e domiciliari;
- € 8.585.360 per assistiti in ambito-cure intermedie;
- € 337.031 per assistiti fuori ambito-prestazioni diurne e domiciliari;



- € 550.654 per assistiti fuori ambito- cure intermedie;
- € 197.000 per assistiti fuori Regione Lombardia.

### **SERVIZI RESIDENZIALI TERAPEUTICO-RIABILITATIVI A MEDIA INTENSITÀ PER MINORI CON DISTURBI DEL NEURO-SVILUPPO E DISABILITÀ COMPLESSA S.R.M. - costo 720.833**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 720.833 per assistiti fuori ambito (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024).

### **R.S.A. - costo € 117.224.122**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 117.224.122 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024, così suddiviso:

- € 109.663.692 per bresciani in ambito utenza tipica;
- € 4.292.065 per bresciani fuori ambito utenza tipica;
- € 40.000 per inserimento di utenti in RSA fuori Regione;
- € 2.741.394 per utenza bresciana non tipica extra budget in ambito (SLA, SV, ex O.P.);
- € 486.971 per utenza bresciana non tipica extra budget fuori ambito (SLA, SV, ex O.P. ed ex DGR 5000/2007).

Si rappresenta, che l'assegnazione per utenza non tipica, non tiene conto del costo relativo all'anno 2025 stimato in € 66.868,00 (€ 183,20/die ex DGR n. XI/6991/2022) per l'inserimento dall'anno 2011 nella RSA Paolo VI di Bagnolo Mella di un paziente STP 9 con diagnosi di SV. **Si ritiene di finanziare tale costo con le risorse assegnate per il budget "Altri costi".**

### **R.S.D. - costo € 23.221.343**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 23.221.343 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 21.032.574 per bresciani in ambito e fuori ambito;
- € 256.531 per SV/SLA/ex O.P./utenza DGR 5000 in ambito extra budget, compresi € 245.000 per i ricoveri degli utenti ex O.P. presso la RSD "G. Seppilli" a gestione diretta della ASST degli Spedali Civili di Brescia;
- € 16.514 per SV/SLA/ex O.P./utenza DGR 5000 extrabudget fuori ambito;
- € 243.839 per utenza complessa extrabudget fuori ambito riferibile alla Misura Disabili Gravissimi ex DGR 1152/2019;
- € 1.391.885 per la RSD "G. Seppilli" a gestione diretta della ASST degli Spedali Civili di Brescia;
- € 280.000 per inserimento di utenti in un Istituto Residenziale per Handicap fuori Regione.

### **SERVIZI MULTIDISCIPLINARI INTEGRATI (SMI) - costo € 3.713.076**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 3.713.076 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024), così suddiviso:

- € 3.625.302 per assistiti in ambito;
- € 87.774 per assistiti fuori ambito.



**SERVIZI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI AREA DIPENDENZE - UNITA' DI OFFERTA A BASSA INTENSITA' (compresa mobilità passiva) - costo € 8.497.961**

La previsione risulta pari ai costi stimati con decreto regionale n. 20032/2024. Sono stati previsti per l'esercizio 2025 costi pari ad € 8.497.961 così suddivisi:

- € 3.448.373 per assistenza in ambito A.T.S. di Brescia;
- € 4.782.873 per assistenza fuori ambito;
- € 170.000 per mobilità passiva fuori Regione Lombardia;
- € 96.715 per Unità di Offerta a Bassa Intensità.

**ASSISTENZA RESIDENZIALE POST ACUTA - costo € 1.724.857**

In conformità alle disposizioni regionali per la redazione del Bilancio di Previsione 2025, è stato appostato un importo di € 1.724.857 (corrispondente all'assegnazione di cui al decreto regionale n. 20032/2024) di cui € 1.623.911 per assistiti in ambito ed € 100.946 per assistiti fuori ambito.

**OSPEDALI DI COMUNITA' - costo € 3.355.744**

Il finanziamento per gli Ospedali di Comunità afferenti all'area pubblica non intercompany e all'area privata sul territorio bresciano è pari ad € 3.355.744.

**SPERIMENTAZIONI SOCIO SANITARIE - costo 1.169.000**

**Area "Riabilitazione Minori" - costo 989.000**

Con decreto regionale n. 20032/2024 è stato assegnato per l'anno 2025 un finanziamento di € 989.000 a carico FSR corrente.

**Area "Case Management" - costo € 180.000**

Con decreto regionale n. 20032/2024 è stato assegnato per l'anno 2025 un finanziamento di € 180.000 a carico FSR corrente.

**BUDGET "ALTRI COSTI" - costo € 217.380**

Il budget "Altri costi" assegnato con decreto n. 20032/2024 è pari ad € 217.380 di cui:

- € 9.424 per residenzialità importanti fragilità;
- € 80.000 per la prosecuzione nel corso del 2025 degli interventi a carattere socio sanitario connessi alla tutela dei minori soggetti a provvedimenti penali nei Centri per la Giustizia Minorile;
- € 20.000 per prestazioni ADI rese da strutture Pubbliche fuori Regione;
- € 500 per prestazioni ADI rese da strutture Private fuori Regione;
- € 5.000 per prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione;
- € 3.000 per prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate fuori Regione;
- € 10.000 per prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione;
- € 1.000 per prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate fuori Regione;
- € 66.868 per ricovero utente STP in RSA con diagnosi di SV. In merito si precisa che:



- fino all'esercizio 2023 il costo è stato finanziato mediante utilizzo di risorse accantonate in esercizi precedenti;
  - nell'esercizio 2024 il costo è stato posto in quota parte a carico del budget altri costi e per la restante quota parte si è in attesa di autorizzazione dell'utilizzo di tutte le risorse residue accantonate in esercizi precedenti pari ad € 42.057;
  - per l'esercizio 2025, considerando esaurita la disponibilità degli importi accantonati in esercizi precedenti, si è ritenuto di finanziare detto costo mediante le risorse assegnate per la voce "Altri costi";
- € 18.013 per quota aggiuntiva ospite presso RSD. Per effetto della sentenza n. 217/2020 del Trib. Civile di Pavia, nel I semestre, sono stati sostenuti costi pari a € 6.840,00 per l'ospite disabile c/o Cooperativa Sociale Onlus "G. Tonini – G. Boninsegna" di Brescia;
  - € 3.575 per altri costi da destinare a ricoveri fuori Regione.

## **2) PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE (Misure sociosanitarie) - costo € 2.470.293 di cui:**

### **MISURA RESIDENZIALITA' LEGGERA/ASSISTITA - costo € 273.000**

Con Decreto regionale n. 20032/2024 per la Residenzialità Leggera/Assistita è stato assegnato il finanziamento di € 273.000.

### **MISURA RESIDENZIALITA' LEGGERA/ASSISTITA PER RELIGIOSI - costo € 491.393**

Con Decreto regionale n. 20032/2024 per la Residenzialità Leggera/Assistita per religiosi è stato assegnato il finanziamento di € 491.393.

### **MISURA COMUNITA' MINORI – MINORI VITTIME DI ABUSO/VIOLENZA/MALTRATTAMENTO - costo € 1.100.000**

Con Decreto regionale n. 20032/2024 per la Misura Comunità Minori – Minori Vittime di Abuso/Violenza/Maltrattamento è stato assegnato il finanziamento di € 1.100.000.

### **VILLAGGIO ALZHEIMER - costo € 605.900**

Con il decreto regionale n. 20032/2024 è stato assegnato il finanziamento per il Villaggio Alzheimer in misura pari ad € 605.900.

Si precisa che detti costi nel Modello SINT\_ATS sono stati appostati nel quadro "Altri costi o interventi finanziati con contributi da F.S.R. di competenza dell'esercizio".

## **3) INTERVENTI FINANZIATI CON UTILIZZO CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI - costo € 10.041.635**

Con il decreto regionale n. 20032/2024 è stato autorizzato l'utilizzo di accantonamenti di assegnazioni PNRR domiciliarità ex DGR n. 715/2023 e n. 2856/2024, destinati al finanziamento dei contratti di scopo ADI (C-dom), cure palliative domiciliari (Cp-dom) e misura RSA aperta, per un importo pari ad € 10.041.635.

Nel rispetto delle previsioni regionali sono stati appostati i seguenti valori:

- RSA aperta PNRR: € 950.035
- C-DOM PNRR: € 6.051.545
- CP DOM PNRR: € 3.040.055

per un totale di € 10.041.635 così finanziati:



Anno	Provvedimento	Importo
2023	Assegnazione PNRR 2023 Decreto 7950/2024	6.667.371
2024	Assegnazione PNRR 2024 Decreto 15492/2024	3.374.264
	<b>Totale</b>	<b>10.041.635</b>

Come da stime regionali di cui al Decreto n. 15492/2024 e n. 20032/2024 le risorse al 01.01.2025 sono pari ad € 12.595.615.

Di seguito riepilogo di quanto sopra rappresentato:

ANNO ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	UTILIZZATO	RESIDUO AL 01/01/2025	UTILIZZO 2025	RESIDUO AL 31/12/2025
2023	8.783.697	2.116.326	6.667.371	6.667.371	-
2024	15.969.879	10.041.635	5.928.244	3.374.264	2.553.980
<b>TOTALE</b>	<b>24.753.576</b>	<b>12.157.961</b>	<b>12.595.615</b>	<b>10.041.635</b>	<b>2.553.980</b>

**Si rammenta infine che la quota di finanziamento non utilizzata nell'esercizio 2023, pari ad € 6.667.371, è stata accantonata in sede di consuntivo 2023, come da indicazioni regionali, nell'Area Sanitaria.**



## 6 Puntuale commento per ogni voce SK della differenza rispetto al decreto di assegnazione

Il BPE 2025 è stato redatto nel rispetto delle assegnazioni di cui al Decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 e delle linee guida regionali fornite per la redazione del bilancio:

Cod.	Voce	Decreto n. 20032 del 18.12.2022	BPE 2025	Variazione
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
ASLR01	Quota Capitaria	1.484.350.807	1.484.350.807	-
ASSIR01	Ricavi ASSI			-
ASLR02	Funzioni non tariffate	3.395.962	3.395.962	-
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	28.434.171	28.434.171	-
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	234.677.564	234.677.564	-
ASLR07	Altri contributi (al netto rettifiche)	2.212.817	2.212.817	-
ASLR08	Entrate proprie	5.884.860	5.884.860	-
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	199.043	199.043	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.		-	-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari		-	-
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie		-	-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	40.588.216	40.588.216	-
R_MOB_I	Mobilità internazionale	753.897	753.897	-
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1.800.497.337</b>	<b>1.800.497.337</b>	-
	<b>COSTI</b>			
ASLC01	Drg	602.796.644	602.796.644	-
ASLC02	Ambulatoriale	278.003.413	278.003.413	-
ASLC03	Neuropsichiatria	11.733.753	11.733.753	-
ASLC04	Screening	8.229.978	8.229.978	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	279.584.374	279.584.374	-
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	1.020.460	1.020.460	-
ASLC07	File F	205.371.655	205.371.655	-
ASLC08	Psichiatria	42.014.311	42.014.311	-
ASLC09	Personale	43.471.196	43.471.196	-
ASLC10	IRAP personale dipendente	1.765.992	1.765.992	-
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	194.481	194.481	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	227.175.395	227.175.395	-
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	565.549	565.549	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	242.617	242.617	-
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	16.138.079	16.138.079	-
ASLC15	Altri costi	3.609.198	3.609.198	-
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.410.142	1.410.142	-
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	18.786.081	18.786.081	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari		-	-
ASLC19	Prestazioni sanitarie	15.384.561	15.384.561	-
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	40.588.216	40.588.216	-
C_MOB_I	Mobilità internazionale	2.411.242	2.411.242	-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1.800.497.337</b>	<b>1.800.497.337</b>	-
ASLR12	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			
	<b>Risultato economico</b>	-	-	-

Brescia, 20 dicembre 2024

F.to Il Responsabile Economico Finanziario Dott.ssa Lara Corini

ai sensi del D.Lgs. 12/2/1993, n. 39







## NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

# BILANCIO PREVENTIVO 2025

## BILANCIO SOCIO ASSISTENZIALE

Azienda Sanitaria

Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Codice azienda:

326

*Regione Lombardia*





## Sommario

1.	Criteri generali .....	3
2.	Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2025 .....	3
3.	Ricavi .....	5
	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) .....	5
	A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti .....	5
	A.5) Costi capitalizzati .....	9
4.	Costi .....	10
	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari .....	10
	B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria .....	14
	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie .....	15
	B.9 Oneri diversi di gestione .....	15
	B.10) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali .....	15
	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente .....	16





## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2025 è stato redatto tenuto conto:

- delle disposizioni di cui alla DGR n. XII/3670 del 16.12.2024 ad oggetto " Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e socio sanitario per l'esercizio 2025 – quadro economico programmatico";
- dei principi e regole contenuti nel D. Lgs. 118/2011.

Il Bilancio è stato predisposto in euro.

Come previsto dal modello regionale pubblicato su SCRIBA per la redazione del Bilancio Preventivo 2025 della gestione sociale, non è stata compilata la colonna relativa al "Preconsuntivo 2024".

## 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'Agenzia. Pertanto, sulla base di quanto disposto dall'art. 25 del DLgs 118/2011, si forniscono i criteri utilizzati per la redazione del documento previsionale, in coerenza con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

La previsione di risorse relative al Fondo Sociale Regionale 2025 ed ai fondi statali, quali il F.N.P.S., sarà appostata ad avvenuta approvazione della deliberazione della Giunta Regionale con le relative assegnazioni.

Il fondo regionale per il finanziamento delle funzioni trasferite in materia di vigilanza e controllo per la verifica dei requisiti di esercizio e di accreditamento delle strutture socioassistenziali, sarà appostata ad avvenuta approvazione della deliberazione della Giunta Regionale con le relative assegnazioni.

Si è proceduto ad appostare tra i ricavi la stima aggiornata dei finanziamenti vincolati relativi agli esercizi precedenti nonché i contributi assegnati per l'esercizio 2025 e conosciuti alla data di redazione del presente documento di bilancio.

Il Bilancio Economico di Previsione anno 2025 – Gestione Socio Assistenziale – si chiude a pareggio con le seguenti risultanze:





EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO area SOCIO ASSISTENZIALE - ANNO 2025				
				Bilancio Preventivo 2025
		Ricavi		Importo in €
COD COGE NI new	COD COGE NI old	Descrizione		
40102040010000	4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati	€.	
40102060010000	4.10.10.20.600.010.00.000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€.	
40102060050000	4.10.10.20.600.050.00.000	Contributi da Regione per esercizio funzioni di vigilanza	€.	
40102060060000	4.10.10.20.600.060.00.000	Contributi da Regione per funzioni trasferite ai Comuni in materia di autorizzazione al funzionamento e accreditamento	€.	
40102060070000	4.10.10.20.600.070.00.000	Altri contributi da Regione (Bilancio sociale)	€.	2.728.453
40102060080000	4.10.10.20.600.110.00.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€.	
40102060120000	4.10.10.20.600.145.00.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	€.	
40102060130000	4.10.10.20.600.148.00.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse A.S.L.	€.	
40120010070000	4.10.12.10.020.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	17.048.968
40510020020000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti	€.	11.053
		<b>totale ricavi</b>	€.	<b>19.788.474</b>
		Costi		Bilancio Preventivo 2025
COD COGE NI new	COD COGE NI old	Descrizione		Importo in €
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	
50201130010050	4.20.10.10.130.010.30.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi)	€.	11.817.528
50201130010080	4.20.10.10.130.010.45.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€.	
50201130010090	4.20.10.10.130.010.50.000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€.	2.301.638
50201130010100	4.20.10.10.130.010.55.000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	€.	3.219.557
50201140020080	4.20.10.10.140.020.45.000	Prestazioni lavoro interinale (sociale) - da terzi	€.	
50201150020040	4.20.10.10.150.020.25.000	Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi	€.	2.327.984
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari)	€.	
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€.	
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	30.666
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€.	71.379
50202030030000	4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione externalizzata da privato	€.	
50910010000000	4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	€.	66
51010010000000	4.20.40.10.010.010.00.000	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	€.	
51210010000000	4.20.40.30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€.	11.053
91010020000000	8.20.10.20.000.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€.	8.603
		<b>totale costi</b>	€.	<b>19.788.474</b>
		<b>Risultato economico (pareggio)</b>	€.	<b>-</b>

Di seguito sono evidenziate le informazioni relative alle metodologie e ai criteri di formazione del documento di bilancio:





### 3. Ricavi

I ricavi previsti per l'anno 2025 sono pari ad **€ 19.788.474** di cui € 11.053 quota contributi c/esercizio da altri, contributi destinati a investimenti e sono formati come segue:

#### A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo)

Sono complessivamente pari ad **€ 2.728.453** e sono rilevati alla riga NI 40102060070000 Altri contributi da Regione (Bilancio Sociale).

Il valore complessivo di **€ 2.728.453** comprende:

- **€ 1.755.397** – contributo assegnato con DGR XII/2912 del 05.08.2024 e Decreto. N. 16163 del 28.10.2024 “Piano regionale fondo non autosufficienze DOPO DI NOI”;
- **€ 171.354** – contributo assegnato con Decreto regionale n. 11765 del 03.08.2023 “Interventi psico – socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà inclusione sociale e di contrasto alla povertà”;
- **€ 570.627** – Contributo assegnato con Decreto. N. 10718 del 15.07.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;
- **€ 39.900** – Contributo assegnato con Decreto. N. 19731 del 06.12.2023 “Leva civica volontaria regionale – Realizzazione progetti”;
- **€ 16.249** – Contributo assegnato con Decreto. N. 10528 del 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale – Realizzazione progetti”;
- **€ 174.926** – Contributo assegnato con DGR XII/2168 del 15.04.2024 “Definizione delle modalità per la realizzazione di interventi per favore e promuovere l'invecchiamento attivo anno 2025.

#### A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Tutti i contributi residui assegnati per le annualità 2015 e precedenti ancora esistenti nel bilancio aziendale provengono dall'ASL di Brescia cod. 302 alla quale ATS di Brescia è subentrata a partire dal 01 gennaio 2016.

Sono pari complessivamente ad **€ 17.048.968** e sono stati esposti alla riga NI 40120010070000 “Utilizzo Fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati”. Tale valore complessivo è formato come di seguito rappresentato:

- **€ 12.736** – DGR 12454/03 e Decreto n. 200881/03 “Asili nido e micronidi aziendali anno 2003”;
- **€ 88.808** – DGR VII/17851/04 11.06.2004 e Decreto n. 22196 del 03.12.2004 “Asili nido e micronidi anno 2004”;
- **€ 45.786** – Decreto n. 15327/07 e Decreto n. 14807 del 11.12.2008 “Cofinanziamento Regionale fondi anno 2007/2008 – Dlgs. n. 286/98 Progetto Immigrazione”;
- **€ 36.072** – Decreto n. 14599 del 10.12.2008 L. 23/99 “Fare rete dare sostegno alla maternità - anno 2008”;
- **€ 18.299** – DGR n. 9152 del 30.03.2009 – “Punto PAI e Punto UNICO Fondo non autosufficienze”;





- **€ 29.483** – DGR 1152/10 del 03.02.2010 – “Interventi a favore di famiglie e dei servizi socio-educativi per la prima infanzia”;
- **€ 13.324** – DGR X/1004 del 29/11/2013 – “Disposizioni per la tutela delle persone ristrette negli istituti penitenziari della Regione Lombardia Legge Regionale 8/2005 del 14.02.2005 - anno 2014”;
- **€ 1.547** – Decreto n. 1944 del 07.03.2014 – “Contributi per soggetti affetti da TBC ex legge 88/87 – anno 2014”;
- **€ 361** – DGR X/5878 del 28.11.2016 – “Attivazione nuove reti territoriali interistituzionali antiviolenza”;
- **€ 71.794** – DGR X/7546 del 18.12.2017 – “Inserimento lavoro e autonomia abitativa per donne vittime di violenza”;
- **€ 227.132** – DGR XI/309 del 10.07.2018 –Decreto.11785 del 07.08.2018 –Reddito autonomia anno 2018 “Bonus Famiglia”;
- **€ 57.329** – Decreto n.18857 del 18.12.2018 “Attivazione nuove reti territoriali interistituzionali antiviolenza”;
- **€ 22.066** – DGR X/7486 del 04.12.2017 e Decreto n.13752 del 27.09.2018 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – anno 2018”;
- **€ 25.500** – DGR XI/859 del 26/11/2018 e Decreto n.18119 del 04.12.2018 “Bonus Famiglia: Misura a sostegno della natalità e maternità delle famiglie vulnerabili”;
- **€ 87** – DGR XI/1017 del 17.12.2018 e Decreto n.1491 del 07.02.2019 “Valorizzazione delle politiche territoriali di Conciliazione Famiglia – lavoro e delle reti di imprese – anno 2019”;
- **€ 2.949** – DGR XI/1206 del 04.02.2019 e Decreto n. 5091 del 10.04.2019 – “Attività di formazione/informazione rivolte alle reti dei consultori famigliari – anno 2019”;
- **€ 57.974** – DGR XI/2469 del 18.11.2019 e DDS n. 18014 del 10.12.2019 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori – interventi sostegno abitativo – anno 2019”;
- **€ 189.423** – Decreto n. 5154 del 11.04.2019 e Decreto n. 5139 del 11.04.2019 – “Intervento psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà, proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà – anno 2019”;
- **€ 20.351** – DDS N. 8788 del 18.06.2019 – “Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi – Videosorveglianza – anno 2019”;
- **€ 38.553** – DGR XI/1206 del 04.02.2019 – “Attività di formazione/informazione rivolte alle reti dei consultori famigliari – anno 2020”;
- **€ 9.631** – Decreto 16471 del 21.12.2020 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo – anno 2020”;
- **€ 24.439** – Decreto n. 10765 del 16.09.2020 – “Area Vigilanza, Risorse per supporto riapertura servizi di prima infanzia – anno 2020”;
- **€ 117.225** – DGR XI/3760 del 03.11.2020 – “Orfani per femminicidio e orfani per crimini domestici – anno 2020”;
- **€ 29.831** – Decreto n. 8788 del 18.06.2019 – “Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi - videosorveglianza - anno 2020”;
- **€ 30.000** – Decreto n.16049 del 18.12.2020 – “Programmi di formazione a supporto dell'inclusione scolastica – anno 2020”;
- **€ 24.492** – DGR XI/3972 del 02.12.2020 – “Programmi di formazione e informazione sul progetto di vita legato al “DOPO DI NOI” – anno 2020”;
- **€ 2.400** – DGR XI/4443 del 22.03.2021 e Decreto n. 6033 del 06.05.2021 – “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – programma operativo regionale”;





- **€ 3.756** – DGR XI/4562 del 19.04.2021 e Decreto n. 6040 del 06.05.2021 – “Programma operativo regionale a favore di persone con gravissima disabilità e in condizione di non autosufficienza e grave disabilità”;
- **€ 208.200** – Decreto n. 16471 del 21.12.2020 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo – anno 2021”;
- **€ 212.224** – DGR XI/4905 del 21.06.2021 – DDUO n. 7874 del 10.06.2021 – DDUO n. 9177 del 06.07.2021 e Decreto n. 9597 del 13.07.2021 – “Orfani per femminicidio e orfani per crimini domestici – anno 2020”;
- **€ 49.989** – DGR XI/5682 del 15.12.2021 e DDUO n. 17867 del 21.12.2021 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati – anno 2021”;
- **€ 228.990** – DGR XI/5755 del 21.12.2021 e DDUO n. 18414 e DDUO n. 18425 del 23.12.2021 – “Conciliazione vita-lavoro interventi a favore del lavoro di assistenza e cura svolta dagli assistenti famigliari – anno 2021”;
- **€ 144.666** – DGR XI/7499 del 15.12.2022 e Decreto n. 18871 del 22.12.2022 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo – anno 2022”;
- **€ 208.668** – DGR XI/7356 del 21.11.2022 e DDUO n. 17763 del 02.12.2022 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo – anno 2022”;
- **€ 49.899** – DGR XI/6299 del 26.04.2022 – “Donne minorenni vittime di violenza e minori vittime di violenza assistita – anno 2022”;
- **€ 26.519** – Decreto n. 11066 del 27.07.2022 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS) – anno 2022”;
- **€ 277.808** – DGR XII/4749 del 24.05.2021 e Decreto. N. 11758 del 06.09.2021 – “Piano regionale fondo non autosufficienze DOPO DI NOI”;
- **€ 12.732** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Città Metropolitana di Milano riversa importo ad ATS BRESCIA - anno 2022”;
- **€ 5.400** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Brianza riversa importo ad ATS BRESCIA – anno 2022”;
- **€ 3.268** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Pavia riversa importo ad ATS BRESCIA – anno 2022”;
- **€ 88.368** – DGR XI/5682 del 15.12.2021 DDUO n. 17867 del 21.12.2021 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati – anno 2022”;
- **€ 16.020** – DGR XI/7257 del 07.11.2022 DDUO 17575 del 30.11.22 – “Bonus Assistenti famigliari - Riversamento agli ambiti distrettuali – anno 2022”;
- **€ 15.669** – DGR XI/2398 del 11.11.2019 – “Politiche di conciliazione dei tempi di vita con i tempi lavorativi famiglia lavoro e delle reti di imprese 2020/2023 – anno 2022”;
- **€ 23.247** – DGR XI/5791 del 21.12. 2021 – “FNA Fondo non autosufficienze PRO-VI manifestazione di interesse da parte degli Ambiti – anno 2022”;
- **€ 10.200** – DGR XI/6576 del 30.06.2022 Decreto n. 10095 del 12.07.2022 – “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare MISURA B1 – anno 2022”;
- **€ 52.262** – DDUO n.5181 del 05.04.2023 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo – anno 2023”;







- € **46.187** – DGR XI/7751 del 28.12.2022 e Decreto n.1581 del 08.02.2023 – “FNA Fondo non autosufficienze – risorse ATS anno 2023”;
- € **5.303** – Dgr XII/777 del 31.07.2023 e Decreto. N. 16096 del 20.10.2023 “Fondo sociale regionale quota straordinaria”;
- € **104.647** – Decreto.n.14988 del 05.10.2023 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS) – anno 2023”;
- € **824.311** – DGR XII/275 e Decreto n.8499 del 07.06.2023 – “Fondo non autosufficienze - "Dopo di noi" – anno 2023”;
- € **42.212** – Decreto. N. 19038 del 24.11.2023 “L. 104/62 Modifica strumenti di guida”;
- € **428.386** – Decreto 11765 del 03.08.2023 – “Interventi psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà - proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà - anno 2023”;
- € **359.082** – DDUO n.18308 del 20.11.2023 – “L. 23/99 Strumenti tecnologicamente avanzati” – anno 2023
- € **113.044** – DGR XII/985 del 25.09.2023 e DDUO n. 15913 del 18.10.2023 Bonus Assistenti famigliari applicazione del Fattore Famiglia Lombardo anno 2023;
- € **123.129** – Decreto N. 20274 del 18.10.2023 Fondo Nazionale per le politiche della famiglia anno 2023
- € **141.386** – DDUO n. 12157 del 09.08.2023 – “Programmi di recupero degli uomini autori di violenza riparto delle risorse 2023 – anno 2023”;
- € **320.000** – Decreto n. 19045 del 26.11.2023 – “FNA Fondo non autosufficienze PRO-VI manifestazione di interesse da parte degli Ambiti – anno 2023”;
- € **8.158** – DGR XI/7605 del 23.12.2022 DGR XI/7799 del 23.01.2023 Decreto n.19159 del 27.12.2022– “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare Misura B1 – anno 2023”;
- € **270.031** – DGR XI/7605 del 23.12.2022 DGR XI/7799 del 23.01.2023 Decreto n.1030 del 30.01.2023 – “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare Misura B1 – anno 2023”;
- € **122.773** – DGR XII/2439 del 03.06.2024 e Decreto. n. 9150 del 17.06.2024 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo – anno 2024”;
- € **1.163.686** – Decreto. N. 13041 del 04.09.2024 ad integrazione della DGR XII/2847 del 29.07.2024 “FNA Fondo non autosufficienze –MISURA B1 - risorse ATS anno 2024”;
- € **100.353** – Decreto. N. 13043 del 04.09.2024 ad integrazione della DGR XII/22911 del 05.08.2024 “FNA Fondo non autosufficienze –MISURA B1 - risorse ATS anno 2024”;
- € **2.236.310** – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 “FNA Fondo non autosufficienze –MISURA B2 – riversamento agli ambiti anno 2024”;
- € **2.126.772** – DGR XII/2915 del 05.08.2024 e Decreto. N. 15988 del 24.10.2024 “Fondo sociale regionale anno 2024”;
- € **169.563** – DGR XII/2976 del 09.09.2024 e Decreto. N. 13598 del 16.09.2024 “Fondo sociale regionale quota straordinaria anno 2024”;
- € **38.520** – Decreto n. 18216 del 27.11.2024 “Vigilanza quota ATS anno 2024”;
- € **45.353** – Determina ATS BRIANZA n. 369 del 02.10.2024 “Servizio Tiflogico percorsi virtuosi anno scolastico anno 2022/20233 – anno 2024”;
- € **87.144** – Decreto n. 18216 del 27.11.2024 “Vigilanza quota ambiti anno 2024”;
- € **257.031** – Decreto 11765 del 03.08.2023 – “Interventi psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà - proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà - anno 2024”;
- € **637.569** - DGR XII/7823 del 03.04.2023 e Decreto. n. 10687 del 13.07.2023 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;







- € 55.250 – Decreto. n. 9372 del 20.06.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale - premialità”;
- 1.003.516 – Decreto n. 10718 del 15.07.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;
- € 62.700 – Decreto. N. 19731 del 06.12.2023 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – anno 2024”;
- € 4.943 – Decreto. N. 10528 DEL 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti ATS PAVIA – anno 2024”;
- € 25.534 – Decreto. N. 10528 DEL 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – anno 2024”;
- € 206.698 – DDUO n. 16369 del 30.12.2024 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati – anno 2024”;
- € 104.103 – DGR XII/1764 del 22.01.2024 DDUO n. 6413 del 23.04.2024 – “Promozione e sviluppo “azioni per la qualità della vita delle persone sottoposte a terapia oncologica chemioterapica” – anno 2024”;
- € 480.000 – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 – “FNA Assegnazione statale destinata al rafforzamento “PUA” – anno 2024”;
- € 520.000 – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 – “FNA Assegnazione statale destinata al rafforzamento “PUA” – anno 2024”;
- € 232.716 – Decreto n. 8773 del 10.06.2024 – “Sostegno agli sportelli per l’assistenza familiare e istituzione del “Bonus Assistenti famigliari” - Riversamento agli ambiti distrettuali - anno 2024”;
- € 291.544 – Contributo assegnato con DGR XII/2168 del 15.04.2024 “Definizione delle modalità per la realizzazione di interventi per favore e promuovere l’invecchiamento attivo anno 2024”;
- € 16.616 – Decreto. n. 12340 del 07.08.2024 – “Programmi di recupero degli uomini autori di violenza riparto delle risorse 2023 – anno 2024”;
- € 242.400 – Decreto. n. 8865 del 07.06.2024 “CVI politiche welfare sociale regionale per il riconoscimento del diritto alla vita indipendente anno 2024”;
- € 640.000 – Decreto n. 6036 del 14.04.2024 e Decreto. 11172 del 22.07.2024 “FNA PRO.VI Manifestazione di interessi da parte degli ambiti”;
- € 556.521 – DGR XII/2033 18.03.2024 e Decreto n. 4895 del 18.03.2024 – “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – programma operativo regionale”;

#### A.5) Costi capitalizzati

Alla riga NI 40510020020000 “Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti” è stato indicato un valore pari ad € 11.053 come di seguito specificato:

- € 1.190 – Decreto n. 11481 del 02.08.2018 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- € 1.215 – Decreto n. 11467 del 01.08.2019 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;





- **€ 444** – Decreto n. 10765 del 16.09.2020 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 2.009** – Decreto n. 10627 del 02.08.2021 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 1.744** – Decreto n. 11066 del 27.07.2022 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 4.451** – Decreto n. 14988 del 05.10.2023 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;

## 4. Costi

I costi previsti per l'anno 2025 sono pari ad **€ 19.788.474** e sono formati come segue:

### B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari

Sono pari ad **€ 17.338.723** e sono formati come segue:

Alla riga NI 50201130010050 “Altre Contribuzioni Passive e sussidi)” è stato indicato un valore complessivo presunto di **€ 11.817.528** finanziato con i contributi di seguito rappresentati:

- **€ 1.755.397** – DGR XII/2912 del 05.08.2024 e Decreto. N. 16163 del 28.10.2024 “Piano regionale fondo non autosufficienze DOPO DI NOI” anno 2025;
- **€ 171.354** – Decreto regionale n. 11765 del 03.08.2023 “Interventi psico –socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà inclusione sociale e di contrasto alla povertà” anno 2025;
- **€ 39.900** – Decreto n. 19731 del 06.12.2023 “Leva civica volontaria regionale – Realizzazione progetti” anno 2025;
- **€ 16.249** – Decreto n. 10528 del 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale – Realizzazione progetti” anno 2025;
- **€ 174.926** – DGR XII/2168 del 15.04.2024 “Definizione delle modalità per la realizzazione di interventi per favore e promuovere l'invecchiamento attivo” anno 2025.
- **€ 12.736** – DGR 12454/03 e Decreto n. 200881/03 “Asili nido e micronidi aziendali” anno 2003;
- **€ 88.808** – DGR VII/17851/04 11.06.2004 e Decreto n. 22196 del 03.12.2004 “Asili nido e micronidi” anno 2004;
- **€ 45.786** – Decreto n. 15327/07 e Decreto n. 14807 del 11.12.2008 “Cofinanziamento Regionale fondi anno 2007/2008 – Dlgs. N. 286/98 Progetto Immigrazione” anno 2008;
- **€ 36.072** – Decreto n. 14599 del 10.12.2008 L. 23/99 “Fare rete dare sostegno alla maternità” anno 2008;
- **€ 18.299** – DGR n. 9152 del 30.03.2009 – “Punto PAI e Punto UNICO Fondo non autosufficienze” anno 2009;
- **€ 29.483** – DGR 11152/10 del 03.02.2010 – “Interventi a favore di famiglie e dei servizi socio-educativi per la prima infanzia” anno 2010;





- **€ 13.324** – DGR X/1004 del 29/11/2013 – “Disposizioni per la tutela delle persone ristrette negli istituti penitenziari della Regione Lombardia Legge Regionale 8/2005 del 14.02.2005” - anno 2014;
- **€ 1.547** – Decreto n. 1944 del 07.03.2014 – “Contributi per soggetti affetti da TBC ex legge 88/87” anno 2014;
- **€ 361** – DGR X/5878 del 28.11.2016 – “Attivazione nuove reti territoriali interistituzionali antiviolenza” anno 2016;
- **€ 71.794** – DGR X/7546 del 18.12.2017 – “Inserimento lavoro e autonomia abitativa per donne vittime di violenza” anno 2017;
- **€ 227.132** – DGR XI/309 del 10.07.2018 –Decreto.11785 del 07.08.2018 – “Reddito autonomia Bonus Famiglia” anno 2018;
- **€ 57.329** – Decreto n.18857 del 18.12.2018 “Attivazione nuove reti territoriali interistituzionali antiviolenza” anno 2018;
- **€ 87** – DGR XI/1017 del 17.12.2018 e Decreto n.1491 del 07.02.2019 “Valorizzazione delle politiche territoriali di Conciliazione Famiglia – lavoro e delle reti di imprese” anno 2019;
- **€ 25.500** – DGR XI/859 del 26/11/2018 e Decreto n. 18119 del 04.12.2018 “Bonus Famiglia: Misura a sostegno della natalità e maternità delle famiglie vulnerabili” anno 2018;
- **€ 2.949** – DGR XI/1206 del 04.02.2019 e Decreto n. 5091 del 10.04.2019 – “Attività di formazione/informazione rivolte alle reti dei consultori famigliari” – anno 2019;
- **€ 57.974** – DGR XI/2469 del 18.11.2019 e DDS n. 18014 del 10.12.2019 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori – interventi sostegno abitativo” anno 2019;
- **€ 189.423** – Decreto n. 5154 del 11.04.2019 e Decreto n. 5139 del 11.04.2019 – “Intervento psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà, proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà” anno 2019;
- **€ 20.351** – DDS N. 8788 del 18.06.2019 – “Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi – Videosorveglianza” anno 2019;
- **€ 9.631** – Decreto 16471 del 21.12.2020 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo” anno 2020;
- **€ 24.439** – Decreto n. 10765 del 16.09.2020 – “Area Vigilanza, Risorse per supporto riapertura servizi di prima infanzia” anno 2020;
- **€ 117.225** – DGR XI/3760 del 03.11.2020 – “Orfani per femminicidio e orfani per crimini domestici “ anno 2020;
- **€ 29.831** – Decreto n. 8788 del 18.06.2019 – “Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi – videosorveglianza” anno 2020;
- **€ 38.553** – DGR XI/1206 del 04.02.2019 – “Attività di formazione/informazione rivolte alle reti dei consultori famigliari” anno 2020;
- **€ 2.400** – DGR XI/4443 del 22.03.2021 e Decreto n. 6033 del 06.05.2021 – “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – programma operativo regionale” anno 2021;
- **€ 3.756** – DGR XI/4562 del 19.04.2021 e Decreto n. 6040 del 06.05.2021 – “Programma operativo regionale a favore di persone con gravissima disabilità e in condizione di non autosufficienza e grave disabilità” anno 2021;
- **€ 208.200** – Decreto n. 16471 del 21.12.2020 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo” anno 2021;
- **€ 30.000** – Decreto n.16049 del 18.12.2020 – “Programmi di formazione a supporto dell'inclusione scolastica” anno 2020;





- **€ 24.492** – DGR XI/3972 del 02.12.2020 – “Programmi di formazione e informazione sul progetto di vita legato al “DOPO DI NOI” –anno 2020;
- **€ 212.224** – DGR XI/4905 del 21.06.2021 – DDUO n. 7874 del 10.06.2021 – DDUO n. 9177 del 06.07.2021 e Decreto n. 9597 del 13.07.2021 – “Orfani per femminicidio e orfani per crimini domestici” anno 2020;
- **€ 49.989** – DGR XI/5682 del 15.12.2021 e DDUO n. 17867 del 21.12.2021 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati” anno 2021;
- **€ 228.990** – DGR XI/5755 del 21.12.2021 e DDUO n. 18414 e DDUO n. 18425 del 23.12.2021 – “Conciliazione vita-lavoro interventi a favore del lavoro di assistenza e cura svolta dagli assistenti famigliari” anno 2021;
- **€ 9.077** – Decreto n.11066 del 27.07.2022 “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza” anno 2022;
- **€ 144.666** – DGR XI/7499 del 15.12.2022 e Decreto n. 18871 del 22.12.2022 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo” anno 2022;
- **€ 208.668** – DGR XI/7356 del 21.11.2022 e DDUO n. 17763 del 02.12.2022 – “Tutela dei coniugi separati o divorziati con figli minori - intervento sostegno abitativo” anno 2022;
- **€ 16.020** – DGR XI/7257 del 07.11.2022 DDUO 17575 del 30.11.22 – “Bonus Assistenti famigliari - Riversamento agli ambiti distrettuali” anno 2022;
- **€ 22.066** – DGR X/7486 del 04.12.2017 e Decreto n.13752 del 27.09.2018 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti” anno 2018;
- **€ 12.732** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Città Metropolitana di Milano riversa importo ad ATS BRESCIA” -anno 2022;
- **€ 5.400** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Brianza riversa importo ad ATS BRESCIA” anno 2022;
- **€ 3.268** – DDS n. 11334 del 29.07.2022 e Decreto n. 16480 del 17.11.2022 – “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti – Come da indicazioni regionali ATS Pavia riversa importo ad ATS BRESCIA” anno 2022;
- **88.368** – DGR XI/5682 del 15.12.2021 DDUO n. 17867 del 21.12.2021 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati” anno 2022;
- **€ 10.200** – DGR XI/6576 del 30.06.2022 Decreto n. 10095 del 12.07.2022 – “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare MISURA B1” anno 2022;
- **€ 49.899** – DGR XI/6299 del 26.04.2022 – “Donne minorenni vittime di violenza e minori vittime di violenza assistita” anno 2022;
- **€ 277.808** – DGR XII/4749 del 24.05.2021 e Decreto. n. 11758 del 06.09.2021 “Piano regionale fondo non autosufficienze DOPO DI NOI” anno 2022;
- **€ 52.262** – DDUO n.5181 del 05.04.2023 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo” anno 2023;
- **€ 46.188** – DGR XI/7751 del 28.12.2022 e Decreto n.1581 del 08.02.2023 – “FNA Fondo non autosufficienze – risorse ATS” anno 2023;
- **€ 11.374** Decreto n. 14988 del 05.10.2023 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza - quota a disposizione ATS” – anno 2023;
- **€ 824.311** – DGR XII/275 e Decreto n.8499 del 07.06.2023 – “Fondo non autosufficienze - "Dopo di noi" anno 2023;





- **€ 42.212** – Decreto n. 19038 del 24.11.2023 “L. 104/62 Modifica strumenti di guida” anno 2023;
- **€ 428.386** – Decreto 11765 del 03.08.2023 – “Interventi psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà - proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà” anno 2023;
- **€ 359.082** – DDUO n. 18308 del 20.11.2023 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati” anno 2023;
- **€ 123.129** – DGR XII/364/23 e Decreto n. 8338 del 05.06.23 – “Fondo nazionale per le politiche della famiglia” anno 2023;
- **€ 113.044** – DGR XII/985 del 25.09.23 DDUO n.15913 del 18.10.2023 – “Bonus Assistenti famigliari - Riversamento agli ambiti distrettuali” anno 2023;
- **€ 141.386** – DDUO n. 12157 del 09.08.2023 – “Programmi di recupero degli uomini autori di violenza riparto delle risorse 2023” anno 2023;
- **€ 8.158** – DGR XI/7605 del 23.12.2022 DGR XI/7799 del 23.01.2023 Decreto n.19159 del 27.12.2022– “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare Misura B1” anno 2023;
- **€ 270.031** – DGR XI/7605 del 23.12.2022 DGR XI/7799 del 23.01.2023 Decreto n.1030 del 30.01.2023 – “Assegnazione statale a sostegno del caregiver familiare Misura B1” anno 2023;
- **€ 1.163.686** – Decreto n. 13041 del 04.09.2024 ad integrazione della DGR XII/2847 del 29.07.2024 “FNA Fondo non autosufficienze –MISURA B1 - risorse ATS” anno 2024;
- **€ 100.353** – Decreto n. 13043 del 04.09.2024 ad integrazione della DGR XII/22911 del 05.08.2024 “FNA Fondo non autosufficienze –MISURA B1 - risorse ATS” anno 2024;
- **€ 122.773** – DGR XII/2439 del 03.06.2024 e Decreto. N. 9150 del 17.06.2024 – “Contrasto fenomeni legati alle diverse forme di dipendenza, bullismo e cyberbullismo” anno 2024;
- **€ 257.031** – Decreto 11765 del 03.08.2023 – “Interventi psico-socio educativi a famiglie con adolescenti in difficoltà - proc. Inclusione sociale e di contrasto alla povertà” anno 2024;
- **€ 62.700** – Decreto n. 19731 del 06.12.2023 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti” anno 2024;
- **€ 4.943** – Decreto n. 10528 DEL 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti ATS PAVIA” anno 2024;
- **€ 25.534** – Decreto n. 10528 DEL 11.07.2024 “Leva civica volontaria regionale: Realizzazione di progetti” anno 2024;
- **€ 206.698** – DDUO n. 16369 del 30.12.2024 – “L. 23/99 Acquisto Strumenti tecnologicamente avanzati” anno 2024;
- **€ 104.103** – DGR XII/1764 del 22.01.2024 DDUO n. 6413 del 23.04.2024 – “Promozione e sviluppo azioni per la qualità della vita delle persone sottoposte a terapia oncologica chemioterapica” anno 2024;
- **€ 480.000** – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 – “FNA Assegnazione statale destinata al rafforzamento "PUA" anno 2024;
- **€ 520.000** – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 – “FNA Assegnazione statale destinata al rafforzamento "PUA" anno 2024;
- **€ 232.716** – Decreto n. 8773 del 10.06.2024 – “Sostegno agli sportelli per l’assistenza famigliare e istituzione del “Bonus Assistenti famigliari” - Riversamento agli ambiti distrettuali” anno 2024;
- **€ 291.544** – Contributo assegnato con DGR XII/2168 del 15.04.2024 “Definizione delle modalità per la realizzazione di interventi per favore e promuovere l’invecchiamento attivo” anno 2024;
- **€ 16.616** – Decreto n. 12340 del 07.08.2024 – “Programmi di recupero degli uomini autori di violenza riparto delle risorse 2023” anno 2024;







- **€ 242.400** – Decreto n. 8865 del 07.06.2024 “CVI politiche welfare sociale regionale per il riconoscimenti del diritto alla vita indipendente” anno 2024;
- **€ 556.521** – DGR XII/2033 18.03.2024 e Decreto n. 4895 del 18.03.2024 – “Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare – programma operativo regionale” anno 2024;
- **€ 38.520** – Decreto n.19029 del 05.12.2024 – “Riparto tra ATS del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)” anno 2024;
- **€ 87.144** – Decreto n.19029 del 05.12.2024– “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)” anno 2024.

Alla riga NI 50201130010090 “Fondo sociale regionale parte corrente – risorse per ambiti distrettuali” è stato indicato un costo complessivo di **€ 2.301.638**. Tale valore complessivo è formato come di seguito rappresentato:

- **€ 5.303** – DGR XII/777 del 31/07/2023 anno 2023 “Fondo sociale regionale - quota straordinaria”;
- **€ 2.126.772** – DGR XII/2915 del 05/08/2024 Decreto n. 15988 del 24.10.2024 anno 2024 “Fondo sociale regionale”;
- **€ 169.563** – DGR XII/2976 del 09/09/2024 e Decreto n. 13598 del 16/09/2024 anno 2024 “Fondo sociale regionale - quota straordinaria”;

Alla riga NI 50201130010100 “Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali” è stato indicato un costo complessivo di **€ 3.219.557** finanziato con i contributi di seguito rappresentati:

- **€ 2.236.310** – Decreto n. 6036 del 17.04.2024 “F.N.A ANNO 2022 quota riversamento agli ambiti misura B2 – anno 2024”;
- **€ 23.247** – DGR XI/5791 del 21.12. 2021 – “FNA Fondo non autosufficienze PRO-VI manifestazione di interesse da parte degli Ambiti – anno 2022”;
- **€ 320.000** - Decreto n. 19045 del 26/11/2023 ANNO 2023 “FNA PRO-VI Manifestazione di interesse da parte degli ambiti anno 2023”;
- **€ 640.000** – Decreto n. 6036 del 14/04/2024 Decreto. N. 11172 del 22.07.2024– “FNA PRO-VI Manifestazione di interesse da parte degli ambiti anno 2024”.

#### **B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**

Alla riga NI 50201150020040 “Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi” è stato indicato un valore complessivo presunto di **€ 2.327.984** finanziato con i contributi di seguito rappresentati:

- **€ 570.627** – Decreto n. 10718 del 15.07.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;
- **€ 15.669** – DGR XI/2398 del 11.11.2019 – “Politiche di conciliazione dei tempi di vita con i tempi lavorativi famiglia lavoro e delle reti di imprese 2020/2023”;
- **€ 45.353** – Determina ATS BRIANZA n. 369 del 02.10.2024 “Servizio Tiflogico percorsi virtuosi anno scolastico anno 2022/20233 – anno 2024”;





- **€ 637.569** – Decreto n. 10687 del 13.07.2023 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;
- **€ 55.250** – Decreto n. 9372 del 20.06.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale premialità”;
- **€ 1.003.516** – Decreto n. 10718 del 15.07.2024 “Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale”;

### B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

alla riga NI 50202020030050 “Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato” è stato indicato un valore complessivo presunto di **€ 102.045** finanziato con il contributo di seguito rappresentato:

- **€ 16.521**– Decreto n. 11066 del 27.07.2022 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS – anno 2022”;
- **€ 85.524** – Decreto n. 14988 del 05.10.2023 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS – anno 2023”;

N.	TIPOLOGIA	PROFILO PROFESSIONALE	ASSEGNAZIONE	COSTO TOTALE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE
1	Interinale	Assistenti Amministrativi Cat. C	Personale assegnato alle articolazioni aziendali che svolgono attività correlate alla vigilanza	33.290	Decreto Ats: n. 683 del 04.12.2024 (scadenza al 04.10.2025)
			<b>Totale</b>	<b>33.290</b>	
N.	TIPOLOGIA	PROFILO PROFESSIONALE	ASSEGNAZIONE	COSTO TOTALE	PROVVEDIMENTO ASSEGNAZIONE
3	Interinale	Assistenti tecnici Cat. C	Personale assegnato alle articolazioni aziendali che svolgono attività correlate alla vigilanza	77.424	Decreto Ats: n. 524 del 19.09.2024 (rinnovo al 2.04.2025) n. 584 del 23.10.2024 (rinnovo al 17.11.2025)
			<b>Totale</b>	<b>77.424</b>	

### B.9 Oneri diversi di gestione

Alla riga NI 50910010000000 “Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)” è stato iscritto un costo pari ad **€ 66** riferito all'imposta di bollo applicata sulle fatture; tale costo è finanziato con il contributo assegnato con Decreto n. 14988 del 05.10.2023 - Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS) – anno 2023;

### B.10) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

Alla riga NI 51210010000000 “Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)” è stato iscritto un costo pari ad **€ 11.053** finanziato con i contributi di seguito rappresentati:





- **€ 1.190** – Decreto n. 11481 del 02.08.2018 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 1.215** – Decreto n. 11467 del 01.08.2019 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 444** – Decreto n. 10765 del 16.09.2020 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 2.009** – Decreto n. 10627 del 02.08.2021 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”;
- **€ 1.744** – Decreto n. 11066 del 27.07.2022 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”.
- **€ 4.451** – Decreto n. 14988 del 05.10.2023 – “Riparto tra ATS e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS)”.

#### **IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente**

Alla riga NI 91010020000000 “IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente” è stato iscritto un costo pari ad **€ 8.603** su prestazioni di personale lavoro interinale e finanziato con il contributo di seguito rappresentato:

- **€ 8.603** – Decreto n. 14988 del 05.10.2023 - Riparto tra AT e Ambiti territoriali del fondo regionale delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposizione ATS) – anno 2023;

Brescia, 20 dicembre 2024

F.to Il Responsabile Economico Finanziario Dott.ssa Lara Corini

ai sensi del D.Lgs. 12/2/1993, n. 39





**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE****BILANCIO PREVENTIVO 2025**

Denominazione Azienda Sanitaria  
Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Codice azienda:

326

*Regione Lombardia*



## Sommario

Premessa .....	3
Segnalazioni criticità del Bilancio 2025 .....	3
Adempimenti connessi con la costituzione della nuova ATS ai sensi della l.r. n. 23/2015 .....	4
1. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Agenzia .....	4
2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi .....	5
2.1 Attività di prevenzione .....	6
2.2 Sistema di cure primarie .....	8
2.3 Sistema delle Strutture sanitarie di Ricovero e Cura .....	9
2.4 Sistema dei servizi Socio Sanitari .....	10
2.5 Rete per la prevenzione e cura delle dipendenze .....	13
3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio .....	15
4 Il sistema degli acquisti – area contratti .....	31
5 La gestione economico-finanziaria dell'Agenzia .....	32
6 Il bilancio dell'anno 2025 .....	37
7 Puntuale commento per ogni voce SK della differenza rispetto al decreto di assegnazione .....	39
8 Fatture elettroniche e PCC .....	40
9 Rapporti Intercompany 2025 .....	41
10 Percorso Attuativo Certificabilità dei Bilanci .....	41



## Modello ATS

### 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 difformemente 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.

L'Agenzia è soggetto esecutore degli interventi di realizzazione del SNPS, finanziati con risorse del PNC, giusta DGR n. XI/7845 del 31.01.2023. Gli interventi si sostanzieranno nella prosecuzione di ristrutturazione dell'edificio 10 della sede dell'Agenzia.

La relazione della gestione 2025 illustra le linee di attività note e ricorrenti che caratterizzano la mission dell'Agenzia, come finanziate da Regione con Decreto n. 20032 del 18.12.2024 trasmesso con nota prot. n. A1.2024.0735426 del 19.12.2024.

#### Premessa

L'Agenzia di Tutela della Salute di Brescia costituita con DGR n. X/4468 del 10.12.2015, attua la programmazione definita dalla Regione con i provvedimenti di indirizzo del sistema sociosanitario lombardo, attraverso l'erogazione di prestazioni sanitarie e sociosanitarie tramite i soggetti accreditati e contrattualizzati, pubblici e privati.

È responsabile della corretta, appropriata e adeguata erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza.

#### Segnalazioni criticità del Bilancio 2025

Si ritiene opportuno segnalare che le risorse attribuite per le prestazioni aggiuntive pari ad € 213.940 potrebbero essere non adeguate ai costi derivanti all'effettuazione dei controlli ufficiali nell'intero anno 2025 nell'ambito della tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, della sicurezza alimentare e nutrizione e della sicurezza alimentare degli alimenti di origine animale.

**L'integrazione di risorse che potrebbe rendersi necessaria è pari a circa € 703.018,10** di cui € 239.292,50 riferita alle prestazioni aggiuntive ed € 463.725,60 agli obiettivi prestazioni incentivati.



## Adempimenti connessi con la costituzione della nuova ATS ai sensi della l.r. n. 23/2015

Nel corso del 2025 l'Agenzia di Tutela della Salute di Brescia proseguirà ad attuare l'assetto organizzativo, tenuto conto della riforma di cui alla Legge Regionale n. 22/2021.

### 1. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Agenzia

La ATS di Brescia opera su un territorio di 3.465 Km<sup>2</sup> coincidente con la provincia di Brescia, escluso il territorio della Valle Camonica afferente alla ATS della Montagna, con una popolazione assistita complessiva di 1.181.429 (fonte: anagrafe regionale NAR al 30.11.2024), distribuita in 164 comuni, organizzati in 11 Distretti afferenti al polo territoriale delle 3 Aziende Socio Sanitarie Territoriali (ASST) presenti nel territorio di ATS Brescia.

Per le attività del settore veterinario il territorio afferente all'ATS di Brescia è suddiviso in 4 Distretti Veterinari.

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Fasce di età	Maschi	Femmine	Totale (M+F)
<b>0-13 anni</b>	70.267	66.556	136.823
<b>14-64 anni</b>	398.106	378.822	776.928
<b>65-74 anni</b>	62.077	66.928	129.005
<b>75 anni e oltre</b>	57.280	81.393	138.673
<b>TOTALE</b>	<b>587.730</b>	<b>593.699</b>	<b>1.181.429</b>

*Dati al 30 novembre 2024*

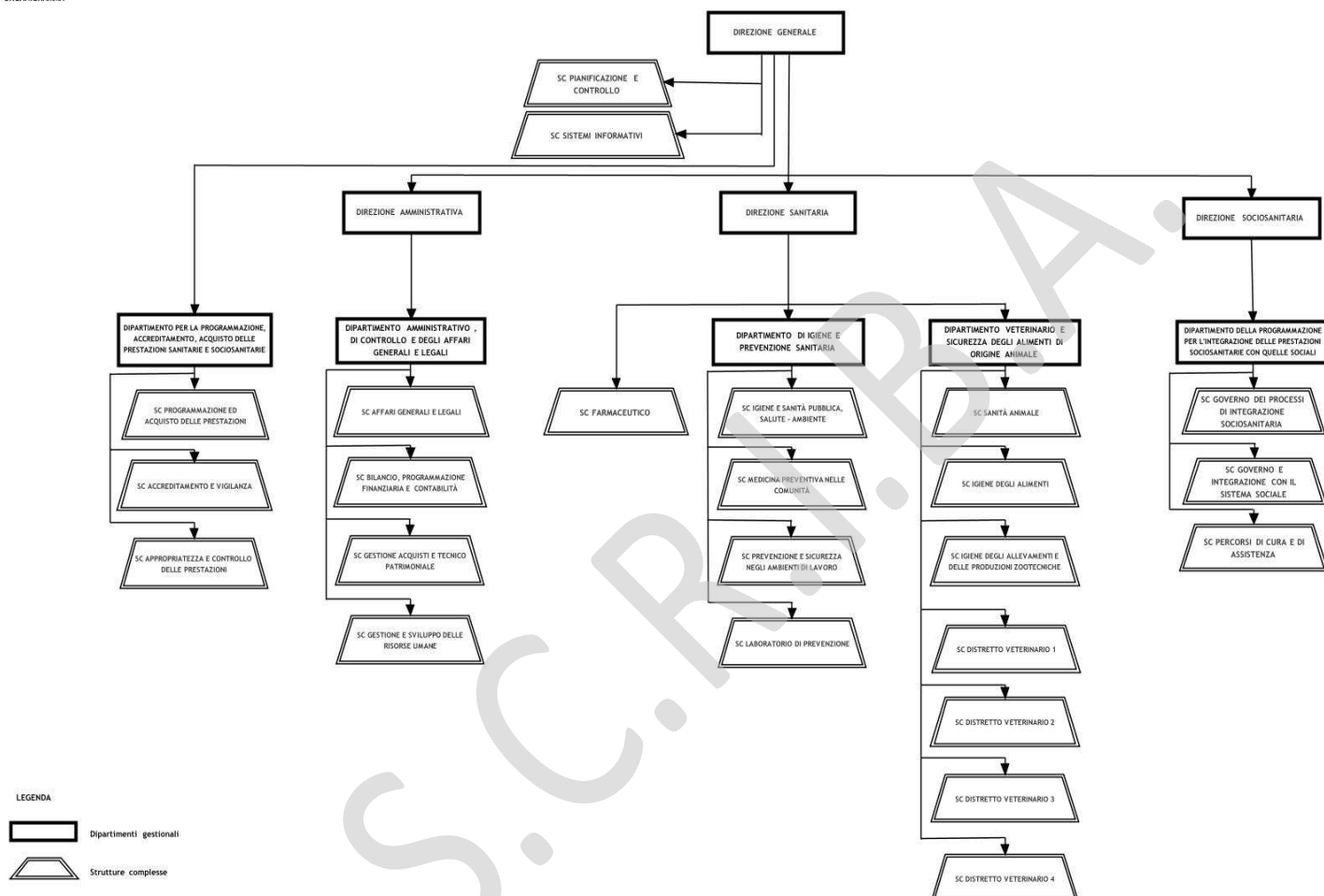
La popolazione esente da ticket, al 30.11.2024, come da ultimo dato disponibile nell'anagrafica regionale NAR, è pari a 554.259 unità (183.164 unicamente per motivi di reddito, 234.535 per invalidità e/o patologie e 136.560 per entrambe le motivazioni).

L'Agenzia opera secondo il modello organizzativo evidenziato nello schema seguente, adottato con il decreto D.G. n. 455 del 02.08.2024 ed approvato da Regione Lombardia con DGR n. XII/3230 del 21.10.2024 di cui si è preso atto con Decreto D.G. n. 587 del 25.10.2024:



## 326 Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

ATS di BRESCIA  
ORGANIGRAMMA



## 2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

ATS di Brescia è chiamata a svolgere il proprio ruolo di programmazione e governo della domanda dei servizi presenti nel proprio territorio, mediante un'azione complessiva di programmazione, acquisto e controllo delle prestazioni.

Il ruolo di governance e di garanzia, di parità di accesso ai servizi sanitari e socio-sanitari, di un adeguato livello qualitativo e di appropriatezza delle prestazioni offerte dalle ASST e dagli altri soggetti erogatori accreditati è la missione dell'Agenzia, esercitata anche attraverso i Piani sinora approvati:

- Piano triennale dei fabbisogni del personale 2024-2026 (Decreto D.G. n. 139 del 11/03/2024);



- Aggiornamento del Piano integrato di attività e organizzazione dell'ATS di Brescia di cui al Decreto ATS n. 63 del 31/01/2023 e contestuale adozione del PIAO 2024-2026 (Decreto D.G. n. 55 del 31/01/2024).

## 2.1 Attività di prevenzione

Le attività di prevenzione, medica e veterinaria, sono coordinate e programmate dal Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria e dal Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale come di seguito specificato.

Il Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria è strutturato in:

- 4 SSD con specifiche funzioni trasversali a tutte le strutture del Dipartimento, dedicate alla Epidemiologia, Promozione della Salute, alla Impiantistica e all'Igiene Alimenti e Nutrizione le cui prestazioni sono erogate sia a livello centrale che dalle 3 équipe territoriali in cui si articola;
- 2 SC e 3 SS, preposte rispettivamente alle attività di prevenzione nelle aree di Igiene e Sanità Pubblica, Salute-Ambiente (SC ISP), e Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro; le prestazioni sono erogate sia a livello centrale che a livello territoriale dalle 3 équipe di Igiene e dalle 3 équipe PSAL;
- 1 SC e 2 SS dedicate alla Medicina Preventiva nelle Comunità che assicurano il governo delle campagne di screening per la prevenzione delle patologie oncologiche e le attività di prevenzione delle malattie infettive;
- 1 SC Laboratorio di Prevenzione che, attraverso le sue articolazioni (SS di Microbiologia e screening ed SS di Chimica), assicura il necessario supporto specialistico e di laboratorio alle attività del Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria effettuando analisi microbiologiche e chimiche su diverse matrici: alimenti e bevande, acque destinate al consumo umano, minerali naturali, di piscina e di balneazione; indagini di screening per la prevenzione del tumore del colon-retto, epidemiologiche e di biosicurezza.

Il Dipartimento Veterinario e sicurezza degli alimenti di origine animale si articola in:

- 3 SC corrispondenti alle seguenti aree funzionali:
  - o SC Sanità Animale che si coordina con 3 Strutture Semplici
    - SS Anagrafe e Piani di Sanità Animale
    - SS Emergenze Epidemiche
    - SS Canile Sanitario
  - o SC Igiene degli Alimenti che si coordina con 2 Strutture Semplici
    - SS Sicurezza Alimentare
    - SS Piani di controllo e gestione delle emergenze alimentari



- SC Igiene degli Allevamenti e delle produzioni zootecniche che si coordina con 1 Struttura Semplice
  - SS Alimentazione e Benessere animale e igiene della produzione primaria
- 1 SSD Igiene Urbana, Tutela Animali d’Affezione e Interventi Assistiti con Animali;
- 4 SC corrispondenti ai 4 Distretti Veterinari a ognuno dei quali fanno capo 3 SS deputate alla supervisione, coordinamento ed erogazione delle attività, rispettivamente, dell’area di sanità animale, dell’area di igiene degli alimenti e dell’area di igiene degli allevamenti.

Nel corso del 2025, in collaborazione con la SC Gestione e Sviluppo delle Risorse Umane, verrà data completa attuazione alla Delibera Regionale n. XI/7758 del 28 dicembre 2022 che ha previsto una dotazione organica pari a 109 unità. La copertura verrà garantita attraverso la graduatoria redatta a seguito del bando di concorso per Veterinario Dirigente area A e approvata con Decreto D.G. n. 120 del 04/03/2024. Inoltre, ATS Brescia ha sottoscritto il protocollo di intesa per l’attivazione di concorsi in forma aggregata con capofila ATS Insubria e ha aderito al concorso per graduatoria per il profilo di Veterinario Dirigente area C e area B; il bando per veterinari di area B è stato pubblicato sul BURL e sulla gazzetta ufficiale nel corso del mese di novembre 2024, mentre il bando per veterinari di area C è di prossima pubblicazione.

Per comprendere la dimensione delle attività e settori di interesse del Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria e di quello Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale, la tabella seguente indica le unità produttive presenti sul territorio, divise per settore.

I dati ivi riportati, aggiornati al 29/11/2024, sono ricavati dai sistemi informativi Nazionali, Regionali e locali che costituiscono le anagrafi di riferimento per la programmazione annuale delle attività di controllo ufficiale da definire nel rispetto delle circolari regionali di programmazione.

22.414*	Unità locali oggetto di controllo Igiene Alimenti e Nutrizione (fonte dati: software Impres@-BI) <ul style="list-style-type: none"> <li>- 5.497 Ristoranti, gelaterie, pasticcerie (Codici Attività Economica Ateco 5610)</li> <li>- 5.337 Preparazione pasti e catering e bar (Ateco 5620 - 5630)</li> <li>- 3.207 Commercio prodotti alimentari (Ateco 463 - 472)</li> <li>- 1.404 Mense ristorazione collettiva (Database ATS BS)</li> <li>- 6.969 Altre imprese (Ateco 011 – 012 – 10 – 11 + Database ATS BS MOCA)</li> </ul> * Dati aggiornati al 29/11/2024
12.137*	Imprese oggetto di controllo Igiene e Sanità Pubblica (fonte dati Dossier): <ul style="list-style-type: none"> <li>- 1.983 Strutture ricettive (Ateco 551) (Dossier)</li> <li>- 1.105 scuole di ogni ordine (Dossier)</li> <li>- 3.722 Ospedali, case di cura, ambulatori e studi professionali (Dossier)</li> <li>- 2 Strutture carcerarie (Dossier)</li> <li>- 52 Impianti natatori ad uso pubblico (Dossier)</li> <li>- 77 Venditori prodotti fitosanitari (ingrosso uso professionale) (Dossier)</li> <li>- 4.493 Parrucchieri, centri estetici (Dossier)</li> </ul>



## 326 Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

	406 Tatuaggio e piercing (Dossier) 73 Trasporto sanitario (Dossier) 224 imprese funebri (Dossier) * Dati aggiornati al 29/11/2024
156.218*	Unità locali oggetto di controllo PSAL (fonte dati: software portale di governo regionale): - 11.012 Agricoltura (Codici Attività Economica Ateco 01-02-03) - 7.110 Siderurgia, prodotti in metallo (Ateco 24 – 25) - 3.288 Fabbricazione, riparazione, manutenzione (Ateco 28 – 33) - 19.600 Imprese edili (Ateco 41-42-43) - 115.208 Altre imprese (tutti gli Ateco esclusi i precedenti) * Dati aggiornati al 29/11/2024
13.291	Allevamenti: - 403 avicoli (9.954.046 capi allevati) - 3.386 bovini (442.181 capi allevati) - 1.779 suini (1.230.195 capi allevati) - 1.703 ovicaprini (24.125 capi allevati) - 3.320 equidi - 2.421 altre specie (lagomorfi, camelidi e cervidi, apistici, ittici)
163	Strutture veterinarie (Studi, ambulatori, ospedali e cliniche)
148	Strutture di detenzione animali (Pensioni, canili rifugio, negozi.)
403	Strutture di commercio del farmaco veterinario
7	Impianti di sperimentazione
936	Produzione e commercio mangimi - 102 Riconosciuti - 817 Registrati - 17 Produttori mangimi medicati
147	Impianti di trasformazione di sottoprodotti di origine animale: - 59 Riconosciuti - 88 Registrati
269	Depositi alimenti; commercio ingrosso e piattaforme
628	Esercizi di vendita al dettaglio di prodotti di origine animale e intermediari
65	Impianti di macellazione riconosciuti
35	Impianti di macellazione registrati
530	Impianti produzione trasformazione di alimenti di origine animale riconosciuti
329	Laboratori di produzione e vendita diretta al consumatore
422	Macellerie, pollerie, pescherie
86	Trasporto alimenti conto terzi
779	Vendita di alimenti su aree pubbliche
55	Pesca professionale

## 2.2 Sistema di cure primarie





Come indicato nella DGR n. XII/1511, relativa al quadro economico programmatico per l'esercizio 2024, a partire dal 1° gennaio 2024 è data completa attuazione al trasferimento delle competenze e delle risorse in materia di cure primarie dalle Agenzie di Tutela della Salute (ATS) alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (ASST) sulla base delle indicazioni fornite dalle Direzione Generale Welfare.

## 2.3 Sistema delle Strutture sanitarie di Ricovero e Cura

Nel territorio bresciano, la rete delle Strutture Sanitarie è composta dalle 3 strutture pubbliche (ASST SPEDALI CIVILI, ASST GARDA e ASST FRANCIACORTA), 12 erogatori privati e 2 IRCCS di diritto privato. La distribuzione delle diverse tipologie di posti letto in tutti gli enti erogatori, a contratto, alla data del 30.09.2024 (dati estratti da ASAN), ultimo dato rilevato, è rappresentata nella seguente tabella:

POSTI LETTO ACCREDITATI AL 30.09.2024									
AZIENDA	ACUTI			RIABILITAZIONE			TOTALE		
	ORDINARI	DH/DS	TOTALE	ORDINARI	DH	TOTALE	TOT ORDINARI ACUTI + RIAB	DH +DS	TOTALE
<b>ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA</b>	1984	84	2068	62	0	62	2046	84	<b>2130</b>
<b>ASST FRANCIACORTA</b>	344	20	364	10	0	10	354	20	<b>374</b>
<b>ASST GARDA</b>	718	49	767	67	1	68	785	50	<b>835</b>
<b>TOTALE POSTI LETTO ACCR. STR. PUBBL.</b>	<b>3046</b>	<b>153</b>	<b>3199</b>	<b>139</b>	<b>1</b>	<b>140</b>	<b>3185</b>	<b>154</b>	<b>3339</b>
FONDAZIONE POLIAMBULANZA	515	30	545	40	0	40	555	30	<b>585</b>
CASA DI CURA S. CAMILLO	87	9	96	41	1	42	128	10	<b>138</b>
ISTITUTO CLINICO S.ANNA	211	27	238	44	4	48	255	31	<b>286</b>
ISTITUTO CLINICO CITTÀ DI BRESCIA	225	15	240	74	1	75	299	16	<b>315</b>
ISTITUTO CLINICO SAN ROCCO	125	14	139	44	0	44	169	14	<b>183</b>
DOMUS SALUTIS - FONDAZIONE CAMPLANI	0	0	0	161	4	165	161	4	<b>165</b>
FOND.RICHIEDEI - Centro Medico Richiedei	15	0	15	15	0	15	30	0	<b>30</b>
RESIDENZA ANNI AZZURRI	0	0	0	38	0	38	38	0	<b>38</b>
FOND. DON GNOCCHI - Centro Riab. E. Spalenza	0	0	0	120	0	120	120	0	<b>120</b>
CASA DI CURA PRIVATA VILLA GEMMA	18	0	18	45	0	45	63	0	<b>63</b>
CASA DI CURA VILLA BARBARANO	0	0	0	78	0	78	78	0	<b>78</b>
ICS FOND.MAUGERI - Centro Medico Lumezzane	0	0	0	149	0	149	149	0	<b>149</b>
I.R.C.C.S. CENTRO SAN GIOVANNI DI DIO FBF	0	0	0	60	0	60	60	0	<b>60</b>
FONDAZIONE SERENA ONLUS	0	0	0	16	2	18	16	2	<b>18</b>
<b>TOTALE POSTI LETTO ACCR. STR. PRIV.</b>	<b>1196</b>	<b>95</b>	<b>1291</b>	<b>925</b>	<b>12</b>	<b>937</b>	<b>2121</b>	<b>107</b>	<b>2228</b>
<b>TOTALE POSTI LETTO ACCREDITATI</b>	<b>4242</b>	<b>248</b>	<b>4490</b>	<b>1064</b>	<b>13</b>	<b>1077</b>	<b>5306</b>	<b>261</b>	<b>5567</b>

Come previsto dalla DGR n. XII/1827 del 31.01.2024 ad oggetto "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2024" e successiva comunicazione e-mail di Regione Lombardia del



30.04.2024 (atti ATS prot. n. 0046631/24) che ha prorogato il termine per la stipula dei contratti annuali al 09.05.2024, si è provveduto alla sottoscrizione dei contratti definitivi per l'anno 2024 con le strutture sanitarie, per l'erogazione di prestazioni di ricovero e cura, subacute, servizi di assistenza specialistica territoriale (ex NRS), specialistica ambulatoriale e diagnostica strumentale, medicina dello sport, psichiatria e neuropsichiatria dell'infanzia e dell'adolescenza (NPIA) Intercompany (Decreto DG n. 250 del 30.04.2024).

I contratti annuali con gli erogatori sanitari sono stati sottoscritti entro il 09.05.2024.

In attuazione della D.G.R. n. XII/2853 del 29.07.2024, relativamente al recupero delle liste di attesa è stata indetta la manifestazione pubblica di interesse rivolta agli Enti gestori di strutture sanitarie accreditate erogatrici di prestazioni di specialistica ambulatoriale. (Decreto DG n. 505 del 06.09.2024).

Enti partecipanti n. 14 di cui n. 13 già a contratto ordinario e n. 1 Ente solo accreditato, adottato decreto di assegnazione risorse aggiuntive Decreto DG 526 del 24.09.2024.

In attesa della definizione delle Regole di Sistema per l'anno 2025 ed in continuità con l'attività svolta, si prevede di sottoscrivere i contratti annuali con gli Erogatori Sanitari pubblici e privati secondo le tempistiche regionali.

## 2.4 Sistema dei servizi Socio Sanitari

La rete delle Strutture Socio Sanitarie include diverse tipologie di unità d'offerta, sia pubbliche che private. Nelle successive tabelle sono rappresentate distinguendo le attività e i posti letto autorizzati, accreditati e a contratto, alla data del 30.09.2024 (dati estratti da AFAM), ultimo dato rilevato.

### Rete dei servizi a supporto della famiglia nell'area materno infantile

Tipologia	n. sedi principali	n. sedi distaccate	Totale sedi
Consultori Familiari Pubblici Accreditati (ASST)	13	3	16
Consultori Familiari Privati Accreditati	15	3	18

### Rete supporto delle disabilità

Tipologia Struttura	n.	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Residenze Sanitario-assistenziali per Disabili	9	456	451	440
Comunità Socio Sanitaria (per disabili)	23	222	221	208
Centro Diurno per Disabili	29	757	757	738



## 326 Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

## Cure intermedie/Strutture riabilitative

Situazione posti letto al 30.09.2024					
Specialistica	Area generale e geriatrica		Mantenimento	Cure Intermedie /Post Acuti	Totale p.l. Cure Intermedie
Ricovero Ordinario	Ricovero Ordinario	Diurno Continuo (no cure intermedie)	Stabilizzazione		
30	117	10	20	37	204

## Comunità Dipendenze - posti letto al 30/09/2024

	n. strutture	Posti autorizzati	Posti accreditati	Posti a contratto
Strutture Residenziali	18	350	348	344
Strutture Semiresidenziali	2	27	27	9
Strutture Residenziali, Autorizzate, non Accreditate, non a Contratto	2	74	0	0
Comunità a bassa intensità assistenziale	3	31	31	25
<b>Totale</b>	<b>25</b>	<b>482</b>	<b>406</b>	<b>378</b>

## Servizi ambulatoriali per le dipendenze - al 30/09/2024

	n. strutture
SerT	8
SMI	4
<b>Totale</b>	<b>12</b>

## Rete a supporto degli anziani e dei malati con bisogni assistenziali complessi

Tipologia	n.	Posti Autorizzati	Posti Accreditati	Posti a contratto	Posti di Sollievo
Residenze Sanitario Assistenziali	91	7.155	6.735	6.170	284
Centri Diurni Integrati (CDI)	54	1.148	1.098	892	/
HOSPICE	8	97	97	97	/



**Assistenza Domiciliare Integrata**

Tipologia	n. Strutture
C- DOM Erogatori Pubblici (ASST)	3
C-DOM Erogatori Esterni Privati	31

**Unità Cure Palliative Domiciliari-UCPDOM**

Tipologia	n. Strutture
UCP DOM Erogatori Pubblici (ASST)	2
UCP DOM Erogatori Esterni Privati (delle quali n. 13 accreditate dall'ATS di Brescia)	14

Come previsto dalla DGR n. XII/1827 del 31.01.2024 ad oggetto "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2024" e successiva comunicazione e-mail di Regione Lombardia del 15.05.2024 (atti ATS prot. n. 0050719/24) che ha definito la conclusione della negoziazione entro il 30.05.2024 intesa come condivisione del contratto e delle schede budget con gli Enti gestori ed ha prorogato il termine per la sottoscrizione dei contratti entro e non oltre il 10.06.2024.

I contratti annuali con gli Enti gestori sono stati sottoscritti entro il 10.06.2024 (Decreto DG n. 303 del 30.05.2024).

Ai sensi della D.G.R. n. XII/1827/2024, Allegato 5, paragrafo 5.7 "Contrattualizzazione delle strutture sociosanitarie e della salute mentale" che ha ricondotto l'ambito della salute mentale non intercompany all'area sociosanitaria, con Decreto DG n. 301 del 30.05.2024 è stata definita l'assegnazione dei budget per le strutture private accreditate della salute mentale.

In data 17.06.2024 con DGR XII/2556 sono stati accreditati di n. 20 posti letto, assegnati tramite avviso di manifestazione di interesse indetto da ATS Brescia ai sensi della DGR XII/1435/2023, per l'unità d'offerta sociosanitaria ODC Ospedale di Comunità Genesaret, CUDES 992012, con sede in viale Francesco Agello n. 3, Desenzano Del Garda (BS), gestita da Raphael Società Cooperativa Sociale Onlus, con sede legale in via Don Pierino Ferrari n. 5, Clusane di Iseo, a seguito della proposta Decreto DG n. 304 del 30.05.2024.

In data 17.06.2024 con DGR XII/2552 sono stati accreditati n. 20 posti letto, assegnati tramite avviso di manifestazione di interesse indetto da ATS Brescia ai sensi della DGR XII/1435/2023, dell'unità d'offerta sociosanitaria Ospedale di Comunità Zaffiro ODC Brescia, CUDES 992013, con sede in via Bose n. 1/Quarter, Brescia, gestita da Zaffiro Nord S.r.l., con sede legale in via Fratelli Gabba n. 3, Milano a seguito della proposta Decreto DG n. 305 del 30.05.2024.



In data 16.09.2024 con DGR XII/3024 sono stati accreditati n. 20 posti letto della nuova Unità d'Offerta Sociosanitaria Ospedale di Comunità denominata "Ospedale di Comunità Richiedei" CUDES 992017, con sede a Gussago (BS) in via Paolo Richiedei n. 16 - Ente Gestore "Ospedale e Casa di Riposo Nobile Paolo Richiedei - ETS", con sede legale a Gussago (BS) in via Paolo Richiedei n. 16, a seguito della proposta di Decreto DG n. 468 del 09.08.2024.

Sono stati stipulati i contratti per gli Ospedali di Comunità:

Decreto DG n. 408 del 11.07.2024 per Zaffiro ODC Brescia - Rep. n. 596 del 26.07.2024 .

Decreto DG n. 425 del 23.07.2024 per Ospedale di Comunità Genesaret - Rep. n. 595 del 26.07.2024.

Decreto DG n. 544 del 01.10.2024 per Ospedale di Comunità Richiedei - Rep. n. 731 del 08.10.2024

In attesa della definizione delle Regole di Sistema per l'anno 2025 ed in continuità con l'attività svolta, si prevede di sottoscrivere i contratti annuali con gli Enti Gestori delle Unità d'Offerta Sociosanitarie pubblici e privati secondo le tempistiche regionali.

#### PNRR-MISSIONE 6 SALUTE COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2

Come previsto dalla DGR n. XII/2856 del 29.07.2024 le risorse PNRR assegnate negli esercizi precedenti e non utilizzate potranno nell'anno 2025 essere destinate a copertura dei costi sostenuti per l'acquisto di cure domiciliari in regime di RSA aperta e di cure palliative domiciliari a favore di assistiti over 65 anni.

### 2.5 Rete per la prevenzione e cura delle dipendenze

La rete dei servizi per disturbi da uso di sostanze, da uso di alcol e da dipendenze comportamentali è costituita da:

- 5 SERT, 1 Centro Clinico Cocainomani (CCC) e 3 NOA afferenti alle tre ASST coincidenti con il territorio dell'ATS;
- 4 Servizi Multidisciplinari Integrati (SMI);
- 21 Comunità residenziali accreditate (n. 388 posti accreditati di cui n. 374 a contratto): tra queste vi sono 3 servizi residenziali a bassa intensità assistenziale (n. 31 posti accreditati e n. 25 a contratto) e 2 servizi semiresidenziali (n. 27 posti accreditati e n. 9 posti a contratto);
- 2 Comunità Terapeutiche autorizzate non accreditate (155 posti).

	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE UNITA' D'OFFERTA	SEDE	n. posti ACCR	n. posti CONTRATTO
1	RESIDENZIALE	COMUNITA' RESIDENZIALE "DONATELLO"	BRESCIA	29	25
2		COMUNITA' IL CALABRONE	BRESCIA	18	18
3		COMUNITA' TERAPEUTICA PINOCCHIO	RODENGO SAIANO	30	30
4		IL PLATANO	OSPITALETTO	15	15
5		COMUNITA' APERTA S. LUIGI	VISANO	29	29
6		COMUNITA' TERAPEUTICA AI RUCC	VOBARNO	12	12
7		COMUNITA' TERAPEUTICA DI PAITONE	PAITONE	23	23
8		COMUNITA' ERGOTERAPICA CAREBBIO	SALE MARASINO	9	9
9		COMUNITA' PSICOERGOTERAPICA	LONATO DEL GARDA	17	17



## 326 Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

10		COMUNITA' TERAPEUTICA VILLA BINA	GOTTOLENGO	23	23
11		COMUNITA' DI MANERBIO	MANERBIO	25	25
12		COMUNITA' DI ORZINUOVI	ORZINUOVI	18	18
13		COMUNITA' TERAPEUTICA FEMMINILE DI ADRO	ADRO	15	15
14		COMUNITA' DI PONTEVICO	PONTEVICO	24	24
15		COMUNITA' IL CALABRONE	COLLEBEATO	20	20
16		COMUNITA' RESIDENZIALE	LUMEZZANE	16	14
17		IL FRASSINO	TRAVAGLIATO	24	22
18		LA FARNIA	OSPITALETTO	10	10
19		CASA SAN GIUSEPPE	BRESCIA	16	14
20		BASSA INTENSITA' ASSISTENZIALE "REGINA DI CUORI"	CELLATICA	8	6
21		BASSA INTENSITA' ASSISTENZIALE "IL CALABRONE"	BRESCIA	7	5
<b>totali</b>				<b>388</b>	<b>374</b>
1	<b>SEMIRES</b>	COMUNITA' SEMIRESIDENZIALE	LUMEZZANE	12	9
2	<b>SEMIRES</b>	SPAZIO OFF	BRESCIA	15	0
<b>totali</b>				<b>27</b>	<b>9</b>

In riferimento alla sperimentazione avviata con la DGR n. 585/2018 ad oggetto "Approvazione Programma di attività per il contrasto al Gioco d'Azzardo Patologico", nel rispetto delle indicazioni regionali, alla fine del 2023 si è proceduto all'emanazione di una manifestazione d'interesse per la prosecuzione della sperimentazione a valere dal primo gennaio 2024 secondo le indicazioni fornite dalla DGR 80 del 30/04/2023. La manifestazione ha avuto esito positivo, con adesione alla sperimentazione di 4 Enti erogatori, per un totale di 31 posti disponibili, distribuiti nelle varie tipologie di servizio.

Alla fine del 2024 si è proceduto a chiedere agli Enti coinvolti l'interesse al rinnovo della convenzione; uno dei quattro Enti erogatori non parteciperà più alla sperimentazione e quindi nel 2025 il numero di posti semiresidenziali disponibili passerà da n. 17 a n. 12.

Con Decreto DG n. 529 del 29.08.2023 si è preso atto dell'assegnazione delle risorse della quinta annualità di cui al Decreto D.G. Welfare n. 10915 del 17.07.2023, si è approvato il nuovo Piano locale GAP e proceduto alla definizione del relativo Piano di Riparto per la realizzazione del "Programma di attività per il contrasto al Gioco d'Azzardo Patologico" (GAP).

Nel mese di Aprile 2024, con il Decreto di ATS Brescia n. 238 del 29/04/2024, si è determinato il residuo dei fondi quarta annualità sulla base delle rendicontazioni degli Enti Erogatori.

Nel maggio 2024, con la nota protocollo ATS n.0055283/24 del 27/05/2024 si è provveduto alla erogazione dell'acconto delle risorse relative alla quinta annualità agli Enti Erogatori, nelle modalità previste dal succitato Decreto.

A dicembre 2024 è stato redatto il nuovo Piano GAP in continuità con le azioni di già realizzate nei piani precedenti.

Nel 2025 saranno attivi n. 26 posti tra quelli accreditati e soggetti di specifica convenzione dedicati alle problematiche correlate al gioco d'azzardo patologico, di cui n. 14 posti in strutture residenziali e n. 12



posti in strutture semiresidenziali.

La SS Salute Mentale e Dipendenze, come previsto dalla DGR n. 585/2018, si occupa dell'Obiettivo generale 3 in stretta collaborazione con la SSD Educazione alla Salute, alla quale sono in carico gli altri obiettivi generali. Sempre in collaborazione con la SSD Educazione alla Salute si sono organizzati a partire dal giugno 2024 incontri formativi rivolti agli operatori sanitari e sociali delle ASST e del territorio, sulla diagnosi precoce del GAP.

ATS partecipa mensilmente ai lavori del Tavolo Tecnico Regionale dell'area salute mentale e dipendenze avviati il 5 dicembre 2023.

Con Decreto di ATS Brescia n. 307 del 31/05/2024 si è istituita la Rete Diffusa Dipendenze in seno al più ampio OCSMD e si è svolta l'annuale conferenza il 7 novembre 2024.

Prosegue l'attività di autorizzazione e monitoraggio dei percorsi TOX fuori regione, rispetto ai quali si è registrato un incremento, in quanto si è passati da un unico inserimento del 2023 a n. 5 inserimenti a tutto il terzo trimestre del 2024. La previsione della spesa al 31/12/2024 fa supporre che nel caso non vi siano dimissioni, il budget assegnato pari ad € 100.000 sarà da incrementare di almeno € 50.000.

Prosegue l'attività di supporto ai progetti di riduzione del danno in essere, soprattutto nell'interfaccia con Regione.

### **3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio**

#### **Azioni organizzative**

Si illustrano le azioni c.d. ordinarie sulle quali ATS di Brescia sarà impegnata:

- la realizzazione delle iniziative previste nella Sezione rischi corruttivi (Anticorruzione) e Trasparenza contemplate nell'aggiornamento del PIAO 2025-2027, con particolare attenzione alle misure di prevenzione selezionate per le c.d. aree a rischio ed agli obblighi di pubblicazione, come ridefiniti dal D. Lgs. n. 97 del 2016 ed ulteriormente implementati con l'aggiunta, di anno in anno, di nuove informazioni e dati da pubblicare nella sezione *Dati ulteriori* e da ultimo aggiornati con il recente D.Lgs. n. 103/2024 e la Delibera ANAC n. 495/2024, nonché alla formazione del personale compresi i nuovi assunti al fine di diffondere ed alimentare una cultura rivolta all'etica ed alla legalità anche in osservanza dell'articolo 54 comma 7 del d.lgs. 165/2001; si segnala in particolare, l'adeguamento del Codice di comportamento al D.P.R. n. 81/2023, formalizzato con Decreto D.G. n. 712 del 30/11/2023 nonché la recente adozione, di cui al Decreto D.G. n. 288 del 24.05.2024, del Regolamento relativo alla gestione delle segnalazioni di violazione del diritto dell'Unione e delle disposizioni normative nazionali e relative forme di tutela (whistleblowing) in adeguamento al Decreto legislativo n. 24 del 10 marzo 2023 ed alle Linee Guida ANAC di cui alla Delibera n. 311 del 12.07.2023.; si evidenzia, altresì, che la Sezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO, con riguardo ai processi a rischio di fenomeni corruttivi ed alla relativa valutazione del rischio, sarà oggetto di adeguamento anche alla luce di fatti/eventi verificatisi nel corso del 2024;
- il consolidamento del percorso volto alla dematerializzazione dei documenti ed al potenziamento





dei sistemi di digitalizzazione dei procedimenti amministrativi, nell'ottica del perseguimento di efficienza operativa, di garanzia dell'integrità e dell'identificazione certa ed univoca dei documenti, della loro interoperabilità e della possibilità di addivenire ad una ricerca veloce, di riduzione del consumo della carta, di contrazione degli spazi da adibire ad archivio. Ciò attraverso il consolidamento dell'utilizzo della firma digitale non solo per la sottoscrizione delle comunicazioni, ma anche dei contratti e dei verbali e delle ingiunzioni amministrative; si segnala, al riguardo, anche l'introduzione della firma digitale sia delle ordinanze ingiunzione e di archiviazione emesse a fronte di verbali di accertamento elevati per improprio utilizzo dell'esenzione dal ticket sanitario ai sensi dell'articolo 316 ter comma 2 c.p. sia delle ordinanze ingiunzione e di archiviazione emesse a fronte di verbali elevati negli ambiti della veterinaria, dell'igiene, del farmaceutico, della sicurezza sui luoghi di lavoro e dei controlli sulle strutture sanitarie e socio sanitarie; anche per i provvedimenti di secondo grado adottati nell'ambito del procedimento sanzionatorio viene utilizzata la firma digitale;

- l'obiettivo della dematerializzazione dei processi è stato preso in considerazione anche nell'ambito del Progetto della c.d. Sostenibilità intrapreso da ATS nel corso del corrente anno, Progetto volto a promuovere cultura e sensibilità sui temi della sostenibilità ambientale in sanità. Tra le azioni messe in campo, in particolare da uno dei sotto gruppi (dei quattro in cui è articolata l'iniziativa), si segnalano:
  - I. attivazione di un archivio di materiale di cancelleria ricondizionato attraverso l'ausilio di un Software ad hoc elaborato dai collaboratori della SC Sistemi Informativi;
  - II. introduzione della firma digitale in luogo della firma autografa per la modulistica relativa agli istituti del personale dipendente (compresa formazione e normativa anticorruzione/codice di comportamento)
  - III. introduzione del fascicolo personale informatico che andrà a regime alla fine del 2025;
- il consolidamento nell'utilizzo del processo civile telematico, anche nel rispetto della Riforma Cartabia di cui al D.Lgs. n. 149/2022, per la gestione dei contenziosi in cui l'Agenzia si costituisce in proprio a mezzo di funzionari delegati;
- nel consolidamento della nuova release dell'applicativo di gestione documentale già in uso adeguato – a partire dal mese di maggio 2024 - alle Linee Guida Agid di cui alla Determina n. 371/2021 compresa l'attività della fascicolazione che si pone quale passaggio fondamentale della gestione documentale e per la corretta archiviazione dei documenti all'interno del sistema di gestione documentale; tutte le strutture, opportunamente formate, hanno quindi dato avvio alla fascicolazione archivistica nell'ambito del sistema di gestione documentale così rispondendo al disposto normativo di cui all'articolo 41 del CAD (D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i)
- riguardo alla gestione dei fondi archivistici si segnala:
  - I. prosecuzione dell'attività di ricognizione e riordino del patrimonio documentale giacente nell'Archivio Storico e nell'Archivio di Deposito (Edificio A) attraverso una mappatura





informatizzata delle aree afferenti alla medicina preventiva ed agli affari generali e legali;

- II. Trasferimento nel nuovo Edificio R della documentazione allocata presso altre sedi dell'Ente (affari generali e legali, direzione strategica, medicina preventiva, farmaceutico, dipartimenti PAAPSS e PIPSS, igiene pubblica, igiene alimenti, ambientale); anche la documentazione relativa alle cure primarie è stata allocata nell'Edificio R in attesa di autorizzazione della Soprintendenza Archivistica al trasferimento alle ASST a seguito del passaggio delle relative competenze ex LR 22/2021.

Con particolare riguardo al settore delle entrate assumono particolare rilievo:

- ✓ il consolidamento della *release* dell'applicativo di gestione documentale già in uso, al fine di favorire una maggiore celerità operativa, incrementandone nel contempo le garanzie in termini di reperimento, archiviazione e sicurezza dei dati;
- ✓ la messa a regime dell'iniziativa, per tutte le strutture dell'Agenzia che elevano verbali di accertamento, volta a introdurre l'utilizzo di un unico software per la gestione del procedimento sanzionatorio di cui alla legge n. 689/1981; in tale software vengono altresì inseriti, a cura della SC Affari Generali e Legali, i verbali di accertamento elevati dalle Autorità esterne (Nas, Polizia Stradale, ICQRF; Carabinieri Forestali, Capitanerie di porto, Guardia di Finanza etc). Il sistema è stato di recente adeguato alle modifiche apportate dalla Legge n. 71/2021 al D.L. n. 91/2014 (conv. in Legge n. 116/2014) con riguardo alla possibilità del pagamento in misura ultraridotta (ossia riduzione del 30% della sanzione se pagata entro 5 giorni dalla contestazione) delle sanzioni amministrative nei settori contemplati dal D.Lgs. n. 27/2021;
- ✓ il consolidamento del sistema informatizzato volto all'emissione delle ingiunzioni amministrative ex RD n. 639/1919 in riferimento a crediti certi, liquidi ed esigibili di differente natura;
- ✓ la messa a regime di un sistema informatizzato, in luogo di quello manuale, volto all'emissione delle ordinanze di ingiunzione e di archiviazione ex legge n. 689/1981 nonché dei provvedimenti di secondo grado, con riguardo sia alle violazioni di cui all'articolo 316 ter comma 2 c.p. (dichiarazioni mendaci per fruire dalla compartecipazione alla spesa sanitaria – tickets sanitari) sia alle violazioni di altra natura (ambiti della veterinaria, dell'igiene, del farmaceutico e dei controlli sulle strutture sanitarie e socio sanitarie);
- ✓ l'avvio di una nuova modalità di gestione dei crediti aventi natura tributaria (compresi dunque i ticket sanitari) a mezzo della formalizzazione di un atto di accertamento ai sensi e per gli effetti dell'articolo 42 del DPR n. 600/1973 seguita, in caso di mancato pagamento, dalla riscossione coattiva a mezzo dei ruoli esattoriali;
- ✓ l'efficiente gestione del contenzioso delle sanzioni amministrative e del recupero dei crediti derivanti da fatture/notifiche emesse dall'Ente per prestazioni erogate, anche nell'ambito dei controlli ufficiali, per lo più, alle imprese; il recupero dei crediti derivanti da



spese di ospedalità conseguenti a fatto illecito di terzi (comprese quelle relative ad infortuni sul lavoro);

- ✓ la gestione della procedura relativa alla riscossione coattiva dei crediti mediante la creazione dei ruoli esattoriali attraverso la piattaforma messa a disposizione dell'Agenzia delle Entrate – Riscossione e completamento del processo con apposizione di firma digitale.

Con riferimento al percorso attuativo della certificabilità dei bilanci, a partire dall'anno 2024 ATS Brescia è coinvolta nel progetto che Regione Lombardia intende realizzare per il biennio 2024-2025 finalizzato a raggiungere i seguenti obiettivi:

- verifica del disegno e funzionamento dei controlli previsti e/o agiti nelle procedure amministrativo-contabili;
- sperimentazione di attività di audit sulle procedure amministrativo-contabili;
- aggiornamento delle procedure aziendali e regionali adottate nell'ambito del PAC (ATS di Brescia già nell'anno 2023 ha avviato un processo di aggiornamento delle procedure riferite ad aree specifiche);
- progettazione di possibili revisioni limitate.

### **Ammodernamento delle tecnologie**

L'Agenzia, come previsto dalla DGR n. XI/1726 del 10 giugno 2019 (attività di centralizzazione e consolidamento infrastrutturale che la Direzione Generale Welfare sta portando avanti su indicazione di AgID - Agenzia per l'Italia Digitale - al fine di consentire di usufruire di servizi ICT con livelli di servizio in linea con gli standard di mercato e ridurre i costi operativi tipici di un data center) ha ultimato nel corso del 2024, in collaborazione con ARIA Spa, il percorso di migrazione di tutta l'infrastruttura server presso i Data Center Regionali.

Il completamento del progetto ha permesso l'ottimizzazione dei costi cessanti, considerando i contratti che erano in scadenza per la manutenzione dell'ambiente di virtualizzazione e della SAN (Storage Area network).

Per coprire parte dei costi generati dalle attività di migrazione nel mese aprile 2023 è stata presentata la candidatura per l'avviso pubblico "all'Avviso Pubblico multimisura 1.1 e 1.2 'Infrastrutture digitali e abilitazione al cloud' - ASL/AO (marzo 2023) - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU".

Con Decreto n. 48 - 1 / 2023 – PNR della Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per la trasformazione digitale, è stata ammessa l'istanza a valere sull'avviso pubblico per l'Agenzia.

Ad Agosto 2024 è stata conclusa la fase di rendicontazione documentale, si resta in attesa dell'asseverazione da parte del Dipartimento di Transizione al Digitale.

Sempre nel corso del 2024 è stata perfezionata l'adesione alla convenzione Consip Sanità Digitale 3 al fine di acquisire un servizio di Gestione Documentale più evoluto rispetto a quello in uso e completamente



conforme alla nuova normativa. La messa in produzione delle nuove funzionalità sarà completata nel 2025 introducendo anche la digitalizzazione del fascicolo del personale.

Fondamentale sarà l'integrazione con gli e-service presenti sul catalogo della Piattaforma Digitale Nazionale Dati di Interoperabilità, ad esempio Il Domicilio Digitale, L'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR), ecc..

Entro il primo semestre del 2025 saranno adeguati tutti gli applicativi dell'Agenzia all'integrazione della Firma Digitale Remota in modo da poter produrre documenti in formato PAdES, in sostituzione dell'attuale formato CADES, dismettendo quindi la modalità di Firma con tessera Operatore.

Al fine di elevare i livelli di sicurezza, sia fisici che logici dell'Agenzia si è acquisito un nuovo cluster di Firewall perimetrali, i nuovi dispositivi saranno messi in produzione ad inizio anno.

Con la D.G.R. XII/1224 del 30.10.2023, Regione ha approvato il piano di Cyber Security per gli Enti Sanitari 2023-2025, tutte le ASST e ATS stanno conducendo un percorso, con il supporto di Aria S.p.A, per miglioramento del livello di sicurezza informatica.

L'Agenzia ha previsto le seguenti aree di intervento:

- attivazione di un SOC (Security Operation Center);
- revisione del sistema di Backup;
- implementazione di un sistema di MFA (Multi Factor Authentication).

La messa in produzione del nuovo sistema di Backup completo di funzionalità di Golden Copy è stata completata nel corso del 2024.

Il servizio SOC è stato attivato a livello centrale, con il supporto di ARIA S.p.A. Resta da ultimare la matrice RACI con l'identificazione dei compiti.

È in fase predisposizione il piano operativo per l'implementazione del PAM (Privileged Access Management), l'implementazione, sempre con il supporto centralizzato di ARIA S.p.A. e Regione Lombardia, è prevista per il secondo semestre 2025.

Sempre in tema di sicurezza nel mese di ottobre 2024 è stata fatta una simulazione di incidente in modalità "Table Top" che ha coinvolto Regione Lombardia, ARIA Spa, DPO dell'Agenzia, Direttore SC Sistemi Informativi, Direttore SC Affari Generali e Legali, Coordinatore Gruppo Privacy.

Una simulazione, con modalità analoghe, sarà pianificata all'interno dell'Agenzia nel 2025, coinvolgendo anche la Direzione Strategica e i Direttori di Dipartimento.

Nel corso del nuovo anno dovranno essere adeguate le procedure dell'Agenzia a quanto previsto dalla legge 90/2024 (Disposizioni per il rafforzamento di cybersicurezza nazionale e reati informatici) e dalla Direttiva NIS2 (Direttiva UE 2022/2555 che rappresenta un aggiornamento cruciale nella legislazione dell'Unione Europea per la sicurezza delle reti e delle informazioni).

### **Piano di promozione della salute**

Relazione del Direttore Generale – BPE 2025



Gli interventi previsti nel Piano Integrato Locale (PIL), aggiornato ed adottato entro fine febbraio 2025, svolti in un'ottica di consolidamento e rafforzamento delle alleanze e delle reti con i diversi soggetti delle comunità locali, con il supporto delle risorse dedicate ed in stretto riferimento alle linee programmatiche delineate dal nuovo Piano regionale Prevenzione 2021-2025.

Si precisa che le attività del Piano Integrato Locale (PIL) saranno finanziate con i fondi regionali che, se in linea con quanto riconosciuto negli anni precedenti, saranno di € 60.000,00. Si precisa altresì che ipoteticamente una quota pari a € 50.000,00 verrà utilizzata per l'acquisto di beni e servizi ed i restanti € 10.000,00 per attività formative. Verranno avviate le azioni del nuovo Piano Locale GAP 2025-2026, con le risorse finanziarie che verranno assegnate.

### **Dipartimento Igiene e Prevenzione Sanitaria**

Il Dipartimento assicurerà la prosecuzione delle attività in essere, con le modalità consolidate nel rispetto delle indicazioni che saranno contenute nelle Regole di Sistema per l'anno 2025 e delle emanande indicazioni circolari del livello regionale.

#### **SC Igiene Sanità Pubblica Salute-Ambiente**

Il Piano dei Controlli, e la conseguente attività che verrà programmata, proseguirà nel rispetto delle indicazioni contenute nel Piano Regionale Prevenzione come definito dalle nuove Regole di Sistema 2025. L'attività di vigilanza sarà indirizzata sulle strutture e attività presenti nel territorio di competenza in base alla graduazione del rischio (per complessità, dimensioni, pericoli per la salute, precedenti, ...) alternando ispezioni, audit e verifiche documentali.

Verranno effettuate le attività di espressione pareri e di contributi in ambito di salute-ambiente e radioprotezione nonché nella valutazione di regolamenti Comunali, Piani cimiteriali, PGT, VAS e VIA avendo altresì presenti i principi dell'*Urban Health*.

Verrà viene garantita l'attività di vigilanza e campionamento in materia di sicurezza chimica (Reach/CLP).

#### **SSD Igiene Alimenti e Nutrizione**

Nel rispetto di quanto verrà previsto nel Piano dei Controlli 2025 verrà assicurata l'esecuzione dell'attività programmata in accordo con le regole di programmazione regionale, le attività non programmabili (esposti, richieste di altre autorità e/o enti) e la gestione delle allerte alimentari per il tramite del portale regionale e europeo RASFF.

Tutta l'attività di prevenzione è rivolta alla garanzia della salute del consumatore e del cittadino mantenendo l'efficienza del sistema dei controlli riducendo gli oneri burocratici e i costi amministrativi in campo alimentare e verrà svolta nel rispetto dei Regolamenti Europei e a quanto previsto da Regione Lombardia con DGR di settore.

#### **SC Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro**

Per i comparti principali (edilizia, agricoltura e metalmeccanica) il campione di imprese da sottoporre a controllo verrà definito, in linea con le indicazioni regionali, utilizzando le informazioni contenute in flussi INAIL, nel Sistema Impres@-BI e Ca.Ri.Ca e tenendo in considerazione, inoltre, il contesto produttivo ed epidemiologico.



La programmazione per l'anno 2025 si svilupperà, quindi, nel rispetto dei principi del Piano Nazionale della Prevenzione 2020 - 2025 (PNP) e del Piano Regionale della Prevenzione 2022-2025 (PRP) - DGR n. XI/6869 del 02/08/2022.

In collaborazione con la SC ISP-SA, continuerà l'attività di controllo sulle sostanze chimiche (REACH-CLP).

Nel 2025 saranno definite le attività di vigilanza e controllo in coordinamento con l'Ispettorato Territoriale del Lavoro (INL) in edilizia e in agricoltura.

### **SC Laboratorio di Prevenzione**

Il Laboratorio di Prevenzione proseguirà nelle attività istituzionali inerenti alle analisi chimiche e microbiologiche secondo i piani dettati da Regione Lombardia ed in conformità alla normativa vigente ed in ottemperanza alla norma internazionale UNI CEI EN ISO/IEC 17025.

Nell'ambito dei piani di campionamento proseguiranno le ricerche e l'identificazione di *Legionella pneumophyla* in campioni di acqua in diverse tipologie di ambiente, supportando i campionamenti che verranno pianificati ed effettuati dal personale della SC ISP-SA del Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria.

Il Laboratorio di Prevenzione proseguirà con l'attività di ricerca del sangue occulto fecale per i cittadini che aderiranno all'invito allo screening per la prevenzione del tumore del colon-retto. In ottemperanza al Decreto DGW n. 7584 del 17/05/2024, (applicazione della DGR XI/7044/2022 "Determinazioni in merito all'organizzazione dei servizi di medicina di laboratorio e relativo aggiornamento dei requisiti specifici autorizzativi e di accreditamento"), saranno accorpate, con modalità e tempi da definire, al Laboratorio di Prevenzione di ATS Brescia le analisi del territorio afferente alle ATS Valpadana, Bergamo e Montagna (sede di Darfo).

### **SSD Impiantistica**

La SSD Impiantistica proseguirà nell'attività di verifica degli impianti elettrici di messa a terra, dei dispositivi di protezione contro le scariche atmosferiche, degli impianti elettrici in luoghi con pericolo di esplosione, delle attrezzature di sollevamento, delle attrezzature a gas/vapore, generatori di vapore e impianti di riscaldamento ex D.M. 1.12.75. Effettuerà inoltre le attività omologative previste dalla normativa per gli impianti elettrici in luoghi con pericolo di esplosione e continuerà a garantire l'attività di verifica degli apparecchi di sollevamento e degli impianti elettrici nei cantieri. Provvederà inoltre alle operazioni di valutazione delle verifiche sugli impianti di distribuzione carburante ad uso pubblico e privato.

La SSD assicurerà l'attività di verifica periodica delle attrezzature di lavoro così come definita con Decreto DG n. 470 del 13/08/2024 ad oggetto "Recepimento dell'Accordo tra INAIL – Direzione Regionale della Lombardia e Agenzia di Tutela della Salute di Brescia per lo svolgimento delle verifiche periodiche delle attrezzature di lavoro di cui all'articolo 71, comma 11 del D.Lgs. n. 81/08 e costituzione Comitato di Coordinamento".



## SS Screening

L'ATS di Brescia offre ai cittadini residenti nel suo territorio l'invito attivo ai programmi di screening oncologici per la prevenzione dei tumori della mammella, del colon-retto e della cervice uterina (pap-test/HPV test), nel rispetto della normativa vigente, che li annovera tra i LEA, e delle relative indicazioni/linee guida regionali.

Nel 2024 la SS ha completato l'offerta attiva dello screening per HCV ai propri assistiti eleggibili, ed ha sollecitato i non aderenti. Nell'eventualità di una proroga anche al 2025, l'attività proseguirà secondo le indicazioni regionali.

Nell'arco del 2025, in accordo con i progetti Regionali in atto, verrà valutata la fattibilità del reclutamento anagrafico dei soggetti senza dimora censiti dal Comune.

## **Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale (SAOA)**

Il Dipartimento Veterinario e Sicurezza degli Alimenti di Origine Animale di ATS Brescia, nelle more della pubblicazione delle Linee di indirizzo regionali per la redazione del Piano Integrato Aziendale della Prevenzione veterinaria anno 2025, pianifica le proprie attività in continuità al Piano Integrato Aziendale della Prevenzione Veterinaria – attività di controllo anno 2024” approvato con Decreto D.G. n. 156 del 21/03/2024; e la programmazione è effettuata in conformità al Regolamento comunitario (UE) 2017/625 e alle relative disposizioni nazionali di attuazione, perseguendo obiettivi di salute e benessere animale, sicurezza alimentare e salute pubblica.

L'attività può essere inquadrata in macro aree:

### Governance della sanità pubblica veterinaria

- effettuazione di audit/ispezioni interdistrettuali da parte di personale non assegnato alle strutture da controllare;
- effettuazione di audit sistema /settore sulle varie articolazioni dell'Agenzia;
- progressivo incremento dell'efficienza dei sistemi informativi per garantire una sempre maggiore interoperabilità e dematerializzazione;
- organizzazione ed attuazione di eventi formativi alla luce del nuovo quadro normativo;
- esecuzione dei tirocini di formazione pre e post laurea.

### Sanità animale

- adozione tempestiva di provvedimenti atti ad estinguere rapidamente i focolai di malattie circolanti nel territorio con particolare attenzione all'influenza e alla peste suina africana;
- mantenimento dello stato sanitario del patrimonio zootecnico mediante attività di sorveglianza sugli allevamenti;
- effettuazione di controlli sulle strutture di ricovero degli animali di affezione.

### Sicurezza alimentare

- conduzione di controlli ufficiali sugli stabilimenti riconosciuti mediante audit;



- verifica delle azioni correttive attuate dagli Osa a seguito del rilievo di NC da parte del controllo ufficiale entro 15 gg dal termine in almeno il 90% dei casi;
- corretta implementazione dei sistemi di allerta gestione delle notifiche di allerta nell'ambito dei sistemi di Allerta alimenti regionale e iRASFF nel rispetto delle tempistiche di azione previste e chiusura delle attivazioni nell'applicativo.

#### Benessere animale/alimentazione /farmaco

- attuazione di quanto previsto dal Decreto Regionale n.° 14023/2022 con specifica attività di formazione sulle criticità riscontrate sia negli allevamenti che durante il trasporto;
- contrasto all'antimicrobico resistenza;
- controlli ricadenti nell'ambito della condizionalità (effettuazione attività di supervisione sul 100% dei controlli non conformi, 10% dei conformi, garanzia della completezza della documentazione relativa ai controlli inserita nei sistemi informativi).

È inoltre mantenuta l'integrazione con gli altri Dipartimenti e le altre Autorità Competenti in merito alla sanità e al benessere animale, alla sicurezza alimentare e alla tutela degli animali d'affezione e a salvaguardia della salute pubblica.

Nel corso del 2025 verranno riproposti i progetti relativi agli obiettivi prestazionali incentivati, già attivati nel corso del secondo semestre 2024. Sarà inoltre proposto un nuovo progetto riguardante le attività istituzionali programmate da erogare al di fuori dell'ordinario orario di lavoro e non già ricomprese nei progetti attivati nel 2024 (attività di vigilanza presso fiere, mostre e mercati, certificazioni veterinarie ecc.).

#### **Assistenza Farmaceutica**

Nel corso del 2025 la SC Farmaceutico continuerà a supportare, in continuità alle azioni intraprese nell'anno precedente, le proprie farmacie territoriali, impegnate nell'erogazione dell'assistenza farmaceutica.

Come sancito dall'art. 5 della Legge regionale 33/2009, infatti, fermo restando il ruolo dei MMG e dei PLS, le farmacie assicurano l'erogazione dell'assistenza farmaceutica e contribuiscono alla presa in carico dei pazienti cronici, garantendo l'erogazione delle prestazioni previste dalla farmacia dei servizi.

Nel corso del 2025 si continuerà a vigilare:

- sugli orari di apertura e chiusura delle farmacie e sui turni di ferie;
- sulla sostituzione dei direttori e collaboratori di farmacie per Ferie/Malattia;
- sul rispetto dei turni di guardia farmaceutica.

Attenzione specifica sarà dedicata anche ai numerosi servizi attivati in Farmacia, quali il servizio di prenotazione/annullamento visite specialistiche, la registrazione del consenso informato per l'attivazione del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE), il rinnovo delle autocertificazioni di esenzione per reddito, il





servizio di scelta e revoca del medico di Medicina Generale ed il piano attuativo dello screening del colon retto, mediante consegna dei kit e ritiro degli stessi per l'esecuzione dei test sulla popolazione target.

Con DGR n. XII/2405 del 28/05/2024 ad oggetto: "Sperimentazione dei nuovi servizi nella farmacia di comunità - Servizi di telemedicina ed ulteriori determinazioni concernenti il piano attuativo "Riconciliazione terapia farmacologica" sono state fornite da Regione Lombardia le prime indicazioni operative per l'avvio di una sperimentazione in materia di telemedicina presso le farmacie di comunità in regime SSR per i soli pazienti affetti da patologia cardiovascolare.

Nessuna indicazione è stata invece attualmente fornita sulle tempistiche di avvio della sperimentazione relativa alla riconciliazione della terapia farmacologica.

Compito della SC Farmaceutico in materia di Farmacia dei servizi sarà quello di:

- monitorare con puntualità tutti i servizi sia quelli per cui è prevista l'adesione sia quelli per i quali l'adesione o la disdetta non è obbligatoria.
- corrispondere a consuntivo gli emolumenti previsti dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti.

Sul piano dell'assistenza integrativa si continuerà a garantire il governo dei processi prescrittivi congiuntamente all'ASST, monitorando con puntualità la spesa sostenuta e rendicontando i costi coerentemente al budget assegnato, come previsto dalle disposizioni di cui alle DGR n. 5954/2016, 7600/2017, 1046/2018.

Proseguirà pertanto l'inoltro tramite SMAF dei flussi di rendicontazione di assistenza protesica, diabetica e dietetica – PROMIN-DIABET e DIETET- erogata dalle Farmacie e per la dietetica anche dalle GDO e dagli altri esercizi commerciali autorizzati.

Sul piano della vigilanza la SC Farmaceutico, di concerto agli altri assetti aziendali, ratificherà la programmazione delle proprie attività entro il primo quadrimestre dell'anno mediante adozione del Piano dei controlli 2025.

Il Piano Controlli 2025 terrà conto degli indicatori di target previsti dalla normativa di riferimento oltre che delle indicazioni fornite da Regione Lombardia mediante la pubblicazione delle regole d'esercizio 2025 e dall'Agenzia di controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo (ACSS).

L'attività di controllo riguarderà, come consueto, in via principale, le farmacie, le parafarmacie, i grossisti ed i depositari di farmaci, oltre ovviamente al File F.

Con riferimento a quest'ultimo, per una corretta erogazione degli acconti di pagamento delle quote di File F, proseguiranno, mensilmente, i controlli sui livelli di produzione delle Strutture Private Accreditate per garantire a tutti gli operatori interessati la necessaria liquidità.





Continueranno inoltre i controlli sui farmaci innovativi, sui prezzi massimi d'acquisto e l'attività di monitoraggio sulla chiusura dei trattamenti relativi ai registri AIFA.

Proseguirà inoltre la vigilanza in materia di sostanze stupefacenti su Strutture Sanitarie e Sociosanitarie: la SC Farmaceutico espletterà i sopralluoghi per l'evasione delle richieste di affido pervenute tra il 01.11.2024 ed il 31.10.2025 entro il 31.12.2025. In loco proseguirà invece l'attività di codifica ed archiviazione delle terze copie dei buoni acquisto stupefacenti, che giungono alla SC Farmaceutico da parte delle Farmacie, dalle ditte e dai grossisti.

Si rappresenta infine che la SC Farmaceutico proseguirà nell'attività di farmacovigilanza e dispositivo vigilanza relativa alla validazione delle schede di reazione avversa e alle segnalazioni di allerta giunte al responsabile locale di ATS sulla nuova Rete Nazionale di Farmaco vigilanza (nota prot. ATS n.G1.2022.0026496 del 27/06/2022) e successivamente quella di dispositivo vigilanza (DM 31/03/2022).

Il tutto affiancato dalla puntuale e capillare attività informativa verso Farmacie, Farmacie Ospedaliere, RSA e Medici di Medicina Generale, Pediatri di Libera Scelta e Medici di continuità assistenziale, mediante invio periodico di mailing list di aggiornamento.

#### **Tutela della salute mentale – Psichiatria**

La residenzialità assorbe la maggior parte delle risorse dedicate all'area della salute mentale degli adulti e dei minori; pertanto, questo ambito richiede una attenzione privilegiata da parte di ATS. L'Agenzia si fa promotrice di ogni possibile azione che contribuisca a una progressiva riduzione della residenzialità a vantaggio dell'attività territoriale e valuta programmi per la "deistituzionalizzazione" degli utenti che usufruiscono di residenzialità da diversi anni.

È quindi proseguito il monitoraggio degli inserimenti 43/san fuori regione di pari passo con la gestione del processo autorizzativo secondo le indicazioni regionali.

Proseguiranno nel 2025 le azioni relative ai programmi innovati sperimentali per la Salute Mentale, dalla condivisione nell'OCSMD e OCNPIAD in data 20.11.2024, ai processi di contrattualizzazione, monitoraggio e liquidazione e alla valutazione di proposte innovative.

Viene mantenuta l'attività di supporto agli Organismi di Coordinamento della Salute Mentale e l'armonizzazione del loro funzionamento con le più recenti disposizioni Regionali.

Particolare rilevanza riveste l'impulso ed il monitoraggio dell'attuazione del Piano Operativo Regionale Autismo e dei Progetti ad esso collegati che coinvolgono l'età di transizione e quella adulta. ATS Brescia partecipa alla Cabina di regia regionale e attua la prevista azione di coordinamento e monitoraggio sui Progetti Autinca e Diapason di cui sono Enti attuatori le tre ASST; dalla fine del 2024 saranno implementate le azioni relative al progetto DAMA in tutte le ASST.

ATS Brescia partecipa alla Cabina di regia sui Disturbi della Nutrizione e dell'Alimentazione. Sono state attuate le disposizioni delle DGR 7357/2022 e 7590/2022 sul potenziamento dei servizi per il disturbo della Nutrizione e dell'Alimentazione ed è stato elaborato il Piano Biennale Locale in coprogettazione con le tre ASST del territorio, approvato da Regione Lombardia con nota n. 0052742/23 - 17/05/2023. Con



Decreto Direzione Generale Welfare n. 9412 del 23/06/2023 sono state assegnate le risorse economiche previste dalla DGR 7357/23. ATS ha dettagliato il riparto dei fondi ai beneficiari individuati e ne ha dato comunicazione alla DGW di Regione; ATS Brescia con Decreto n. 462 del 02/08/2023 ha preso atto del Piano Locale Biennale di contrasto ai DNA, recepito l'assegnazione dei fondi e definito il piano di riparto alle ASST.

ATS ha proseguito nel primo semestre 2024 l'attività di monitoraggio e coordinamento dello stato di avanzamento del piano biennale locale e dell'utilizzo delle risorse economiche previste dalla DGR 7357/23 secondo quanto richiesto dalla Direzione Generale Welfare. La seconda quota del finanziamento è stata regolarmente erogata alle ASST nel mese di giugno 2024 come previsto dal Decreto n. 462 del 02/08/2023 con cui ATS Brescia aveva preso atto del Piano Locale Biennale di contrasto ai DNA, recepito l'assegnazione dei fondi e definito il piano di riparto alle ASST. Le attività del tavolo della rete di cura per il DNA proseguono nel 2024. Il Piano verrà aggiornato e proseguirà nel 2025 secondo indicazioni Ministeriali e Regionali.

Il 7 novembre 2024 si è tenuta la Conferenza Annuale della Salute Mentale, integrata dalla conferenza della REDIDI.

### **Neuropsichiatria infantile**

L'azione di ATS è orientata a individuare, in accordo con le ASST, modalità operative che, sulla base anche delle esperienze realizzate nelle scorse annualità, rendano disponibili al maggior numero di persone diagnosi sempre più tempestive e accessi precoci agli interventi terapeutici e riabilitativi di dimostrata efficacia nell'ambito dei disturbi del neurosviluppo.

Prosegue nel 2025 il monitoraggio dei progetti sperimentali della NPia in aggiunta ai processi di contrattualizzazione, e liquidazione delle relative prestazioni e l'attività dell'OCNPIAD.

Inoltre, nel corso del 2025 ATS proseguirà il coordinamento e monitoraggio della realizzazione del Piano Operativo Regionale Autismo (DGR XI/5415/21) e dei fondi Diapason e Autinca. Dalla fine del 2024 saranno implementate le azioni relative al progetto DAMA in tutte le ASST.

Il coordinamento delle azioni e il raccordo col mondo associativo e gli Ambiti si attua anche attraverso i lavori del Tavolo per il Network di cura per l'ASD. Proseguirà l'aggiornamento periodico del censimento dei Servizi per ASD e delle associazioni attive nel territorio secondo le indicazioni di Regione Lombardia e verrà curato il relativo aggiornamento sul sito di ATS collegato al sito regionale e delle tre ASST.

### **Controllo degli erogatori delle prestazioni sanitarie ospedaliere e ambulatoriali**

Alla luce delle Regole di sistema 2024 Allegato 4), l'attività di controllo per l'anno 2024 sugli erogatori sanitari è stata così suddivisa:

- Prestazioni di ricovero e cura: controllo di almeno il 12,5% degli episodi di ricovero e cura erogati nell'anno, calcolato sulla produzione 2023;
- Prestazioni di specialistica ambulatoriale: il controllo di almeno il 3,5% della produzione delle Strutture, calcolato sulla produzione 2023;
- Accreditamento delle strutture sanitarie:



- verifica del possesso dei requisiti strutturali, gestionali ed organizzativi del 100% delle istanze pervenute e delle segnalazioni
- verifica e vigilanza delle strutture esistenti per la verifica del mantenimento dei requisiti almeno quinquennale su ogni presidio, fatte salve le indicazioni di normativa Ministeriale maggiormente restrittive per alcune fattispecie (es: procreazione medicalmente assistita, sistema sangue).

Con nota prot. acssl.2024.0000246 del 08.02.2024, l'ACSS, nelle more della conclusione dell'iter di approvazione del Piano Dei Controlli e Protocolli Quadro da parte della Giunta ha richiesto di trasmettere entro il 28.02.2024 il Piano controlli secondo le indicazioni inviate.

Con nota prot. n. 0021938 del 28.02.2024 è stato trasmesso all'ACSS ed a Regione Lombardia il Piano Controlli anno 2024.

L'ACSS a seguito della valutazione del Piano dei Controlli 2024 con nota prot. n. acssl.2024.0000545 del 29.03.2024 ha richiesto ulteriori integrazioni che sono state trasmesse con nota prot. n. 0045905 del 29.04.2024.

Con nota dell'ACSS prot. n. 2024.0001226 del 28.06.2024 l'Agenzia ha comunicato la disponibilità delle tabelle per il monitoraggio dell'attività al 30.06.2024 che sono state restituite compilate con nota prot. n. 0074820 del 24/07/2024.

In attesa della definizione delle Regole di Sistema per l'anno 2025 ed in continuità con l'attività svolta si provvederà alla predisposizione del Piano Controlli secondo gli indicatori e le tempistiche regionali.

#### **Programmazione e controllo delle reti socio-sanitarie integrate**

Alla luce delle Regole di sistema anno 2024 (Allegato 4), l'attività di controllo per l'anno 2024 sugli enti gestori delle Unità d'Offerta sociosanitarie è stata così suddivisa:

- la vigilanza per la verifica del possesso dei requisiti di esercizio e di accreditamento del 100% delle SCIA e delle istanze di accreditamento;
- mantenimento dei requisiti di esercizio e di accreditamento per almeno il 33% delle unità d'offerta sociosanitarie;
- controllo dell'appropriatezza su almeno il 33% delle unità d'offerta sociosanitarie, su campioni di FASAS di almeno il 13% nelle UDO residenziali e semiresidenziali e del 3,5% per quelle ambulatoriali e domiciliari.

Per le Unità d'offerta sociali è stata garantita l'attività di verifica del 100% delle Comunicazioni Preventive di Esercizio pervenute e, come previsto dalle Regole di sistema 2024 (Allegato 12), la verifica del mantenimento dei requisiti di esercizio per almeno il 25% delle unità d'offerta sociali.

Con nota prot. acssl.2024.0000246 del 08.02.2024, l'ACSS, nelle more della conclusione dell'iter di approvazione del Piano Dei Controlli e Protocolli Quadro da parte della Giunta ha richiesto di trasmettere entro il 28.02.2024 il Piano controlli secondo le indicazioni inviate.

Con nota prot. n. 0021938 del 28.02.2024 è stato trasmesso all'ACSS ed a Regione Lombardia il Piano Controlli anno 2024.

L'ACSS a seguito della valutazione del Piano dei Controlli 2024 con nota prot. n. acssl.2024.0000545 del 29.03.2024 ha richiesto ulteriori integrazioni che sono state trasmesse con nota prot. n. 0045905 del 29.04.2024.



Con nota dell'ACSS prot. n. 2024.0001226 del 28.06.2024 l'Agenzia ha comunicato la disponibilità delle tabelle per il monitoraggio dell'attività al 30.06.2024 che sono state restituite compilate con nota prot. n. 0074820 del 24/07/2024.

In attesa della definizione delle Regole di Sistema per l'anno 2025 ed in continuità con l'attività svolta si provvederà alla predisposizione del Piano Controlli secondo gli indicatori e le tempistiche regionali.

**Dipartimento della programmazione per l'integrazione delle prestazioni sociosanitarie con quelle sociali – PIPSS**

L'Agenzia promuove lo sviluppo della integrazione dei servizi sanitari, sociosanitari e sociali, anche attraverso modelli sperimentali e innovativi di strutture/servizi/azioni, per favorire una rete flessibile e di prossimità.

Nel 2025 proseguiranno le azioni intraprese nel 2024, in modo particolare, quanto segue:

- continuità agli interventi ad oggi garantiti ai minori e alle loro famiglie mediante la realizzazione dei progetti di Riabilitazione Minori e Case Management, nelle more dell'inserimento di tali modelli nella rete consolidata di unità d'offerta; prosecuzione del voucher ASD e del voucher sociosanitario inserito nella misura B1;
- attuazione di tutte le misure, bandi e sperimentazioni regionali al fine di garantire continuità degli interventi a sostegno delle famiglie in condizioni di fragilità (Residenzialità Assistita per Religiosi ex D.G.R.X/4086/2015, Residenzialità Assistita per Anziani - RSA Aperta ex D.G.R. n. X/7769/2018, Fondo Famiglia, Fondo Nazionale per le Politiche della Famiglia anno 2022 – Chiusura Sperimentazione Centri per le Famiglie – DD.G.R. n. XI/5392/2021 e n. XI/7427/22, Fondo Nazionale per le Politiche della Famiglia anno 2023 – prosecuzione Sperimentazione Centri per le Famiglie - D.G.R. n. XII/1507/23 – Decreto 4612/24);
- attuazione del Piano Regionale per la non Autosufficienza e programma operativo regionale annualità 2024 – esercizio 2025 come da indicazioni regionali, relativamente alle misure a favore di persone in condizione di disabilità gravissima (Misura B1), condividendo con le ASST le modalità operative di gestione, la modulistica al fine di renderla uniforme su tutto il territorio di ATS e monitorando il consumo delle risorse assegnate e disponibili per l'esercizio 2025 per tipologia voucher (sociosanitario B1 - autismo) e per il contributo mensile Misura B1.

Data la varietà e la complessità della gestione del FNA nell'esercizio 2025 si implementeranno strategie di coordinamento e raccordo, modalità operative e percorsi orientati ad una forte integrazione degli attori coinvolti.

Attuazione degli interventi integrativi sociali ottemperando alle indicazioni regionali per l'anno 2025.

Sarà cura di ATS monitorare il consumo delle risorse assegnate e disponibili per l'esercizio 2024 sia per il contributo mensile Misura B1 sia per tipologia Voucher (Sociosanitario B1 - Autismo), verificando per quest'ultimi lo sviluppo dell'offerta tenuto conto della distribuzione territoriale, dinamica dei volumi erogati e tipologia di Voucher erogati;

- realizzazione del Piano Regionale per la non Autosufficienza per persone con disabilità grave o comunque in condizione di non autosufficienza (Misura B2) e attraverso Progetti di Vita Indipendente (PRO.VI), nel rispetto delle indicazioni regionali e sulla base delle risorse assegnate



da Regione Lombardia;

- avvio dei Centri per la Vita Indipendente e monitoraggio dell'attuazione;
- prosecuzione dell'attività di ATS legata all'inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriale, per l'anno scolastico e educativo 2024/2025 (D.G.R. n. XII/2309/2024). Così come previsto dalla normativa in materia (D.G.R. n. XII/78/2023), è in capo a questa Agenzia, oltre alla vigilanza ed il controllo sull'attuazione delle Linee Guida, un'ulteriore verifica della documentazione pari ad almeno il 5% dei Piani Individuali dell'a. s. 2024/2025. I risultati del controllo dovranno essere trasmessi alla Direzione Generale Famiglia, solidarietà sociale e Pari Opportunità entro il 31 dicembre 2025.
- monitoraggio bilancio socio-assistenziale (FNPS, FNA, Fondo Sociale Regionale, Dopo di Noi, Fondo per assistenti familiari;
- monitoraggio dell'applicazione delle nuove intese Stato-Regioni inerenti le reti antiviolenza con la piena operatività della rete di indirizzo ATS e la governance di Centri per gli Uomini Autori di Violenza (CUAV) e promozione della medicina di genere; avviso di manifestazione d'interesse per la realizzazione dei Centri per Uomini Autori di Violenza;
- operatività completa degli Organismi istituzionali di rapporto con i Sindaci. Partecipazione e collaborazione con le Assemblee di Distretto ASST per tematiche di competenza dell'Agenzia. Comunicazione e informazione di tematiche dell'Agenzia con gli stakeholder;
- piena operatività della Cabina Regia integrata e continuità operativa dell'Ufficio di Coordinamento;
- monitoraggio dell'attuazione dei Piani di Zona 2021-2023 (DD.GG.RR. XI/4111/20 e XI/4563/21) e conclusione del relativo accordo di programma (prorogato con DGR XII/1473/23);
- sottoscrizione Accordo di Programma dei Piani di Zona 2025-2027 e decreti di adozione dei piani;
- liquidazione agli erogatori e ASST delle prestazioni relative alla misura POR-FSE "implementazione di percorsi territoriali attraverso la realizzazione di un modello d'intervento flessibile e integrato con le risorse del territorio, in risposta alle difficoltà e alle problematiche di disagio sociale di giovani e adolescenti e delle loro famiglie – DGR n. X/7602 del 20/12/2017". Le risorse saranno erogate agli Enti che hanno segnalato adolescenti in situazioni di disagio (es. Comuni), alle ASST per la valutazione del progetto e la gestione dello stesso da parte del Case Manager, agli Erogatori che sono stati individuati con manifestazione di interesse, per la realizzazione del progetto; le azioni della misura si sono chiuse al 30.09.2023; si è provveduto a richiedere ai competenti uffici di Regione la convalida dei percorsi che costituisce requisito per la liquidazione agli Enti;
- attivazione della manifestazione d'interesse prevista da Regione con Decreto n. 6235 del 28.04.2023 in attuazione della DGR XI/7503 del 15.12.2022, "Percorsi per crescere alla grande ", ovvero percorsi personalizzati in favore di preadolescenti, adolescenti e giovani in condizione di disagio e delle loro famiglie; a seguito della manifestazione è stato approvato il primo elenco degli enti erogatori idonei all'erogazione delle prestazioni previste dalla DGR suddetta (Decreto n. 359



del 22.06.2023); nel primo trimestre 2024 sono pervenute le candidature da parte di due nuovi Enti gestori, risultati idonei. Con Decreto di ATS Brescia n. 577 del 28/09/2023 si è deliberata l'adesione alla misura di cui sopra e preso atto dell'assegnazione delle risorse. Prosegue l'attività di ATS nella promozione dei voucher e nella realizzazione delle fasi di competenza previste dalla misura;

- attivazione della manifestazione d'interesse prevista da Regione con Decreto n.8782 del 10/06/2024 in attuazione della DGR XII/2168 del 15/04/2024 "Definizione delle modalità per la realizzazione di interventi per favorire e promuovere l'invecchiamento attivo"; a seguire si procederà a stesura del piano di azione territoriale;
- proseguiranno gli incontri con Regione, con le altre ATS e con gli Enti gestori, finalizzati alla risoluzione delle varie criticità, anche legate alla piattaforma in uso, al monitoraggio dello stato di avanzamento della misura e alla condivisione delle indicazioni regionali sul tema;
- avviato il Tavolo Locale in accordo con la Prefettura per la definizione delle priorità di intervento per il contrasto del disagio dei minori; è stato redatto ed inviato alla Prefettura di Brescia e a Regione il "Piano di azione territoriale biennale di attività per contrastare il disagio dei minori nella Provincia di Brescia." Sono stati approvati con apposito decreto (n. 381 del 28.06.2023) i 12 progetti che sono entrati nella composizione del piano presentato e sono stati ripartiti i fondi per ciascun progetto. Il piano è stato validato da parte di Regione col DDUO n.11282 del 26/07/2023. Si è effettuato un incontro del Tavolo Istituzionale per l'avvio ufficiale del Piano in data 14/09/2023 e un primo incontro del Tavolo permanente rete adolescenti in data 1/12/2023. Nel 2024 ATS ha proseguito nel lavoro di regia e coordinamento e nell'attuazione delle azioni di competenza previste dalla DGR 7499/2022 per il contrasto del disagio dei minori e declinate nel Piano di azione territoriale, in coprogettazione con Prefettura, Enti partner, ASST e realtà territoriali.

In particolare, è stato attivato il sottogruppo di lavoro "Formazione" che ha condiviso e co-progettato con i partner del piano disagio un percorso formativo in tre edizioni, una per il territorio di ciascuna ASST, su temi e servizi legati all'adolescenza e ai giovani, che si è realizzato nel secondo semestre del 2024. Inoltre, si è avviato il sottogruppo di lavoro "Bacheca web" che ha come obiettivo quello di mappare e creare conoscenza dei servizi disponibili della rete adolescenti.

Nel corso del 2024 si è svolto il monitoraggio in loco di tutti i 12 Progetti realizzati dagli Enti coinvolti nei Progetti del Piano disagio, per analizzare lo stato di avanzamento delle attività e per condividere le varie indicazioni regionali sul tema.





In data 5 dicembre si è riunito il tavolo permanente rete adolescenti, per la condivisione di tutte le attività svolte e la programmazione del prosieguo delle attività, anche in relazione alle indicazioni regionali.

- dal 2023 si collabora con ASST Spedali Civili per la realizzazione a livello regionale e locale del PDTA Demenze;
- dal 2024 si collabora con ASST Spedali Civili (capofila regionale) per la stesura del PDTA Cefalee regionale;
- si partecipa alle audizioni regionali sul Piano Parkinson;
- nel primo semestre 2024 si è svolto il monitoraggio delle 8 Case di Comunità attive sul territorio di ATS al 30 giugno, con stesura della relazione finale condivisa con direzioni generali e direttori di distretto delle ASST; nel 3° trimestre si è svolto un monitoraggio degli Ospedali di Comunità pubblici;
- viene garantito il supporto gestionale nelle situazioni complesse in tema di ammissioni e dimissioni protette;
- prosegue l'attività di Debriefing come previsto nel progetto Aziendale "Il debriefing come strumento di supporto al personale di ATS Brescia esposto ad eventi ad elevato impatto emotivo". Nel corso del 2024 i casi segnalati sono stati n. 13;
- viene garantita l'attività di supporto al CUG in qualità di Referente Servizio di Ascolto e Mediazione aziendale per le tematiche connesse alla gestione dei conflitti e ai progetti di Benessere in Azienda;
- è assicurata la collaborazione in qualità di Componente Gruppo Risk management Aziendale al RSPP Aziendale e al Responsabile Risk management aziendale sui temi dello stress lavoro correlato, formazione agli operatori, supporto ai relativi progetti.

Nell'ambito delle Cure Palliative l'Agenzia proseguirà la sua azione di regia della Rete Locale, in raccordo con il Dipartimento Interaziendale delle Cure Palliative, con l'obiettivo di promuovere una sempre maggiore integrazione della Rete con la Medicina Generale e con le Reti Clinico Assistenziali.

#### **4 Il sistema degli acquisti – area contratti**

In coerenza con le disposizioni nazionali e regionali in materia di aggregazione degli acquisti e con la strategia regionale degli ultimi anni, l'Agenzia, aderendo al Consorzio delle otto ATS, promuove l'interazione con le altre Aziende Sanitarie in relazione alle procedure di acquisto di beni e servizi.

Con Decreto D.G. n. 581 del 23.10.2024 è stata approvata la programmazione triennale relativa



all'affidamento di forniture e servizi di importo unitario stimato superiore ad € 1.000.000 per gli anni 2025-2026-2027.

Con Decreto D.G. n. 182 del 28.03.2024 è stato approvato il programma triennale servizi e forniture 2024-2026 e il Programma Triennale lavori 2024-2026, nei termini di cui all'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023.

La programmazione delle procedure è costantemente aggiornata, nel rispetto delle tempistiche definite da Regione Lombardia, anche all'interno del nuovo applicativo Modulo Programmazione, data base messo a disposizione degli Enti da Regione Lombardia per raccogliere le informazioni sulla programmazione delle procedure degli Enti del Sistema Sanitario Regionale.

Anche nell'anno 2025 l'attività dell'ATS in tema di acquisti sarà condotta nel rispetto di quanto definito dal DPCM 11 luglio 2018 e ss.mm.ii. che individua le categorie merceologiche e le soglie per le quali solo i soggetti aggregatori possono operare, nonché nel rispetto dei prezzi di riferimento definiti, per taluni servizi/forniture, da ANAC.

In attuazione di quanto definito da ultimo dalla Regole di Sistema 2024 (D.G.R. n. XI/1827 del 31.01.2024), l'Agenzia collaborerà con tutti i soggetti coinvolti nel processo di acquisto (ARIA – Consorzi, singoli Enti) – coordinati da DG Welfare – al fine di dare sempre maggiore impulso alla centralizzazione degli acquisti a livello regionale, di massimizzare i benefici della centralizzazione della spesa e di migliorare la qualità dei servizi e delle forniture.

Nel corso del 2025 verranno espletate o in autonomia o in adesione a procedure ARIA o del Consorzio, le seguenti principali procedure di appalto:

- Servizi di facility management per le sedi aziendali;
- Servizio di somministrazione pasti presso la mensa interna dell'Agenzia;
- Servizio di conservazione digitale a norma dei documenti informatici;
- Servizi di gestione delle postazioni di lavoro (fleet management);
- Procedura di gara per l'affidamento del servizio in outsourcing di gestione del magazzino farmaceutico e del magazzino economale dell'ATS di Brescia;
- Fornitura di sistemi diagnostici automatizzati per la determinazione del sangue occulto delle feci.

## 5 La gestione economico-finanziaria dell'Agenzia

### Il piano investimenti

Il valore complessivo degli interventi inseriti nel prospetto "Piano Investimenti" per le annualità 2025-2026-2027 e successive è pari ad € 2.479.648,49 così suddivisi:





- INVESTIMENTI FINANZIATI CON FONTI REGIONALI “Finanziamenti per investimenti assegnati con Deliberazioni di G.R. € 122.032,83;
- INVESTIMENTI FINANZIATI DA TERZI “Finanziamenti da terzi e proventi straordinari” € 2.357.615,66.

Il valore degli investimenti anno 2025 pari a complessivi € 2.479.648,49 comprende investimenti finanziati con fondi PNC pari ad € 2.170.086:

- interventi di ristrutturazione dell'Edificio 10 presso la sede dell'Agenzia V.le Duca degli Abruzzi, 15 effettuati nell'anno 2025 di € 1.955.086, *finanziati con le risorse del programma Piano Nazionale investimenti complementari (PNC) “Salute, Ambiente, biodiversità e Clima” SNPS-SNPA di cui alla D.G.R. n. XI/7845 del 31.01.2023.* La conclusione degli interventi è prevista nell'anno 2025;
- l'acquisto di un gascromatografo e di una autoclave per il Laboratorio di Prevenzione per complessivi € 215.000 *finanziato con le risorse di cui alla fase P3 del finanziamento PNC (Deliberazione n. XII/2315 del 13.05.2024 “ Approvazione schema di addendum accordo esecutivo ex art. 15 della L. N. 241/1990 tra Regione Lombardia e le ATS, ASST, ARPA, IZSLER soggetti esecutori per la realizzazione dei subinvestimenti P2-P4 del programma “Salute, ambiente, biodiversità e clima” (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), DEL D.L. 59/2021 SNPS-SNPA) .*

In particolare, per gli interventi finanziati con i citati fondi PNC:

- verrà portato a compimento, secondo il cronoprogramma stabilito, l'intervento di ristrutturazione dell'Edificio 10, presso la sede dell'Agenzia, finanziato con fonti PNC in Priorità 1, (Programma PIANO NAZIONALE INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITA' E CLIMA" SNPS-SNPA di cui alla D.G.R. n. XI/7845 del 31/01/2023), del quale di seguito si fornisce un breve aggiornamento sullo stato di attuazione:
  - Livello di attuazione al 31.12.2024 € 967.914
  - Valore interventi di ristrutturazione previsti nel 2025 € 1.955.086,00

**TOTALE COMPLESSIVO interventi € 2.923.000**
- per l'esercizio 2025 l'Agenzia ha ricevuto un Finanziamento PNC, per la priorità 3: risorse assegnate come da D.G.R. n. XII/2315 del 13.05.2024 (Approvazione schema di addendum accordo esecutivo ex art. 15 della l. n. 241/1990 tra Regione Lombardia e le ATS, ASST, ARPA, IZSLER soggetti esecutivi per la realizzazione dei subinvestimenti P2-P4 del Programma “Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima” (art. 1, comma 2, lettera e) , punti 1), del DL 59/2021 SNPS-SNPA) provvedimento conseguente alla DGR XII/1910 del 19.02.2024: **€ 215.000,00**  
Tali fondi verranno utilizzati per acquisire le seguenti strumentazioni per il Laboratorio di Prevenzione:
  - € 155.000,00: fornitura di un sistema GC/MS completo di termo desorbitore e software
  - € 60.000,00: autoclave orizzontale cabinata per la sterilizzazione a vapore



Alla data del 31.12.2024, si è provveduto – nel rispetto delle scadenze assegnate da ISS e Regione Lombardia - all'indizione di entrambe le procedure di gara:

- Autoclave orizzontale cabinata per la sterilizzazione a vapore: determinazione n. 356 del 04.11.2024;
- fornitura di un sistema GC/MS completo di termo desorbitore e software: determinazione n. 391 del 21.11.2024.

Il Piano Investimenti 2025, inoltre, prevede tra gli interventi più significativi:

- manutenzione straordinaria dei cunicoli tecnici presenti presso la sede di Viale Duca degli Abruzzi, 15 € 55.543,64;
- realizzazione di nuovi parcheggi presso la sede di Viale Duca degli Abruzzi, 15 € 50.000;
- acquisto nuovi server € 41.002,29.

### **Il costo del personale**

Il costo per il personale dipendente previsto nel bilancio di previsione anno 2025, come da assegnazione regionale, risulta pari complessivamente a € 45.237.188 di cui:

- ✓ Costo del personale (oneri compresi) € 43.471.196;
- ✓ Irap € 1.765.992.

Tale budget è stato determinato dalla Direzione Generale Welfare sulla base delle risorse assegnate con il "Decreto della Direzione Generale Presidenza n. 15942 del 16 ottobre 2024" (Bilancio di assestamento 2024).

Nell'importo complessivamente assegnato risultano confermate le seguenti risorse:

- € 171.957 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'attuazione della DGR n. XII/6869/2022 avente per oggetto "Piano Regionale 2022-2025 per la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- € 184.366 (oneri riflessi ed Irap compresi) di cui all'art. 50 DL 73/2021 "Attività di vigilanza e sicurezza sui luoghi di lavoro-PSAL";
- € 200.823 (oneri riflessi ed Irap compresi) per il reclutamento di personale dedicato al "PANFLU", ai sensi della DGR n. XII/1827/2024;
- € 1.267.362 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL relativo al personale del comparto sottoscritto in data 02.11.2022;



- € 1.349.189 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL triennio 2019/2021 relativo all'area contrattuale dell'area Sanità Dirigenza sottoscritto in data 23/01/2024;
- € 100.501 (oneri riflessi ed Irap compresi) per l'applicazione del CCNL triennio 2019/2021 relativo all'area contrattuale dell'area Funzioni locali – III sezione Dirigenti Amministrativi, Tecnici e Professionali sottoscritto in data 16/07/2024.

Sono stati invece portati in riduzione:

- € 112.899 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti a indennità di mancato preavviso corrisposti nel 2024 ed aventi carattere straordinario;
- € 184.140 relativi all'IRAP sugli arretrati CCNL 2019/2021 area Sanità Dirigenza e dell'Area Dirigenza PTA, corrisposti nel 2024;
- € 55.169 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti all'anticipo contrattuale stabilito per l'anno 2024 con DL 145/2023;
- € 358.348 (oneri riflessi ed Irap compresi) riferiti alla quota del 50% di Risorse Aggiuntive Regionali 2024, riconosciute in sede di assestamento 2024.

Il costo per il personale a tempo determinato esposto nel BPE 2025 è pari complessivamente a € 1.240.695 (di cui € 53.745 per Irap), così suddiviso:

- ✓ € 20.481 personale del comparto (di cui € 1.275 per Irap);
- ✓ € 1.130.679 personale dirigente area sanità (di cui € 48.865 per Irap);
- ✓ € 89.535 personale dirigente area PTA (di cui € 3.605 per Irap).

Nell'ambito dei suddetti costi per il personale a tempo determinato sono previsti i seguenti costi per il personale supplente:

- ✓ € 300.325 personale dirigente area sanità (di cui € 12.087 per Irap);
- ✓ € 89.535 personale dirigente area PTA (di cui € 3.605 per Irap).

*Potenziamento PSAL "DGR XII/1827 del 31/01/2024 "determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2024 "DGR XI/6869 del 02/08/2022 - Piano Regionale 2022-2025 per la tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro."*

Relativamente al personale assunto a tempo determinato per il potenziamento Psal sono stati esposti complessivamente € 171.957 (oneri riflessi ed Irap compresi), così come da assegnazione regionale, corrispondente a quanto già assegnato in fase di assestamento 2024.

Le figure professionali già reclutate nel corso del 2024 e attualmente in servizio sono le seguenti:



n. 1 Dirigente Chimico;

n. 1 Dirigente Psicologo;

n. 2 Dirigenti professioni sanitarie;

n. 1 Ingegnere – area dei professionisti della salute e dei funzionari.

Si evidenzia che la spesa da sostenersi per tutto l'anno 2025 per il suddetto personale è quantificabile in circa € 600.000, tenuto conto anche delle assunzioni che si intendono effettuare nel 2025 a completamento dell'incremento di personale così come già formulato a suo tempo a DGW.

Tali costi dovranno trovare il loro finanziamento al di fuori del costo ordinario e nell'ambito dell'assegnazione di € 1.632.442, di cui alla DGR XII/438 del 12.06.2023. Nell'ambito di tale assegnazione ATS Brescia ha previsto per l'acquisizione di personale aggiuntivo la somma di € 1.182.000.

#### Scostamenti tra Pre-chiusura III CET 2024 e BPE 2025

I valori del BPE 2025 risultano in linea con i valori della Prechiusura III CET 2024.

Le RIA di comparto e dirigenza sanitaria risultano in leggera diminuzione in relazione al personale cessato a vario titolo.

Le voci "altre indennità" dell'area della sanità e del comparto risultano in diminuzione in quanto sono stati decurtati i costi di indennità sostitutiva del mancato preavviso e di ferie maturate e non godute riconosciute nell'anno 2024 a seguito di decesso e dispensa dal servizio di personale dipendente.

Gli oneri risultano in linea con l'andamento del costo del personale.

#### Gestione della tesoreria

Nell'ambito del governo e monitoraggio dei flussi finanziari, l'Agenzia garantisce agli erogatori pubblici le rimesse di cassa nel rispetto delle scadenze maggiormente onerose (ritenute fiscali/previdenziali e pagamento degli stipendi al personale dipendente), allo scopo di evitare il ricorso alle anticipazioni di tesoreria da parte delle ASST.

L'Agenzia garantisce altresì il pagamento degli acconti mensili agli erogatori sanitari e sociosanitari privati nonché il rispetto delle scadenze delle fatture ai fornitori di beni e servizi.

In attesa della chiusura dell'anno 2024, nella presente relazione viene rappresentata la situazione di cassa al 30.09.2024 verificata dal Collegio Sindacale nella riunione del 18.10.2024:



DESCRIZIONE	IMPORTO (euro)
<b>Saldo positivo iniziale al 01.01.2024</b>	<b>92.470.076,79</b>
Totale OPI di Incasso al 30.09.2024	1.424.802.186,19
Totale OPI di Pagamento al 30.09.2024	-1.459.640.695,91
<b>Saldo positivo al 30.09.2024</b>	<b>57.631.567,07</b>

L'Agenzia ha assolto agli adempimenti relativi alla pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente del sito aziendale dell'Indice di tempestività dei pagamenti (ITP) introdotto dall'articolo 6 comma 3 del decreto-legge 35/2013, convertito con legge 64/2013.

L'andamento dell'indice è il seguente:

PERIODO	ITP
<b>TOTALE ANNO 2017</b>	<b>-7,45</b>
<b>TOTALE ANNO 2018</b>	<b>-8,21</b>
<b>TOTALE ANNO 2019</b>	<b>-21,46</b>
<b>TOTALE ANNO 2020</b>	<b>-26,73</b>
<b>TOTALE ANNO 2021</b>	<b>-25,12</b>
<b>TOTALE ANNO 2022</b>	<b>-21,98</b>
<b>TOTALE ANNO 2023</b>	<b>-21,55</b>
1° trim. 2024	-25,21
2° trim. 2024	-29,48
3° trim. 2024	-35,28

## 6 Il bilancio dell'anno 2025

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2025 è stato redatto nel rispetto delle assegnazioni per A.T.S. definite dal decreto del Direttore della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 20032 del 18.12.2024 trasmesso con nota prot. n. A1.2024.0735426 del 19.12.2024 e nell'ambito del quadro economico programmatico di cui alla DGR n. XII/3670 del 16.12.2024.

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2025 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute:

- nella nota regionale prot. n. G1.2024.0046960 del 13.12.2024 ad oggetto "Bilancio Preventivo 2025. Linee guida di compilazione sul costo del personale";



- nelle linee guida Piano Investimenti pubblicate su Portale SCRIBA in data 25.11.2024;
- nel Decreto del Direttore della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 20032 del 18.11.2024 avente per oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2025".

Il Conto Economico del Bilancio Economico di Previsione anno 2025 si chiude con un risultato economico a pareggio e riporta le seguenti risultanze:

	Bilancio Economico di Previsione anno 2025 complessivo	Bilancio Sanitario	Bilancio Sociale
	a=b+c	b	c
TOTALE A) Valore della produzione	1.822.030.662	1.802.242.188	19.788.474
TOTALE B) Costi della produzione	1.820.064.971	1.800.285.100	19.779.871
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>1.965.691</b>	<b>1.957.088</b>	<b>8.603</b>
TOTALE C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-
TOTALE D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
TOTALE E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>1.965.691</b>	<b>1.957.088</b>	<b>8.603</b>
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	1.965.691	1.957.088	8.603
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Per quanto attiene la **gestione sanitaria** le assegnazioni regionali di cui al decreto sopra richiamato sono state determinate sulla base dei flussi informativi di attività e dai dati contabili dei singoli enti del sistema sanitario regionale riferiti al Bilancio di Esercizio 2023, all'Assestamento 2024 (decreto n. 15492/2024) e alle risultanze delle Certificazioni Economiche relative al III trimestre 2024.

Si prende atto che le assegnazioni disposte con il decreto n. 20032/2024 potranno essere aggiornate per tenere conto degli effetti economici:

- delle possibili modifiche ed integrazioni alle determinazioni della Giunta regionale in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Sociosanitario per l'esercizio 2025, anche ad avvenuta approvazione del riparto nazionale delle disponibilità definitive del Fondo Sanitario per l'anno 2025;
- dell'andamento dei ricavi e dei costi rappresentati dalle aziende sanitarie pubbliche in sede di redazione delle certificazioni economiche trimestrali 2025;
- delle attività di verifica e chiusura delle posizioni creditorie/debitorie pregresse verso la Regione ed Intercompany, così come indicato nell'allegato 2 della DGR n. 7758/2022;



Per quanto attiene la **gestione sociosanitaria** si rappresenta quanto segue:

Tutti i costi sono stati appostati nel rispetto delle assegnazioni per A.T.S. definite con decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 e nell'ambito del quadro economico programmatico di cui alla DGR n. XII/3670 del 16.12.2024.

L'assegnazione delle risorse per RSA, RSD, Comunità Residenziali e semiresidenziali per le Dipendenze e per Riabilitazione e Cure Intermedie, comprende anche le risorse per remunerare l'eventuale necessità motivata di prestazioni "fuori regione". Per le altre unità d'offerta il finanziamento per l'acquisto di eventuali prestazioni fuori regione (ADI e Cure Palliative) verrà garantito attingendo dalle risorse assegnate alla voce "Altri costi".

Come evidenziato in nota integrativa si rappresenta che l'assegnazione per utenza non tipica in RSA non tiene conto del costo relativo all'anno 2025 stimato in € 66.868,00 (€ 183,20/die ex DGR n. XI/6991/2022) per l'inserimento dall'anno 2011 nella RSA Paolo VI di Bagnolo Mella di un paziente STP 9 con diagnosi di Stato Vegetativo in Nucleo. Si ritiene di finanziare tale costo con le risorse assegnate per il budget "Altri costi".

## **7 Puntuale commento per ogni voce SK della differenza rispetto al decreto di assegnazione**

Il BPE 2025 è stato redatto nel rispetto delle assegnazioni di cui al Decreto regionale n. 20032 del 18.12.2024 e delle linee guida regionali fornite per la redazione del bilancio:





## 326 Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Cod.	Voce	Decreto n. 20032 del 18.12.2022	BPE 2025	Variazione
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
ASLR01	Quota Capitaria	1.484.350.807	1.484.350.807	-
ASSIR01	Ricavi ASSI			-
ASLR02	Funzioni non tariffate	3.395.962	3.395.962	-
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	28.434.171	28.434.171	-
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	234.677.564	234.677.564	-
ASLR07	Altri contributi (al netto rettifiche)	2.212.817	2.212.817	-
ASLR08	Entrate proprie	5.884.860	5.884.860	-
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	199.043	199.043	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.		-	-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari		-	-
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie		-	-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	40.588.216	40.588.216	-
R_MOB_I	Mobilità internazionale	753.897	753.897	-
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1.800.497.337</b>	<b>1.800.497.337</b>	-
	<b>COSTI</b>			
ASLC01	Drg	602.796.644	602.796.644	-
ASLC02	Ambulatoriale	278.003.413	278.003.413	-
ASLC03	Neuropsichiatria	11.733.753	11.733.753	-
ASLC04	Screening	8.229.978	8.229.978	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	279.584.374	279.584.374	-
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	1.020.460	1.020.460	-
ASLC07	File F	205.371.655	205.371.655	-
ASLC08	Psichiatria	42.014.311	42.014.311	-
ASLC09	Personale	43.471.196	43.471.196	-
ASLC10	IRAP personale dipendente	1.765.992	1.765.992	-
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	194.481	194.481	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	227.175.395	227.175.395	-
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	565.549	565.549	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	242.617	242.617	-
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	16.138.079	16.138.079	-
ASLC15	Altri costi	3.609.198	3.609.198	-
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.410.142	1.410.142	-
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	18.786.081	18.786.081	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari		-	-
ASLC19	Prestazioni sanitarie	15.384.561	15.384.561	-
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	40.588.216	40.588.216	-
C_MOB_I	Mobilità internazionale	2.411.242	2.411.242	-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>1.800.497.337</b>	<b>1.800.497.337</b>	-
ASLR12	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			
	<b>Risultato economico</b>	-	-	-

## 8 Fatture elettroniche e PCC

L'Agenzia anche nell'anno 2025 continuerà nel continuo monitoraggio della PCC al fine di garantire l'allineamento dei dati della piattaforma con la contabilità aziendale.



## 9 Rapporti Intercompany 2025

Per quanto attiene i dati relativi all'anno 2025 l'Agenzia ha provveduto al confronto e quadratura con le altre aziende sanitarie.

## 10 Percorso Attuativo Certificabilità dei Bilanci

Anche nel 2025, in continuità con l'esercizio 2024, l'Agenzia metterà in atto le azioni necessarie all'attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità.

Brescia, 20 dicembre 2024

F.to Il Direttore Generale (Dott. Claudio Vito Sileo)  
ai sensi del D.Lgs. 12/2/1993, n. 39



Conto	Schema di Conto Economico	Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Prechiusura al 3° trimestre attività sanitaria	Prechiusura al 3° trimestre attività ricerca	Prechiusura al 3° trimestre attività assistenziale	Prechiusura al 3° trimestre attività 118	Bilancio preventivo 2025 Complessivo	Bilancio preventivo 2025 attività sanitaria	Bilancio preventivo 2025 attività ricerca	Bilancio preventivo 2025 attività assistenziale	Bilancio preventivo 2025 attività 118
<b>A) Valore della produzione</b>											
A.1	A.1.a Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.711.445,78	1.711.445,78	0	0	0	1.711.445,78	1.711.445,78	0	0	0
A.1.a	A.1.a Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.693.530,243	1.693.530,243	0	0	0	1.693.530,243	1.693.530,243	0	0	0
A.1.b	A.1.b Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.915,55	18.915,55	0	0	0	18.915,55	18.915,55	0	0	0
A.1.b.1	A.1.b.1 Contributi da Regione (extralord) - vincoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.2	A.1.b.2 Contributi da Regione (extralord) - Rassegne regionali cap. LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3	A.1.b.3 Contributi da Regione (extralord) - Rassegne regionali cap. LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4	A.1.b.4 Contributi da Regione (extralord) - altro	587,370	587,370	0	0	0	587,370	587,370	0	0	0
A.1.b.5	A.1.b.5 Contributi da Regione (extralord) - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6	A.1.b.6 Contributi da Azienda sanitaria pubblica (extralord) - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.7	A.1.b.7 Contributi da Azienda sanitaria pubblica (extralord) - altro	17.520,186	17.520,186	0	0	0	17.520,186	17.520,186	0	0	0
A.1.c	A.1.c Contributi in conto esercizio - per ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.1	A.1.c.1 Idm Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2	A.1.c.2 Idm Ministero della Salute per ricerca ordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.3	A.1.c.3 Idm Ministero della Salute per ricerca ordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4	A.1.c.4 Idm privati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d	A.1.d Contributi in conto esercizio - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d.1	A.1.d.1 Contributi in conto esercizio - per prestazioni di specialistica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d.2	A.1.d.2 Contributi in conto esercizio - per prestazioni di specialistica	3.536,128	3.536,128	0	0	0	3.536,128	3.536,128	0	0	0
A.1.d.3	A.1.d.3 Contributi in conto esercizio - per prestazioni di specialistica	47.994,302	47.994,302	0	0	0	47.994,302	47.994,302	0	0	0
A.4	A.4.a Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.922,558	42.922,558	0	0	0	42.922,558	42.922,558	0	0	0
A.4.a	A.4.a Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.922,558	42.922,558	0	0	0	42.922,558	42.922,558	0	0	0
A.4.b	A.4.b Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5.272,024	5.272,024	0	0	0	5.272,024	5.272,024	0	0	0
A.4.b.1	A.4.b.1 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	479,729	479,729	0	0	0	479,729	479,729	0	0	0
A.5	A.5 Concorsi, recuperi e rimborsi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6	A.6 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.795,000	1.795,000	0	0	0	1.795,000	1.795,000	0	0	0
A.6.1	A.6.1 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.795,000	1.795,000	0	0	0	1.795,000	1.795,000	0	0	0
A.6.2	A.6.2 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.3	A.6.3 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.4	A.6.4 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.5	A.6.5 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.6	A.6.6 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.7	A.6.7 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.8	A.6.8 Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.6.9	A.6.9 Altri ricavi e proventi	195,412	195,412	0	0	0	195,412	195,412	0	0	0
A.7	<b>TOTALE A)</b>	<b>1.765.477,064</b>	<b>1.765.477,064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.765.477,064</b>	<b>1.765.477,064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.1	B.1.a Acquisti di beni sanitari	45.608,579	45.608,579	0	0	0	45.608,579	45.608,579	0	0	0
B.1.a	B.1.a Acquisti di beni sanitari	45.608,579	45.608,579	0	0	0	45.608,579	45.608,579	0	0	0
B.1.b	B.1.b Acquisti di beni non sanitari	45.141,371	45.141,371	0	0	0	45.141,371	45.141,371	0	0	0
B.1.b.1	B.1.b.1 Acquisti di beni non sanitari	45.141,371	45.141,371	0	0	0	45.141,371	45.141,371	0	0	0
B.2	<b>B.2 Acquisti di servizi</b>	<b>1.690.400,440</b>	<b>1.690.400,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.690.400,440</b>	<b>1.690.400,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.2.a	B.2.a Acquisto servizi sanitari - Farmacologia	162.901,417	162.901,417	0	0	0	162.901,417	162.901,417	0	0	0
B.2.b	B.2.b Acquisto servizi sanitari - Farmacologia	162.901,417	162.901,417	0	0	0	162.901,417	162.901,417	0	0	0
B.2.c	B.2.c Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	291.383,712	291.383,712	0	0	0	291.383,712	291.383,712	0	0	0
B.2.d	B.2.d Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	291.383,712	291.383,712	0	0	0	291.383,712	291.383,712	0	0	0
B.2.e	B.2.e Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	14.415,960	14.415,960	0	0	0	14.415,960	14.415,960	0	0	0
B.2.f	B.2.f Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	5.292,821	5.292,821	0	0	0	5.292,821	5.292,821	0	0	0
B.2.g	B.2.g Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	635.319,336	635.319,336	0	0	0	635.319,336	635.319,336	0	0	0
B.2.h	B.2.h Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	291.383,712	291.383,712	0	0	0	291.383,712	291.383,712	0	0	0
B.2.i	B.2.i Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	291.383,712	291.383,712	0	0	0	291.383,712	291.383,712	0	0	0
B.2.j	B.2.j Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.061,839	2.061,839	0	0	0	2.061,839	2.061,839	0	0	0
B.2.k	B.2.k Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.379,229	1.379,229	0	0	0	1.379,229	1.379,229	0	0	0
B.2.l	B.2.l Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.439,580	3.439,580	0	0	0	3.439,580	3.439,580	0	0	0
B.2.m	B.2.m Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	184,400	184,400	0	0	0	184,400	184,400	0	0	0
B.2.n	B.2.n Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	20.176,059	20.176,059	0	0	0	20.176,059	20.176,059	0	0	0
B.2.o	B.2.o Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.866,996	8.866,996	0	0	0	8.866,996	8.866,996	0	0	0
B.2.p	B.2.p Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.293,322	8.293,322	0	0	0	8.293,322	8.293,322	0	0	0
B.2.q	B.2.q Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	240,199	240,199	0	0	0	240,199	240,199	0	0	0
B.2.r	B.2.r Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.074,689	2.074,689	0	0	0	2.074,689	2.074,689	0	0	0
B.2.s	B.2.s Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.116,572	11.116,572	0	0	0	11.116,572	11.116,572	0	0	0
B.2.t	B.2.t Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.552,501	5.552,501	0	0	0	5.552,501	5.552,501	0	0	0
B.2.u	B.2.u Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.404,227	1.404,227	0	0	0	1.404,227	1.404,227	0	0	0
B.2.v	B.2.v Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.361,248	2.361,248	0	0	0	2.361,248	2.361,248	0	0	0
B.2.w	B.2.w Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.742,098	1.742,098	0	0	0	1.742,098	1.742,098	0	0	0
B.2.x	B.2.x Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	536,475	536,475	0	0	0	536,475	536,475	0	0	0
B.2.y	B.2.y Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.z	B.2.z Acquisto prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3	<b>B.3 Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>8.866,996</b>	<b>8.866,996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.866,996</b>	<b>8.866,996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.3.a	B.3.a Servizi non sanitari	8.866,996	8.866,996	0	0	0	8.866,996	8.866,996	0	0	0
B.3.b	B.3.b Servizi non sanitari	8.866,996	8.866,996	0	0	0	8.866,996	8.866,996	0	0	0
B.3.c	B.3.c Servizi non sanitari	240,199	240,199	0	0	0	240,199	240,199	0	0	0
B.3.d	B.3.d Servizi non sanitari	2.074,689	2.074,689	0	0	0	2.074,689	2.074,689	0	0	0
B.3.e	B.3.e Servizi non sanitari	11.116,572	11.116,572	0	0	0	11.116,572	11.116,572	0	0	0
B.3.f	B.3.f Servizi non sanitari	5.552,501	5.552,501	0	0	0	5.552,501	5.552,501	0	0	0
B.3.g	B.3.g Servizi non sanitari	1.404,227	1.404,227	0	0	0	1.404,227	1.404,227	0	0	0
B.3.h	B.3.h Servizi non sanitari	2.361,248	2.361,248	0	0	0	2.361,248	2.361,248	0	0	0
B.3.i	B.3.i Servizi non sanitari	1.742,098	1.742,098	0	0	0	1.742,098	1.742,098	0	0	0
B.3.j	B.3.j Servizi non sanitari	536,475	536,475	0	0	0	536,475	536,475	0	0	0
B.3.k	B.3.k Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.l	B.3.l Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.m	B.3.m Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.n	B.3.n Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.o	B.3.o Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.p	B.3.p Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.q	B.3.q Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.r	B.3.r Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.s	B.3.s Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.t	B.3.t Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.u	B.3.u Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.v	B.3.v Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.w	B.3.w Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.x	B.3.x Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.y	B.3.y Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.z	B.3.z Servizi non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.4	<b>B.4 Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.162,008</b>	<b>2.162,008</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.162,008</b>	<b>2.162,008</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.4.a	B.4.a Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.b	B.4.b Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.c	B.4.c Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.d	B.4.d Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.e	B.4.e Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.f	B.4.f Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.g	B.4.g Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.h	B.4.h Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.i	B.4.i Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.j	B.4.j Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.k	B.4.k Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.l	B.4.l Manutenzione e riparazione	2.162,008	2.162,008	0	0	0	2.162,008	2.162,008	0	0	0
B.4.m											

**TOTALE**Pagina 1 di 23 Ni-Tot

Pagina 2 di 23 Ni-Tot



A2-B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale		168.630	168.000	(1.630)	-1,00%
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_dif	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
Decisione					
4202030000000000	4.10.20.20.000.000.00.000				
4202030000000000	4.10.20.20.020.010.00.000	168.119	168.000	(119)	-0,01%
4202030000000000	4.10.20.20.030.010.00.000	0	0	0	0
4202030000000000	4.10.20.20.050.010.00.000	4.000	4.000	0	0,00%
4202030000000000	4.10.20.20.050.020.00.000	1.671		(1.671)	-100,00%
4202030000000000	4.10.20.20.060.010.00.000	0	0	0	0
4202030000000000	4.10.20.20.060.011.00.000	0	0	0	0
4202030000000000	4.10.20.20.080.000.00.000	0	0	0	0
4202030000000000	4.10.20.20.080.000.00.000	0	0	0	0
4202030000000000	4.10.20.20.090.000.00.000	0	0	0	0
A2-C) Altri proventi - Totale					
4203030000000000	4.10.20.30.000.000.00.000	25.722	22.722	(3.000)	-11,66%
Decisione					
4203030000000000	4.10.20.30.010.010.00.000	15.576	15.576	0	0,00%
4203030000000000	4.10.20.30.010.020.00.000	0	0	0	0
4203030000000000	4.10.20.30.010.030.00.000	300	300	0	0,00%
4203030000000000	4.10.20.30.080.010.00.000	0	0	0	0
4203030000000000	4.10.20.30.090.000.00.000	0	0	0	0



40203060000000	4.10.20.30.080.080.00.00.00	€.	9,846	6,846	(3,000)	-30,47%	1,710	1,712	1,712	1,712	1,712	
Altri proventi diversi verso privati												
Prechiusura al 3° trimestre 2024												
Preventivo al 31/12/2025												
Variazione												
Variazione %												
-6,49%												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												
Budget primo trimestre 2025												
Budget secondo trimestre 2025												
Budget terzo trimestre 2025												
Budget di quarto trimestre 2025												





COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_cdf	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5010101001000	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmacautici: Specialità Medicinali (Fm F escluso HCv)	€.	0	0
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmacautici: Specialità Medicinali (HCv)	€.	0	0
50101010010030	4.20.05.10.010.010.01.02.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	15.100	10.000 (5.100)
50101010020010	4.20.05.10.010.020.01.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	42.461.020	46.708.156 (4.247.136)
50101010040010	4.20.05.10.010.810.01.000	Farmacautici: Specialità Medicinali da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101020010000	4.20.05.10.020.010.01.000	Farmacautici: Ossigeno	€.	0	0
50101020020000	4.20.05.10.020.020.01.000	Farmacautici: Ossigeno (Doppio Canale)	€.	0	0
50101030010000	4.20.05.10.025.010.01.000	Farmacautici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0
50101030020000	4.20.05.10.025.020.01.000	Farmacautici: Ossigeno e gas medicinali SENZA AIC	€.	15.000	1.600
50101040010010	4.20.05.10.030.010.01.000	Endotelivati	€.	0	0
50101040010030	4.20.05.10.030.020.01.000	Endotelivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0
50101040030010	4.20.05.10.030.900.01.000	Endotelivati di produzione regionale	€.	0	0
50101040030020	4.20.05.10.030.910.01.000	Endotelivati di produzione regionale da ATSS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRG	€.	0	0
50101040030030	4.20.05.10.030.920.01.000	Endotelivati di produzione regionale da ATSS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione nel circuito SRG	€.	0	0
50101050010000	4.20.05.10.040.010.01.000	Prodotti dietetici	€.	0	0
50101060010000	4.20.05.10.050.010.01.000	Dispositivi medici: Cnd IV - Materiali Diagnostici in vitro	€.	294.312	2.307.746 (1.994)
50101060020000	4.20.05.10.050.020.01.000	Dispositivi medici: Cnd V - Materiali diagnostici (infrarossi per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	534	500 (34)
50101060030000	4.20.05.10.050.030.01.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	192.000	20.280 (712)
50101070010000	4.20.05.10.060.011.01.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	5.754	5.254 (500)
50101070020000	4.20.05.10.060.012.01.000	Dispositivi Medici: Cnd K - Strumentario chirurgico	€.	888	(600)
50101070030000	4.20.05.10.060.013.01.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di misura	€.	12.200	12.200
50101070040000	4.20.05.10.060.014.01.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	1.000	200 (800)
50101070050000	4.20.05.10.060.015.01.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. 54.4597)	€.	11.251	11.251
50101070060000	4.20.05.10.060.016.01.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specializzati	€.	350	350
50101070070000	4.20.05.10.060.017.01.000	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e disinfettanti	€.	14.500	14.500
50101070080000	4.20.05.10.060.020.01.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd. C	€.	500	500
50101070100000	4.20.05.10.060.020.01.000	Dispositivi medici con registratore e senza Cnd (tipo 2, 4e)	€.	0	0
50101080010000	4.20.05.10.070.010.01.000	Materiali chirurgici e prodotti per uso veterinario	€.	15.431	12.000 (3.431)
50101100020000	4.20.05.10.100.020.01.000	Materiali per la profilassi (genitori-sentieri: vaccini)	€.	0	0
50101120010000	4.20.05.10.120.010.01.000	Prodotti farmacologici per uso veterinario	€.	51.066	45.000 (6.066)
50101130010000	4.20.05.10.130.010.01.000	Sangue ed emocomponenti da privato nel circuito SRG	€.	0	0
50101130010020	4.20.05.10.130.010.01.020	Sangue ed emocomponenti da privato fuori del circuito SRG	€.	11.000	11.000
50101130020000	4.20.05.10.130.800.01.000	Sangue ed emocomponenti acquistati: Estrazione	€.	0	0
50101130030000	4.20.05.10.130.810.01.000	Sangue ed emocomponenti da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRG	€.	0	0
50101140010000	4.20.05.10.800.010.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	106.263	106.000 (263)
50101150000000	4.20.05.10.800.810.01.000	Altri beni e prodotti sanitari da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	1.953.387	1.953.387
50101150010010	4.20.05.10.800.811.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti farmaceutici ed emocomponenti da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150020000	4.20.05.10.800.813.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti Medici da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150030000	4.20.05.10.800.814.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti materiali da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150040000	4.20.05.10.800.815.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti chimici da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	1.953.387	1.953.387
50101150050000	4.20.05.10.800.816.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101150060000	4.20.05.10.800.817.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101150070000	4.20.05.10.800.818.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
501020200000000	4.20.05.20.000.000.01.000	(6.1.9) Acquisti di beni non sanitari - Totale	€.	467.308	525.747 (58.439)
50102010000000	4.20.05.20.010.010.01.000	Prodotti alimentari	€.	0	0
50102020000000	4.20.05.20.020.010.01.000	Materiali di guardabarba, di pulizia e di convivenza in genere	€.	20.200	60.000 (39.800)
50102030000000	4.20.05.20.030.010.01.000	Cateteri e lubrificanti	€.	135.000	144.000 (9.000)
50102040000000	4.20.05.20.040.010.01.000	Combustibili	€.	0	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.01.000	Carcere e stampati	€.	106.884	121.000 (14.116)

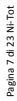
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_cdf	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5010101001000	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmacautici: Specialità Medicinali (Fm F escluso HCv)	€.	0	0
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmacautici: Specialità Medicinali (HCv)	€.	0	0
50101010010030	4.20.05.10.010.010.01.02.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	€.	15.100	10.000 (5.100)
50101010020010	4.20.05.10.010.020.01.000	Farmacautici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	42.461.020	46.708.156 (4.247.136)
50101010040010	4.20.05.10.010.810.01.000	Farmacautici: Specialità Medicinali da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101020010000	4.20.05.10.020.010.01.000	Farmacautici: Ossigeno	€.	0	0
50101020020000	4.20.05.10.020.020.01.000	Farmacautici: Ossigeno (Doppio Canale)	€.	0	0
50101030010000	4.20.05.10.025.010.01.000	Farmacautici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	€.	0	0
50101030020000	4.20.05.10.025.020.01.000	Farmacautici: Ossigeno e gas medicinali SENZA AIC	€.	15.000	1.600
50101040010010	4.20.05.10.030.010.01.000	Endotelivati	€.	0	0
50101040010030	4.20.05.10.030.020.01.000	Endotelivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0
50101040030010	4.20.05.10.030.900.01.000	Endotelivati di produzione regionale	€.	0	0
50101040030020	4.20.05.10.030.910.01.000	Endotelivati di produzione regionale da ATSS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione fuori circuito SRG	€.	0	0
50101040030030	4.20.05.10.030.920.01.000	Endotelivati di produzione regionale da ATSS/ASST/IRCCS/Fondazioni della Regione nel circuito SRG	€.	0	0
50101050010000	4.20.05.10.040.010.01.000	Prodotti dietetici	€.	0	0
50101060010000	4.20.05.10.050.010.01.000	Dispositivi medici: Cnd IV - Materiali Diagnostici in vitro	€.	294.312	2.307.746 (1.994)
50101060020000	4.20.05.10.050.020.01.000	Dispositivi medici: Cnd V - Materiali diagnostici (infrarossi per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	534	500 (34)
50101060030000	4.20.05.10.050.030.01.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	192.000	20.280 (712)
50101070010000	4.20.05.10.060.011.01.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	5.754	5.254 (500)
50101070020000	4.20.05.10.060.012.01.000	Dispositivi Medici: Cnd K - Strumentario chirurgico	€.	888	(600)
50101070030000	4.20.05.10.060.013.01.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di misura	€.	12.200	12.200
50101070040000	4.20.05.10.060.014.01.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	1.000	200 (800)
50101070050000	4.20.05.10.060.015.01.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. 54.4597)	€.	11.251	11.251
50101070060000	4.20.05.10.060.016.01.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specializzati	€.	350	350
50101070070000	4.20.05.10.060.017.01.000	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e disinfettanti	€.	14.500	14.500
50101070080000	4.20.05.10.060.020.01.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd. C	€.	500	500
50101070100000	4.20.05.10.060.020.01.000	Dispositivi medici con registratore e senza Cnd (tipo 2, 4e)	€.	0	0
50101080010000	4.20.05.10.070.010.01.000	Materiali chirurgici e prodotti per uso veterinario	€.	15.431	12.000 (3.431)
50101100020000	4.20.05.10.100.020.01.000	Materiali per la profilassi (genitori-sentieri: vaccini)	€.	0	0
50101120010000	4.20.05.10.120.010.01.000	Prodotti farmacologici per uso veterinario	€.	51.066	45.000 (6.066)
50101130010000	4.20.05.10.130.010.01.000	Sangue ed emocomponenti da privato nel circuito SRG	€.	0	0
50101130010020	4.20.05.10.130.010.01.020	Sangue ed emocomponenti da privato fuori del circuito SRG	€.	11.000	11.000
50101130020000	4.20.05.10.130.800.01.000	Sangue ed emocomponenti acquistati: Estrazione	€.	0	0
50101130030000	4.20.05.10.130.810.01.000	Sangue ed emocomponenti da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SRG	€.	0	0
50101140010000	4.20.05.10.800.010.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	106.263	106.000 (263)
50101150000000	4.20.05.10.800.810.01.000	Altri beni e prodotti sanitari da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	1.953.387	1.953.387
50101150010010	4.20.05.10.800.811.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti farmaceutici ed emocomponenti da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150020000	4.20.05.10.800.813.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti Medici da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150030000	4.20.05.10.800.814.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti materiali da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50101150040000	4.20.05.10.800.815.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Prodotti chimici da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	1.953.387	1.953.387
50101150050000	4.20.05.10.800.816.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Materiali e prodotti per uso veterinario) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101150060000	4.20.05.10.800.817.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50101150070000	4.20.05.10.800.818.01.000	Altri beni e prodotti sanitari (Altri beni e prodotti sanitari) da ATSS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0

	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	2.500	2.500	2.500	2.500
	11.677.030	11.677.030	11.677.030	11.677.030
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	3.750	3.750	3.750	3.750
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	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
	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	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	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	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0



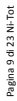
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	37.000	37.000	0	0,00%	9.250	9.250	9.250	9.250	9.250	0	0	0	0
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	9.677	5.000	(4.677)	-48,33%	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	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	0	0	0	0	0	0	0	0
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitario	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economici	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50102060060000	4.20.05.20.060.060.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	158.747	158.747	0	0,00%	39.687	39.687	39.687	39.687	39.687	0	0	0	0
50102070020000	4.20.05.20.800.810.00.000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>[B.2] Acquisti di servizi - Totale</b>																
50200000000000	4.20.10.00.000.000.00.000	<b>[B.2] Acquisti di servizi - Totale</b>	€.	1.659.397.536	1.718.408.871	59.133.335	3,56%	429.345.779	429.345.779	429.345.779	429.345.779	429.345.779	28.659.916	10.041.935	15.206.556	0
<b>[B.2.A] Acquisti di servizi sanitari - Totale</b>																
50201000000000	4.20.10.10.000.000.00.000	<b>[B.2.A] Acquisti di servizi sanitari - Totale</b>	€.	1.650.400.840	1.709.967.151	59.164.844	3,58%	427.149.835	427.149.835	427.149.835	427.149.835	427.149.835	28.659.916	10.041.935	13.263.148	0
50201010000000	4.20.10.10.010.000.00.000	[B.2.A.1] Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	€.	226.787	242.817	15.930	6,98%	60.654	60.654	60.654	60.654	60.654	-	-	-	-
50201010010000	4.20.10.10.010.010.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Medicina Generale	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010020000	4.20.10.10.010.020.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Pediatri Libera Scelta	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010030000	4.20.10.10.010.030.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Guardia medica - Continuità assistenziale	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010040000	4.20.10.10.010.040.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010050000	4.20.10.10.010.050.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Psicologi	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010060000	4.20.10.10.010.060.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Farmacisti	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010070010	4.20.10.10.010.070.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: <b>da strutture pubbliche ospedaliere in proprio territorio ASST/Fondazioni pubbliche</b>	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010070020	4.20.10.10.010.070.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: <b>da strutture pubbliche ospedaliere in altre province della Regione ATS/ASST/Fondazioni pubbliche</b>	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201010080000	4.20.10.10.010.080.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: <b>da Pubblico Molino (ex tra Regione</b>	€.	226.787	242.817	15.930	6,98%	60.654	60.654	60.654	60.654	60.654	0	0	0	0
50201020000000	4.20.10.10.020.000.00.000	<b>[B.2.A.2] Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale</b>	€.	162.901.147	165.608.936	2.906.419	1,81%	41.462.707	41.462.707	41.462.709	41.462.710	41.462.710	-	-	702.227	-
50201020010010	4.20.10.10.020.010.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	163.967.396	162.442.168	3.474.872	2,19%	40.610.542	40.610.542	40.610.542	40.610.542	40.610.542	0	0	702.227	0
50201020010020	4.20.10.10.020.010.20.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province territoriali (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	1.947.864	1.966.335	18.371	0,94%	491.583	491.584	491.584	491.584	491.584	0	0	0	0
50201020010030	4.20.10.10.020.010.21.000	Acquisto di servizi sanitari per farmaceutica: <b>da strutture pubbliche ospedaliere in proprio territorio ASST/Fondazioni pubbliche</b>	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201020010040	4.20.10.10.020.010.22.000	Acquisto di servizi sanitari per farmaceutica: <b>da strutture pubbliche ospedaliere in altre province territoriali ASST/Fondazioni pubbliche</b>	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201020010050	4.20.10.10.020.010.30.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci (Medicina passiva in compensazione)	€.	683.372	731.079	47.703	6,98%	162.768	162.769	162.769	162.769	162.769	0	0	0	0
50201020020010	4.20.10.10.020.020.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	98.530	98.920	390	0,40%	24.730	24.730	24.730	24.730	24.730	0	0	0	0
50201020020020	4.20.10.10.020.020.20.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province territoriali (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201020030010	4.20.10.10.020.030.00.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	361.276	362.704	1.428	0,40%	90.676	90.676	90.676	90.676	90.676	0	0	0	0
50201020030020	4.20.10.10.020.030.20.000	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province territoriali (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292); Farmaci	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201020040010	4.20.10.10.020.040.00.000	Indennità farmacie rurali	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201020040020	4.20.10.10.020.040.20.000	Contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 50292)	€.	160.046	160.046	0	0,00%	40.011	40.011	40.011	40.011	40.011	0	0	0	0
50201020050000	4.20.10.10.020.050.00.000	Altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica Convenzionata	€.	99.588	99.588	0	0,00%	22.397	22.397	22.397	22.397	22.397	0	0	0	0
50201020060010	4.20.10.10.020.060.00.000	REGIONE: Mobilità attiva Farmaceutica da contabilità a costo	€.	0	0	0	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030000000	4.20.10.10.030.000.00.000	<b>[B.2.A.3] Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale</b>	€.	296.153.071	306.483.198	4.300.897	1,45%	75.120.799	75.120.796	75.120.796	75.120.807	75.120.802	0	0	0	0
50201030001000	4.20.10.10.030.010.00.000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ospedaliere in proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	162.400.554	162.400.556	2	0,00%	40.600.139	40.600.139	40.600.139	40.600.139	40.600.139	0	0	0	0
50201030001010	4.20.10.10.030.010.01.011	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ospedaliere in proprio territorio: <b>ASST/ATS/Fondazioni pubbliche - escluse PS non seguite da ricovero</b>	€.	162.400.554	162.400.556	2	0,00%	40.600.139	40.600.139	40.600.139	40.600.139	40.600.139	0	0	0	0
50201030001020	4.20.10.10.030.010.01.012	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso - nei reparti di ricovero di strutture ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
50201030002000	4.20.10.10.030.010.02.000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ospedaliere in proprio territorio: altri soggetti pubblici	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0



[illegible]



52021030170030	4.20.10.10.030.040.10.030	Acquisito di prestazioni di neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture pubbliche	€.	71.074	79.373	7.699	10,74%	19.843	19.843	19.843	0	0	0
52021030170031	4.20.10.10.030.040.10.031	Acquisito di prestazioni per ospitalità di Neuro-psichiatria infantile di struttura pubblica	€.	1.400.000	1.400.000	0	0,00%	350.000	350.000	350.000	0	0	0
52021030170040	4.20.10.10.030.040.10.040	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170050	4.20.10.10.030.040.20.010	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170060	4.20.10.10.030.040.20.020	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170070	4.20.10.10.030.040.20.030	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	4.519.730	4.519.730	0	0,00%	1.129.930	1.129.930	1.129.930	0	0	0
52021030170080	4.20.10.10.030.040.20.040	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170090	4.20.10.10.030.040.20.110	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170100	4.20.10.10.030.040.20.120	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170110	4.20.10.10.030.040.20.130	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	279.566	279.566	0	0,00%	69.891	69.891	69.891	0	0	0
52021030170120	4.20.10.10.030.040.20.140	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170130	4.20.10.10.030.040.20.150	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021030170150	4.20.10.10.030.040.30.010	Acquisito di prestazioni di Neuropsichiatria infantile (Utopia) in strutture private	€.	889.246	889.246	0	0,00%	214.561	214.561	214.561	0	0	0
52021030180000	4.20.10.10.030.900.90.900	RECUPERO - MODALITA' ALTERNATIVA SPECIALISTICA - SCREENING - NPI privato da contrattualizzare a caso) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	2.516.054	2.516.054	0	0,00%	629.013	629.013	629.014	0	0	0
52021030180010	4.20.10.10.030.900.90.901	RECUPERO - MODALITA' ALTERNATIVA SPECIALISTICA - SCREENING - NPI privato da contrattualizzare a caso) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	2.516.054	2.516.054	0	0,00%	629.013	629.013	629.014	0	0	0
52021030180020	4.20.10.10.030.900.90.902	RECUPERO - MODALITA' ALTERNATIVA SPECIALISTICA - SCREENING - NPI privato da contrattualizzare a caso) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5202104000000000	4.20.10.10.040.000.00.000	82.4.1) Acquisiti di servizi sanitari per assistenza integrativa - Totale	€.	2.306.740	2.306.740	0	0,00%	599.105	599.105	599.105	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_dM	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi di CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
52021040010010	4.20.10.10.040.005.10.000	Acquisiti di servizi sanitari per assistenza integrativa da strutture pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021040010020	4.20.10.10.040.005.20.000	Acquisiti di servizi sanitari per assistenza integrativa da strutture pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021040020010	4.20.10.10.040.010.10.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021040020020	4.20.10.10.040.010.20.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	548	548	0	0,00%	137	137	137	137	0	0
52021040020030	4.20.10.10.040.010.30.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	12.000	12.000	0	0,00%	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
52021040030010	4.20.10.10.040.020.10.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	1.862.708	1.862.708	0	0,00%	465.677	465.677	465.677	465.677	0	0
52021040030020	4.20.10.10.040.020.20.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	336.463	336.463	0	0,00%	84.120	84.120	84.121	84.121	0	0
52021040030025	4.20.10.10.040.020.25.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021040030030	4.20.10.10.040.020.30.000	Acquisiti di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture pubbliche	€.	185.000	185.000	0	0,00%	46.250	46.250	46.250	46.250	0	0
5202105000000000	4.20.10.10.050.000.00.000	82.4.3) Acquisiti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica - Totale	€.	19.006.631	19.006.631	(2.240)	-0,01%	4.951.631	4.951.635	4.951.637	4.951.638	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_dM	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi di CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
52021050010010	4.20.10.10.050.010.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	33.019	60.000	26.981	81,71%	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0
52021050010020	4.20.10.10.050.020.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021050010030	4.20.10.10.050.030.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021050020010	4.20.10.10.050.010.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	987.235	980.254	(6.981)	-2,73%	240.083	240.083	240.084	240.084	0	0
52021050020020	4.20.10.10.050.020.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021050020030	4.20.10.10.050.030.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021050020040	4.20.10.10.050.040.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	208	208	0	0,00%	52	52	52	52	0	0
52021050030010	4.20.10.10.050.014.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	6.515.932	6.515.932	0	-0,00%	1.628.346	1.628.346	1.628.346	1.628.346	0	0
52021050030020	4.20.10.10.050.015.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	414.144	414.144	0	0,00%	103.536	103.536	103.536	103.536	0	0
52021050030030	4.20.10.10.050.016.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	832.936	832.936	0	0,00%	208.199	208.199	208.199	208.199	0	0
52021050040010	4.20.10.10.050.010.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0
52021050040020	4.20.10.10.050.020.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	5.259.802	5.259.802	0	0,00%	1.314.950	1.314.950	1.314.951	1.314.951	0	0
52021050050010	4.20.10.10.050.030.00.000	Acquisito di prestazioni di farmacia da farmacie private	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0

[illegible]



[illegible]



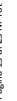
[illegible]



COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_dcf	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201140010010	4.20.10.10.140.010.10.000	Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50201140010040	4.20.10.10.140.010.25.000	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	€.	0	0
50201140010070	4.20.10.10.140.010.40.000	Consulenze sanitarie da terzi	€.	140.061	(44.339)
50201140010080	4.20.10.10.140.010.42.000	Consulenze sanitarie da terzi Asst	€.	0	0
50201140010090	4.20.10.10.140.010.45.000	Consulenze socio-sanitarie da terzi	€.	0	0
50201140020010	4.20.10.10.140.020.10.000	Collaborazioni coordinate e contrattuali - area sanitaria	€.	0	0
50201140020040	4.20.10.10.140.020.25.000	Collaborazioni coordinate e contrattuali - area sociale	€.	0	0
50201140020060	4.20.10.10.140.020.35.000	Prestazioni lavoro interinale (sanitarie) - da terzi	€.	0	0
50201140020080	4.20.10.10.140.020.45.000	Prestazioni lavoro interinale (sociale) - da terzi	€.	0	0
50201140020100	4.20.10.10.140.020.55.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	€.	0	0
50201140020120	4.20.10.10.140.020.65.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sociali da terzi	€.	0	0
50201140030010	4.20.10.10.140.030.10.000	Rimborso degli oneri amministrativi del personale sanitario che presta servizio in servizio pubblico (compreso al ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50201140030020	4.20.10.10.140.030.20.000	Rimborso degli oneri amministrativi del personale sanitario che presta servizio in servizio pubblico (compreso al ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50201140030040	4.20.10.10.140.030.40.000	Rimborso degli oneri amministrativi del personale sanitario che presta servizio in servizio pubblico (compreso al ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0
50201150000000	4.20.10.10.150.000.00.000	<b>Sub A.19 Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria - Totale</b>	€.	<b>23.685.437</b>	<b>3.509.379</b>
50201150010010	4.20.10.10.150.010.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	2.362.434	4.961.387
50201150010020	4.20.10.10.150.010.15.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0
50201150010030	4.20.10.10.150.010.17.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari da terzi Asst	€.	0	0
50201150010035	4.20.10.10.150.010.18.000	Altre prestazioni per servizi di designazione domiciliare	€.	0	0
50201150010040	4.20.10.10.150.010.20.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	€.	261.201	0
50201150010041	4.20.10.10.150.010.21.000	Costi per tamponi VATS/ASST/IRCCS	€.	0	0
50201150010042	4.20.10.10.150.010.22.000	Costi per vaccinazioni VATS/IRCCS del territorio	€.	146.862	0
50201150010043	4.20.10.10.150.010.23.000	Altre prestazioni per Nuclei Reti Sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	7.238	7.238
50201150010044	4.20.10.10.150.010.24.000	Altre prestazioni per subacati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	2.612.336	2.612.336
50201150010050	4.20.10.10.150.010.25.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari da pubblico	€.	1.238.424	1.188.424
50201150010070	4.20.10.10.150.010.30.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da Estraregione	€.	0	0
50201150020010	4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.	6.924.759	6.259.513
50201150020020	4.20.10.10.150.020.15.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari da terzi	€.	3.808.946	5.983.483
50201150020040	4.20.10.10.150.020.25.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari da terzi	€.	0	0
50201150020060	4.20.10.10.150.020.30.000	Servizi sanitari ospedalieri o in "service" da terzi	€.	0	0
50201150020070	4.20.10.10.150.020.40.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da privati - "RISTORI"	€.	0	0
50201150020080	4.20.10.10.150.020.50.000	Altre prestazioni per servizi socio-sanitari - non intercompany - "RISTORI"	€.	0	0
50201150030000	4.20.10.10.150.030.10.000	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	€.	0	0
50201150030010	4.20.10.10.150.030.10.100	Recuperi Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	893.215	2.182.069
50201150030020	4.20.10.10.150.030.10.200	Antiduratore Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	99.248	228.173
50201150030030	4.20.10.10.150.030.10.300	Altre prestazioni sanitarie Costi - Mobilità passiva internazionale	€.	0	0
50201150030070	4.20.10.10.150.030.10.302	<b>Altre prestazioni sanitarie erogate da società sanitarie estere (all'estero)</b>	€.	0	0
50201200000000	4.20.10.20.010.000.00.000	<b>Sub B) Acquisti di servizi non sanitari - Totale</b>	€.	<b>9.886.096</b>	<b>(63.369)</b>
50202010000000	4.20.10.20.010.000.00.000	<b>Sub B.1) Servizi non sanitari - Totale</b>	€.	<b>8.263.322</b>	<b>9.881</b>
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	€.	22.608	52.308
50202010010000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	€.	400.000	390.000
50202010030000	4.20.10.20.010.010.20.000	Mensa	€.	1.098.008	1.098.008
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	€.	1.098.008	1.098.008
50202010030020	4.20.10.20.010.010.22.000	Food restaurant dipendenti	€.	0	0
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa ospiti	€.	0	0
50202010040000	4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento	€.	483.000	483.000
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	€.	727.719	727.719
50202010060000	4.20.10.20.010.010.35.000	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€.	3.000	5.000
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	Smezzimento rifiuti	€.	36.000	45.000



50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	Utenza telefoniche	€.	263.067	263.067	0	0,00%	65.767	65.767	65.767	0	0	0	0
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	Utenza elettricità	€.	329.000	329.000	(400)	-0,12%	82.150	82.150	82.150	0	0	0	0
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	€.	65.000	65.000	0	0,00%	16.250	16.250	16.250	0	0	0	0
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	€.	11.998	12.117	219	1,84%	3.029	3.029	3.029	0	0	0	0
50202010080050	4.20.10.20.010.020.50.000	Altro Utenza	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	€.	807.155	807.155	0	0,00%	201.786	201.786	201.786	0	0	0	0
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	153.132	154.148	1.016	0,66%	38.537	38.537	38.537	0	0	0	0
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	€.	50.280	50.280	0	0,00%	12.570	12.570	12.570	0	0	0	0
50202010100100	4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telex	€.	831.355	865.830	34.445	4,14%	216.458	216.458	216.458	0	0	0	0
50202010100200	4.20.10.20.010.050.15.000	Pubblicità e promozione	€.	13.800	13.800	(60)	-0,65%	3.450	3.450	3.450	0	0	0	0
50202010100300	4.20.10.20.010.050.20.000	Rimborsi spese di viaggio e soggiorno	€.	7.750	10.000	2.250	29,03%	2.500	2.500	2.500	0	0	0	0
50202010100400	4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Servizio"	€.	0	0	0	0,00%	0	0	0	0	0	0	0
50202010100500	4.20.10.20.010.050.30.000	Altri servizi non sanitari	€.	2.989.926	2.932.221	(57.705)	-1,93%	730.783	732.638	722.768	0	0	1.943.298	0
5020202000000000	4.20.10.20.020.000.00.000	62.0.2.2 Consorzio, Collaborazioni, Interventi e altre prestazioni di lavoro non sanitario - Totale	€.	353.175	410.484	57.309	16,23%	102.622	102.622	102.622	-	-	-	-
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	Servizi per consulenza Amministrativa - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenza Tecnica - da privato	€.	34.975	10.000	(24.975)	-71,16%	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0	0
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	Servizi per consulenza Legali - da privato	€.	287.928	287.928	0	0,00%	71.982	71.982	71.982	71.982	0	0	0
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	Servizi per consulenza Naturali - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020030010	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
50202020030020	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
50202020030030	4.20.10.20.020.020.30.000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€.	0	30.666	30.666		7.667	7.667	7.667	7.667	0	0	0
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€.	30.472	61.990	31.518	103,68%	20.473	20.473	20.473	20.473	0	0	0
50202020040000	4.20.10.20.020.020.50.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitario - da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020040010	4.20.10.20.020.020.50.010	Atti Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.76 comma 1 lett. a) del D.Lgs. n. 112/2008, convalidato con legge 13.2.2009 n. 191	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020040030	4.20.10.20.020.020.61.000	Rimborso degli oneri sponderali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020040040	4.20.10.20.020.020.10.000	Rimborso degli oneri sponderali 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
50202020040020	4.20.10.20.020.020.20.000	Rimborso degli oneri sponderali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione Lombraria	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
50202020040030	4.20.10.20.020.020.30.000	Formazione externalizzata da pubblico (Istit. Università, ...)	€.	1.000	0	(1.000)	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0
5020202002000000	4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	12.516	0	(12.516)	-100,00%	0	0	0	0	0	0	0
5020202003000000	4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione externalizzata da privato	€.	228.883	120.000	(108.883)	-47,66%	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	0
5020202004000000	4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non externalizzata da privato	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	63.3 Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata) - Totale	€.	2.429.808	2.479.281	315.373	14,58%	624.007	624.832	617.409	615.933	-	-	-
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili e N.O	€.	865.420	865.420	0	0,00%	201.355	201.355	201.355	201.355	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti e macchinari	€.	19.847	20.200	353	1,76%	5.050	5.050	5.050	5.050	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e macchine	€.	995	500	(495)	-47,64%	125	125	125	125	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€.	189.301	286.267	96.966	51,27%	66.567	66.567	66.567	66.566	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari	€.	105.000	103.800	(1.200)	-1,14%	25.950	25.950	25.950	25.950	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Altre manutenzioni e riparazioni	€.	1.062.385	1.262.094	219.709	20,66%	324.990	322.785	318.382	315.987	0	0	0
5030000000000000	4.20.15.00.000.000.00.000	Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
5040000000000000	4.20.20.00.000.000.00.000	64.4 Godimento di beni di terzi - Totale	€.	620.965	656.335	35.370	5,70%	164.984	163.784	163.784	163.783	-	-	-



Pagina 16 di 23 Ni-Tot



1

\_\_\_\_\_







COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget 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
5121001000000	4.20.40.30.010.010.00.00	Arretramenti (delle altre immobilizzazioni materiali)	€.	536.475	501.179	(35.296)	125.234	125.234	125.234	125.234	0	0	0
5121002000000	4.20.40.30.010.015.00.00	Arretramenti (delle immobilizzazioni materiali - altre (cozzature protesica)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5122000000000	4.20.40.30.020.00.00.00	<b>[B.12] (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale</b>	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget 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
5122001000000	4.20.40.30.020.010.00.00	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5122002000000	4.20.40.30.020.015.00.00	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesici	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5130000000000	4.20.40.40.000.000.00.00	<b>[B.13] Svalutazione dei crediti - Totale</b>	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget 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
5131001000000	4.20.40.40.010.00.00.00	Svalutazione dei crediti	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5140000000000	4.20.50.00.000.000.00.00	<b>[B.14] Variazione delle rimanenze - Totale</b>	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141000000000	4.20.50.10.000.000.00.00	<b>B.14.A Variazione rimanenze sanitarie - Totale</b>	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5141001001000	4.20.50.10.005.010.01.00	Farmacautici: Specialità Mediorinal (File F escluso HCV)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141001001020	4.20.50.10.005.010.01.070	Farmacautici: Specialità Mediorinal (HCV)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141001002000	4.20.50.10.005.010.02.00	Farmacautici: Specialità Mediorinal (altro: farmaci ospedalieri)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141001002020	4.20.50.10.005.020.00.00	Farmacautici: Specialità Mediorinal (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141004001000	4.20.50.10.015.020.00.00	Emendolenti (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141005001000	4.20.50.10.020.010.00.00	Prodotti dietetici	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141005001020	4.20.50.10.025.010.00.00	Dispositivi medici: Cnd Y - Materiali Diagnostici in vitro	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141006001000	4.20.50.10.030.010.00.00	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiali per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141006001020	4.20.50.10.030.020.00.00	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001000	4.20.50.10.035.011.00.00	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001020	4.20.50.10.035.012.00.00	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001030	4.20.50.10.035.013.00.00	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001040	4.20.50.10.035.014.00.00	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001050	4.20.50.10.035.015.00.00	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (di gln 44087)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001060	4.20.50.10.035.016.00.00	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001070	4.20.50.10.035.017.00.00	Dispositivi Medici: Cnd B, G, N, Q, R, U - Presidi medico-chirurgici specializzati	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001080	4.20.50.10.035.018.00.00	Dispositivi Medici: Cnd D, S, T - Dispositivi, prodotti per riabilitazione e dispositivi vari	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001090	4.20.50.10.035.020.00.00	Dispositivi medici: Cnd C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001010	4.20.50.10.035.030.00.00	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007001010	4.20.50.10.035.040.00.00	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007002000	4.20.50.10.040.010.00.00	Materiali chirurgici per uso veterinario	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007005000	4.20.50.10.050.020.00.00	Materiali per la profilassi (genio-sanitari: vaccini)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007006000	4.20.50.10.060.010.00.00	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5141007008000	4.20.50.10.080.010.00.00	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142000000000	4.20.50.20.000.000.00.00	<b>[B.14.B Variazione rimanenze non sanitarie - Totale</b>	€.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget 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
5142001001000	4.20.50.20.005.010.00.00	Prodotti alimentari	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142002001000	4.20.50.20.010.010.00.00	Materiali di guardianza, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142003001000	4.20.50.20.015.010.00.00	Cartolerie	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142003002000	4.20.50.20.015.020.00.00	Combustibili	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142004001000	4.20.50.20.020.010.00.00	Cartolerie e stampati	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142004002000	4.20.50.20.025.010.00.00	Materiali per EDP	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5142005001000	4.20.50.20.030.010.00.00	Materiali per manutenzioni e riparazioni immobili	€.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
-100,00%	0	0	0	0

Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
-100,00%	-	-	-	-

-100.000%	0	0	0	0
-----------	---	---	---	---

Variazione %	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
	0	0	0	0
	0	0	0	0
-100.00%	0	0	0	0

	Budget primo trimestre 2023	Budget secondo trimestre 2023	Budget terzo trimestre 2023	Budget al quarto trimestre 2023
Variations %:				





Pagina 23 di 23 Ni-Tot

Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Precnistrura 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	0	0	0	
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	12,000	12,000	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)	187,120	187,043	-77	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 - TOTALI</b>	<b>199,120</b>	<b>199,043</b>	<b>-77</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	0	0	0	
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	9,324	9,324	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)	169,904	169,833	-71	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>179,228</b>	<b>179,157</b>	<b>-71</b>	<b>0%</b>
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	15,330	15,324	-6	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	911	911	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	1,120	1,120	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione	0	0	0	
		<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI</b>	<b>196,589</b>	<b>196,512</b>	<b>-77</b>	<b>0%</b>
		<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI</b>	<b>2,531</b>	<b>2,531</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0
Costi diretti aziendali	0	0	0
Costi generali aziendali	0	0	0
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

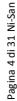






Pagina 2 di 31 Ni-San

40201040010010	4.10.2010.040.010.01.000	Ricavi per farmaci File F (escluse HCVI) per la ATS di appartenenza	€.		0				
40201060050000	4.10.2010.060.030.00.000	(ricavi per Altre prestazioni - codice onere - 7 - File F, Doppio Canale, 1 Ocio)	€.		0				0
40201100060010	4.10.2010.130.027.00.000	Ricavi per sessioni di emocomponenti e cellule staminali di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	€.		0				0
40201100060020	4.10.2010.130.028.00.000	Ricavi per sessioni di emocomponenti e cellule staminali NON di produzione regionale VS ATS, ASST, IRCCS della Regione	€.		0				0
40201100070010	4.10.2010.130.029.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per ATS di appartenenza	€.		0				0
40201100070020	4.10.2010.130.030.00.000	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) per altre ATS (esbarrate)	€.		0				0
40201110020000	4.10.2010.190.020.00.000	Altre prestazioni sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	€.		0				0
40201110050000	4.10.2010.190.030.00.000	Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	€.		0				0
40201110060000	4.10.2010.190.040.00.000	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregionale) - (soggette a compensazione)	€.		0				0
40201110070000	4.10.2010.190.041.00.000	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregionale) - (soggette a compensazione)	€.		0				0
40201110080000	4.10.2010.190.050.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggette a compensazione)	€.		0				0
40201110090000	4.10.2010.190.055.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (non in compensazione)	€.		0				0
40201120030000	4.10.2010.200.020.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie verso altre ATS/ASST/Fondazioni lombarde	€.		0				0
40201120040000	4.10.2010.200.030.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie ad altri soggetti pubblici	€.		0				0
40201140020000	4.10.2010.300.020.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria vie ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.		0				0
40201140030000	4.10.2010.300.030.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici	€.		0				0
40201140050000	4.10.2010.300.060.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria a privati	€.		0				0
40201150010000	4.10.2010.400.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€.		0				0
40201150020000	4.10.2010.400.10.00.000	Ricavi per prestazioni socio sanitarie a soggetti privati	€.		0				0
40201160020000	4.10.2010.500.020.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Coni - (Area specialistica)	€.		0				0
40201160030000	4.10.2010.500.030.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Coni - (Area sanità pubblica)	€.	12.000		12.000			0
40201160040000	4.10.2010.500.110.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNL	€.	187.120		187.043			(77)
40201160050000	4.10.2010.500.120.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-59 CCNU) verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	€.	0		0			0
40201160060000	4.10.2010.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramontana - Altro	€.		0				0
40201170010000	4.10.2010.600.110.00.000	Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - certificazioni	€.	418.376		412.000			(6.376)
40201170020000	4.10.2010.600.120.00.000	Ricavi di ATS per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	€.	1.458.430		1.375.988			(82.442)
40201180010000	4.10.2010.600.210.00.000	Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	€.	240.000		222.225			(17.775)
40201180020000	4.10.2010.600.220.00.000	Ricavi di ATS per attività di igiene pubblica ed ambientale - sanzioni	€.	75.000		70.000			(5.000)
40201180010000	4.10.2010.600.310.00.000	Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - certificazioni	€.	337.993		315.000			(22.993)
40201190020000	4.10.2010.600.320.00.000	Ricavi di ATS per attività nel campo igiene degli alimenti - sanzioni	€.	440.000		439.927			(73)
40201200010000	4.10.2010.600.410.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da privato - certificazioni	€.	1.372.144		1.470.395			98.251
40201200020000	4.10.2010.600.420.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da privato - sanzioni	€.	350.000		350.000			0
40201200030000	4.10.2010.600.450.00.000	Ricavi di ATS attività veterinaria da pubblico	€.	0		0			0
40201210010000	4.10.2010.600.800.00.000	Ricavi di ATS per attività di prevenzione, salute ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale verso ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	83.220		80.256			(2.964)
40201220010000	4.10.2010.650.010.00.000	Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1987 - a soggetti privati	€.	167.871		92.388			(75.483)
40201220020000	4.10.2010.650.020.00.000	Ricavi di ATS per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1987 ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	12.000		12.000			0
40201230010000	4.10.2010.800.010.00.000	Altri ricavi propri di ATS - a soggetti privati	€.	412.810		405.567			(7.243)
40201240020000	4.10.2010.020.900.00.000	REGIONE - Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	593.345		0			(593.345)
40201240030000	4.10.2010.040.900.00.000	REGIONE - Prestazioni termali fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€.	0		0			0





40302010030000	4.10.30.20.010.000.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€.	0	0	0
40302030040000	4.10.30.20.030.035.00.000	(Rimborsi per Cassione di emocomponenti Extraregione)	€.	0	0	0
40302030060000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in capogarnimento	€.	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
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	€.	108	(108)	0
40302050020000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€.	120.388	(23.866)	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 differenza sale mobili interregionale	€.	0	0	0
40302050040020	4.10.30.20.050.075.00.000	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	€.	0	0	0
40302060010000	4.10.30.20.060.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (vitto, alloggio, ...)	€.	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	€.	218.561	(5.101)	0
40302070040000	4.10.30.20.060.930.00.000	REGIONE - Rimborso per Pay back sui dispositivi medico	€.	0	0	0

4040300000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A.4) Compartecipazione alle spese per prestazioni sanitarie - Totale	€.	-	-	0
------------------	---------------------------	--	----	---	---	---

COD. COGE_M	COD. COGE_M	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	€.	0	0
40420010000000	4.10.40.20.000.000.00.000	Ticket sul pronto soccorso	€.	0	0

4050000000000000	4.10.50.00.000.000.00.000	A.5) Costi capitalizzati - Totale	€.	1.795.689	1.744.851	(60.838)
------------------	---------------------------	-----------------------------------	----	-----------	-----------	----------

COD. COGE_M	COD. COGE_M	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
40510010010000	4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€.	581.661	(63.169)
40510010010100	4.10.50.10.010.010.00.100	(Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione) - PNRR/PNC	€.	0	0
40510010020000	4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima edizione	€.	578.345	578.345
40510010030000	4.10.50.10.010.020.00.000	Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	€.	0	0
40510010030100	4.10.50.10.010.021.00.000	(Quota contributi capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato) - PNRR/PNC	€.	229.301	4.832
40510020010000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi esercizio da contributi FSR destinati a investimenti	€.	128.670	(10.609)
40510020020000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi esercizio da altri contributi destinati a investimenti	€.	0	0
40510030010000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva pluriennale da rinvestire	€.	170.290	5.101
40510030020000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	€.	62.288	3.133
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) COSTI DELLA PRODUZIONE	€.	1.795.371.950	1.800.283.100	34.913.160
------------------	---------------------------	---------------------------	----	---------------	---------------	------------

5010000000000000	4.20.05.00.000.000.00.000	B.1) Acquisti di beni - Totale	€.	45.606.678	48.922.974	4.314.296
------------------	---------------------------	--------------------------------	----	------------	------------	-----------

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI SOCIO-SAN	Costi da contributi CU SOCIO-SAN
28.409.437	10.941.636	15.206.956

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi DI SOCIO-SAN	Costi da contributi CU SOCIO-SAN
0	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget di quarto trimestre 2025
440.858.739	460.221.749	449.827.617	460.376.995

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget di quarto trimestre 2025
12.487.767	12.486.154	12.474.294	12.474.729



[illegible]

COD_COGE_N	COD_COGE_ord	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50102010000000	4.20.05.20.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0	0
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardacassa, di pulizia e di convivenza in genere	€.	20.200	60.000	39.800
50102030010000	4.20.05.20.030.010.00.000	Carburanti e lubrificanti	€.	135.000	144.000	9.000
50102030020000	4.20.05.20.030.020.00.000	Combustibili	€.	0	0	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	€.	106.684	121.000	14.316
50102050000000	4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	37.000	37.000	0
50102060010000	4.20.05.20.060.010.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	9.677	5.000	(4.677)
50102060020000	4.20.05.20.060.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0	0
50102060030000	4.20.05.20.060.030.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	€.	0	0	0
50102060040000	4.20.05.20.060.040.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economiche	€.	0	0	0
50102060060000	4.20.05.20.060.060.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	€.	0	0	0
50102070010000	4.20.05.20.800.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	158.747	158.747	0
50102070020000	4.20.05.20.810.00.00.000	Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0

[illegible][illegible]

50201010000000	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale	4.20.10.10.01.00.00.00	226.787	242.617	15.830	60.654	60.654	60.655	-	-
----------------	--	------------------------	---------	---------	--------	--------	--------	--------	---	---

COD_COGE_N°	COD_COGE_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201010010000	4.20.10.10.010.010.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Medicina Generale	0	0	0
50201010020000	4.20.10.10.010.020.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Pediatri Libera Scelta	0	0	0
50201010030000	4.20.10.10.010.030.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Guardia medica - Continuità assistenziale	0	0	0
50201010040000	4.20.10.10.010.040.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	0	0	0
50201010050000	4.20.10.10.010.050.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Psicologi	0	0	0
50201010070010	4.20.10.10.010.110.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: ex strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	0	0	0



50201010070220	Assistenza per medicina di base convenzionata, da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ATSAS-STF-Fondazioni pubbliche	€.	0	226.787	242.517	15.830
50201010080000	Assistenza per medicina di base convenzionata, da pubblica Mobilità (Extra Regione)	€.	0	0	0	0
B.2.4.3) Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale		€.	162.901.417	165.850.636	2.948.419	
COD_COGE_M	COD_COGE_M	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		
50201020010010	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Farmaci	€.	158.967.296	162.442.168	3.474.872	
50201020010020	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Farmaci	€.	1.947.954	1.966.335	18.377	
50201020010030	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica, da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	
50201020010040	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica, da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ATSAS-STF-Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	
50201020010050	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Farmaci (Mobilità passiva in compensazione)	€.	685.372	731.075	47.703	
50201020020010	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Galenici	€.	98.530	99.520	990	
50201020020020	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Galenici	€.	0	0	0	
50201020030010	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Ossigeno	€.	361.276	362.704	1.428	
50201020030020	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Ossigeno	€.	0	0	0	
50201020040010	Acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie rurali	€.	0	0	0	
50201020040020	Indennità farmacie rurali	€.	160.046	160.046	0	
50201020050000	Contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 6, c. 2, D. Lgs. 502932)	€.	89.588	89.588	0	
50201020060010	Altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica Convenzionata	€.	0	0	0	
50201020060020	REGIONE: Mobilità attiva Farmaceutica da contabilizzare a costo)	€.	535.345	0	(533.943)	
B.2.4.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - Totale		€.	285.183.011	300.483.169	4.300.158	
COD_COGE_M	COD_COGE_M	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione		
50201030010000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	162.400.554	162.400.556	2	
50201030010010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	162.400.554	162.400.556	2	
50201030010010	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso, non seguite da ricovero di strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	
50201030020000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	
50201030020010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	
50201030030010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	6.867.686	6.867.684	(2)	
50201030030010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	6.867.686	6.867.684	(2)	
50201030030020	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso, non seguite da ricovero in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASST/ATS/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0	
50201030040000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	
50201030040010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Farmaci	€.	0	0	0	
50201030040010	Acquisto di prestazioni di pronto soccorso, non seguite da ricovero in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502932) - Farmaci	€.	0	0	0	
50201030040020	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	3.512.307	3.632.126	119.819	
50201030050000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	3.512.307	3.632.126	119.819	
50201030050010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	0	0	0	
50201030050020	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	0	0	0	
50201030060000	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	0	0	0	
50201030060010	Acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali, clinici, etc.	€.	0	0	0	

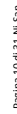
50201030060020	4.20.10.10.030.010.20.022	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio. Ospedali classificati	€.	0	0	0	0
50201030070000	4.20.10.10.030.010.20.030	Acquisito di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio. case di cura private	€.	62.506.793	64.641.221	2.132.428	0
50201030070010	4.20.10.10.030.010.20.031	Acquisito di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio. case di cura private - escluso PS non seguito da ricovero	€.	50.571.215	52.296.404	1.725.189	0
50201030070020	4.20.10.10.030.010.20.032	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio. case di cura private	€.	11.597.578	12.344.817	407.239	0
50201030080000	4.20.10.10.030.010.20.040	Acquisito di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio. strutture accreditate	€.	20.483.417	21.210.011	726.594	0
50201030080010	4.20.10.10.030.010.20.041	Acquisito di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio. strutture accreditate - escluso PS non seguito da ricovero	€.	20.483.417	21.182.190	698.773	0
50201030090020	4.20.10.10.030.010.20.042	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da strutture private ubicate nel proprio territorio. case di cura private	€.	0	0	0	0
50201030090030	4.20.10.10.030.010.20.043	Acquisito di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio. strutture accreditate - Modelli Internazionali	€.	27.821	27.821	0	0
50201030090000	4.20.10.10.030.010.20.110	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. IRCCS privati	€.	1.619.839	1.681.921	62.082	0
50201030090010	4.20.10.10.030.010.20.111	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. IRCCS privati - escluso PS non seguito da ricovero	€.	1.796.938	1.857.205	61.267	0
50201030090020	4.20.10.10.030.010.20.112	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. IRCCS privati	€.	23.901	24.716	815	0
50201030100000	4.20.10.10.030.010.20.120	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. ospedali classificati	€.	32.414	33.520	1.106	0
50201030100010	4.20.10.10.030.010.20.121	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. ospedali classificati - escluso PS non seguito da ricovero	€.	26.204	27.181	897	0
50201030100020	4.20.10.10.030.010.20.122	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. ospedali classificati	€.	6.130	6.339	209	0
50201030110000	4.20.10.10.030.010.20.130	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. case di cura private	€.	7.153.292	7.397.320	244.028	0
50201030110010	4.20.10.10.030.010.20.131	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. case di cura private - escluso PS non seguito da ricovero	€.	6.698.197	6.895.676	227.479	0
50201030110020	4.20.10.10.030.010.20.132	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. case di cura private	€.	485.095	501.644	16.549	0
50201030120000	4.20.10.10.030.010.20.140	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. strutture accreditate	€.	1.804.945	1.908.519	61.574	0
50201030120010	4.20.10.10.030.010.20.141	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. strutture accreditate - escluso PS non seguito da ricovero	€.	1.803.246	1.864.782	61.536	0
50201030130020	4.20.10.10.030.010.20.142	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. strutture accreditate	€.	1.699	1.757	58	0
50201030120011	4.20.10.10.030.010.20.143	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture private - "RISTORI"	€.	0	0	0	0
50201030130000	4.20.10.10.030.010.30.010	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	7.545.801	8.072.535	526.734	0
50201030130010	4.20.10.10.030.010.30.011	Acquisito di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione) - escluso PS non seguito da ricovero	€.	7.545.801	8.072.535	526.734	0
50201030130020	4.20.10.10.030.010.30.012	Acquisito di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	0	0	0	0
50201030140000	4.20.10.10.030.020.10.010	Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMA)	€.	0	0	0	0
50201030150010	4.20.10.10.030.030.10.010	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. ASST/AT/SP/Fondazioni pubbliche	€.	6.403.242	6.403.242	0	0
50201030150020	4.20.10.10.030.030.10.020	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	0
50201030150030	4.20.10.10.030.030.10.030	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia. ASST/AT/SP/Fondazioni pubbliche	€.	32.818	32.818	0	0
50201030150050	4.20.10.10.030.030.20.010	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio. IRCCS privati	€.	897.037	897.037	0	0
50201030150060	4.20.10.10.030.030.20.020	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio. ospedali classificati	€.	0	0	0	0
50201030150070	4.20.10.10.030.030.20.030	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio. case di cura private	€.	869.305	869.305	0	0
50201030150080	4.20.10.10.030.030.20.040	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio. strutture accreditate	€.	27.576	27.576	0	0
50201030160010	4.20.10.10.030.030.20.110	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. IRCCS privati	€.	0	0	0	0
50201030160020	4.20.10.10.030.030.20.130	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. case di cura private	€.	0	0	0	0
50201030160040	4.20.10.10.030.030.20.140	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia. strutture accreditate	€.	0	0	0	0
50201030170010	4.20.10.10.030.040.10.010	Acquisito di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uroipa) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. ASST/AT/SP/Fondazioni pubbliche	€.	4.150.892	4.596.636	445.944	0
50201030170020	4.20.10.10.030.040.10.020	Acquisito di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uroipa) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio. altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	0
50201030170030	4.20.10.10.030.040.10.030	Acquisito di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uroipa) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia. ASST/AT/SP/Fondazioni pubbliche	€.	71.674	79.373	7.699	0
50201030170031	4.20.10.10.030.040.10.031	(acquisito prestazioni per progettuale di Neuro-psichiatria infantile da pubblico)	€.	1.400.000	1.400.000	0	0
50201030170040	4.20.10.10.030.040.10.040	Acquisito di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Uroipa) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia. altri soggetti pubblici	€.	0	0	0	0

16.160.306	16.160.305	16.160.305	16.160.305	16.160.305	0	0	0
13.074.101	13.074.101	13.074.101	13.074.101	13.074.101	0	0	0
3.086.205	3.086.204	3.086.204	3.086.204	3.086.204	0	0	0
5.295.547	5.295.547	5.295.547	5.295.548	5.295.548	0	0	0
5.295.547	5.295.547	5.295.548	5.295.548	5.295.548	0	0	0
6.956	6.955	6.955	6.955	6.955	0	0	0
470.461	470.460	470.460	470.460	470.460	0	0	0
464.302	464.301	464.301	464.301	464.301	0	0	0
6.179	6.179	6.179	6.179	6.179	0	0	0
8.380	8.380	8.380	8.380	8.380	0	0	0
6.796	6.795	6.795	6.795	6.795	0	0	0
1.584	1.585	1.585	1.585	1.585	0	0	0
1.849.330	1.849.330	1.849.330	1.849.330	1.849.330	0	0	0
1.723.919	1.723.919	1.723.919	1.723.919	1.723.919	0	0	0
125.411	125.411	125.411	125.411	125.411	0	0	0
466.630	466.629	466.630	466.630	466.630	0	0	0
466.190	466.190	466.191	466.191	466.191	0	0	0
440	439	439	439	439	0	0	0
2.018.133	2.018.134	2.018.134	2.018.134	2.018.134	0	0	0
2.018.133	2.018.134	2.018.134	2.018.134	2.018.134	0	0	0
1.600.810	1.600.810	1.600.811	1.600.811	1.600.811	0	0	0
8.203	8.205	8.205	8.205	8.205	0	0	0
224.260	224.259	224.259	224.259	224.259	0	0	0
217.327	217.326	217.326	217.326	217.326	0	0	0
6.894	6.894	6.894	6.894	6.894	0	0	0
1.449.209	1.449.209	1.449.209	1.449.209	1.449.209	0	0	0
19.843	19.843	19.843	19.843	19.844	0	0	0
350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	0	0	0





4.951,631	4.951,635	4.951,637	4.951,638
trimestre	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
15.000	15.000	15.000	15.000
240.063	240.063	240.064	240.064



50201050030030	4.20.10.10.050.220.00.000	Assistenza Integrativa Ausili per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92)	€.	832.635	832.635	0
50201050030040	4.20.10.10.050.225.00.000	(Assistenza Integrativa - "RISTORI")	€.	0	0	0
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. protesi "Migliore"	€.	0	0	0
50201050040020	4.20.10.10.050.320.00.000	Assistenza Protetica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesi "Minore")	€.	5.259.802	5.259.802	0
50201050050010	4.20.10.10.050.330.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa - Nutrizione Artificiale Entera	€.	0	0	0
50201050050020	4.20.10.10.050.334.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	3.285.979	3.285.979	0
50201050060010	4.20.10.10.050.336.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€.	0	0	0
50201050060020	4.20.10.10.050.400.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica Extrateritoriale	€.	0	0	0
50201050060030	4.20.10.10.050.410.00.000	(Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da privato - "RISTORI")	€.	0	0	0
50201050070000	4.20.10.10.050.450.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa Extrateritoriale	€.	0	0	0
50201050080010	4.20.10.10.050.460.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche locate nel proprio territorio: ATSS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0
50201050080020	4.20.10.10.050.470.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da strutture pubbliche locate in altre province della Regione: ATSS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	2.480.129	2.480.129	0
50201050080030	4.20.10.10.050.480.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altre strutture pubbliche della Regione	€.	0	0	0
50201050080040	4.20.10.10.050.490.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa da altri soggetti pubblici della Regione	€.	0	0	0
50201050090010	4.20.10.10.050.500.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa in strutture ubicate fuori Regione	€.	0	0	0
50201050100010	4.20.10.10.050.510.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da strutture pubbliche locate nel proprio territorio: ATSS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0
50201050100020	4.20.10.10.050.520.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da strutture pubbliche locate in altre province della Regione: ATSS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	0	0	0
50201050100030	4.20.10.10.050.530.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da altre strutture pubbliche della Regione	€.	0	0	0
50201050100040	4.20.10.10.050.540.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica da altri soggetti pubblici della Regione	€.	0	0	0
50201050100050	4.20.10.10.050.550.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protetica in strutture ubicate fuori Regione	€.	0	0	0

50201060000000	4.20.10.10.060.000.00.000	II.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale	€.	635.319.835	640.543.288	5.223.453
----------------	---------------------------	---	----	-------------	-------------	-----------

COD_COGE_NI	COD_COGE_idd	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 3°/12/2025	Valutazione
50201060010010	4.20.10.10.060.010.10.000	Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€.	303.682.433	0
50201060010030	4.20.10.10.060.010.30.000	Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ATSS/ASST/Fondazioni pubbliche	€.	20.309.890	0
50201060010040	4.20.10.10.060.010.40.000	Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	€.	0	0
50201060010050	4.20.10.10.060.010.80.000	Acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€.	31.895.966	2.223.773
50201060020010	4.20.10.10.060.020.10.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	€.	12.506.665	160.570
50201060020020	4.20.10.10.060.020.20.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	€.	0	0
50201060020030	4.20.10.10.060.020.30.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	€.	206.644.995	2.570.939
50201060020040	4.20.10.10.060.020.35.000	Acquisto di Drg da altri privati ubicati nel proprio territorio	€.	0	0
50201060020050	4.20.10.10.060.020.40.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati	€.	6.795.035	94.038
50201060020060	4.20.10.10.060.020.50.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati	€.	186.925	2.326
50201060020070	4.20.10.10.060.020.60.000	Acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private	€.	14.507.525	180.485
50201060020080	4.20.10.10.060.020.65.000	Acquisto di Drg da altri privati ubicati in altre province della Lombardia	€.	0	0
50201060020090	4.20.10.10.060.020.70.000	Acquisto di Drg da privati - "RISTORI"	€.	0	0
50201060030010	4.20.10.10.060.300.10.000	REGIONE Mobilità attiva Ricoveri privato da contabilizzare a costo	€.	37.745.223	1.427
50201060030050	4.20.10.10.060.300.45.000	REGIONE - Funzioni non tariffate altri privati + Altro - Ricoveri	€.	0	0
50201060030060	4.20.10.10.060.300.50.000	Acquisto di DRG da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate - Mobilità internazionale	€.	724.178	724.178

50201070000000	4.20.10.10.070.000.00.000	II.2.A.7) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale	€.	42.014.311	42.014.311	0
----------------	---------------------------	---	----	------------	------------	---

208.159	208.159	208.159	208.159	208.159
1.314.950	1.314.950	1.314.951	1.314.951	1.314.951
821.494	821.495	821.495	821.495	821.495
620.032	620.032	620.032	620.033	620.033

160.135.818	160.135.822	160.135.824	160.135.826
-------------	-------------	-------------	-------------

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget di quarto trimestre 2025
75.920.609	75.920.608	75.920.608	75.920.608
5.077.471	5.077.473	5.077.473	5.077.473
8.520.184	8.520.185	8.520.185	8.520.185
3.265.808	3.265.809	3.265.809	3.265.809
52.303.958	52.303.958	52.303.959	52.303.959
1.709.769	1.709.768	1.709.768	1.709.768
47.312	47.313	47.313	47.313
3.672.002	3.672.003	3.672.003	3.672.003
9.436.661	9.436.661	9.436.661	9.436.661
181.044	181.044	181.045	181.045

10.803.575	10.503.377	10.503.890	10.503.579
------------	------------	------------	------------

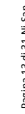


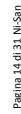


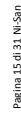
COD_COGE_NI	COD_COGE_OD	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50201070010010	4.20.10.070.010.10.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASSTF/Fondazioni pubbliche	€.	24.420.638	24.420.638	0
50201070010030	4.20.10.070.010.30.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: AT/ASSTF/Fondazioni pubbliche	€.	56.383	56.383	0
50201070010031	4.20.10.070.010.31.000	(acquisto prestazioni per progettualità psichiatrica da pubblico)	€.	1.588.901	1.588.901	0
50201070010040	4.20.10.070.010.40.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: altri soggetti pubblici	€.	0	0	0
50201070020010	4.20.10.070.020.10.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio	€.	14.447.315	14.447.315	0
50201070020020	4.20.10.070.020.20.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde	€.	700.698	700.698	0
50201070020030	4.20.10.070.020.30.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio	€.	0	0	0
50201070020031	4.20.10.070.020.31.000	(acquisto prestazioni per progettualità psichiatrica da privato)	€.	215.554	215.554	0
50201070020040	4.20.10.070.020.40.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON in contratto ubicate in altre province lombarde	€.	149.760	149.760	0
50201070020045	4.20.10.070.020.45.000	(acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate ubicate all'interno della Regione - "RISTORI")	€.	0	0	0
50201070020050	4.20.10.070.020.50.000	Acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione)	€.	435.062	435.062	0
50201070020060	4.20.10.070.020.60.000	(acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate ubicate fuori Regione - "RISTORI")	€.	0	0	0

5202108000000	4.20.10.080.000.00.000	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale	€	252.832.241	272.722.355	20.090.314	68.180.634	68.180.635	68.180.640	68.180.646	17.996.635	10.169.752	-
---------------	------------------------	---	---	-------------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	---

COD_COGE_MI	COD_COGE_OH	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da ultimo contributo 2025	Costi da contributi CUI SOCO-SAN	Costi da contributi CUI SOCO-SAN 2025
50201080010010	4.20.10.10.080.010.10.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio; ASST/Fondazioni pubbliche	€ 558.536.459	174.923.208	16.397.949	43.730.827	43.730.827	43.730.827	43.730.827	17.986.635		10.168.752
50201080010030	4.20.10.10.080.010.30.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€ 11.372.993	12.340.541	966.549	3.085.135	3.085.135	3.085.135	3.085.135			
50201080010040	4.20.10.10.080.010.40.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione. altri Enti pubblici	€ 0	0	0							
50201080010050	4.20.10.10.080.010.50.000	Acquisto farmaci file F da istituti penitenziari (anche per il tramite di ASST/Fondazioni pubbliche)	€ 0	0	0							
50201080010060	4.20.10.10.080.010.80.000	Acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	€ 2.835.655	3.033.598	197.943	759.399	759.399	759.400	759.400			
50201080020010	4.20.10.10.080.020.10.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati	€ 308	0	(308)							
50201080020020	4.20.10.10.080.020.20.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati	€ 0	0	0							
50201080020030	4.20.10.10.080.020.30.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private	€ 13.015.955	12.246.706	(769.249)	3.061.676	3.061.676	3.061.677	3.061.677			
50201080020040	4.20.10.10.080.020.40.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati	€ 2.746.544	2.392.328	(354.216)	598.042	598.042	598.082	598.082			
50201080020050	4.20.10.10.080.020.50.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati	€ 8.180	6.211	(1.969)	1.552	1.553	1.553	1.553			
50201080020060	4.20.10.10.080.020.60.000	Acquisto farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private	€ 516.696	427.065	(91.631)	106.766	106.766	106.766	106.767			
50201080020070	4.20.10.10.080.020.70.000	Acquisto di File F "Doppio Canale a Primo Ciclo da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate" - Mobilità internazionale	€ 30	1.898	1.869	473	473	474	478			
50201080030010	4.20.10.10.080.030.10.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): ASST/Fondazioni pubbliche	€ 50.696.005	53.909.800	3.143.795	13.452.450	13.452.450	13.452.450	13.452.450			
50201080030030	4.20.10.10.080.030.30.000	Acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): ATS/ASST/Fondazioni pubbliche	€ 1.669.706	1.796.000	126.294	449.000	449.000	449.000	449.000			
50201080030040	4.20.10.10.080.030.40.000	Acquisto farmaci "Doppio canale" "ex NGE CDF 37" più assegno da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): altri Enti pubblici	€ 0	0	0							
50201080040010	4.20.10.10.080.040.10.000	Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati nel proprio territorio	€ 2.222.730	2.900.260	677.530	725.065	725.065	725.065	725.065			
50201080040020	4.20.10.10.080.040.20.000	Prestazioni di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre province	€ 1.009.609	1.309.628	307.019	327.407	327.407	327.407	327.407			
50201080040030	4.20.10.10.080.040.30.000	Acquisti di prestazioni derivanti dall'attività di "Doppio Canale" (SOLO Servizio Distributivo da privato)	€ 7.209.694	7.209.694	0	1.802.423	1.802.423	1.802.424	1.802.424			
50201080050010	4.20.10.10.080.050.10.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: ASST/Fondazioni pubbliche	€ 0	0	0							
50201080050030	4.20.10.10.080.050.30.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione	€ 0	0	0							
50201080050040	4.20.10.10.080.050.40.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione, altri Enti pubblici	€ 0	0	0							

[illegible]

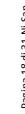
[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]



[illegible]



5040000000000000	4.20.15.30.000.00.00.00	Mantenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€.	160.301	260.267	36.966
5035000000000000	4.20.15.40.000.00.00.00	Mantenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari	€.	0	0	0
5036000000000000	4.20.15.50.000.00.00.00	Mantenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari	€.	105.000	103.900	(1.100)
5037000000000000	4.20.15.60.000.00.00.00	Altre manutenzioni e riparazioni	€.	1.082.385	1.282.094	219.709
5038000000000000	4.20.15.90.000.00.00.00	Mantenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
5040000000000000	4.20.20.00.000.00.00.00	B.4) Godimento di beni di terzi - Totale	€.	620.965	656.335	35.370

COD. COGE_M	COD. COGE_ad	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50410010000000	4.20.20.10.010.00.00.00	Affitti passivi	46.848	56.218	9.370
50410020000000	4.20.20.10.020.00.00.00	Spese condominiali	46.000	50.000	5.000
50420010000000	4.20.20.20.010.00.00.00	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	47.478	49.000	922
50420030000000	4.20.20.20.020.00.00.00	Canoni di Noleggio non sanitari	481.636	502.117	20.478
50430010000000	4.20.20.30.010.00.00.00	Canoni di leasing sanitari	0	0	0
50430020000000	4.20.20.30.020.00.00.00	Canoni di leasing non sanitari	0	0	0
50440010000000	4.20.20.40.010.00.00.00	Canoni di Project financing	0	0	0
50450010000000	4.20.20.80.010.00.00.00	Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	0	0	0

5050000000000000	4.20.25.10.000.00.00.00	B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	€.	31.674.922	31.292.722	(382.200)
------------------	-------------------------	--	----	------------	------------	-----------

COD. COGE_M	COD. COGE_ad	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50510010010000	4.20.25.10.010.010.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	9.696.163	9.821.519	123.356
50510010020000	4.20.25.10.010.020.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Strordinario	781.133	779.408	(1.725)
50510010030000	4.20.25.10.010.025.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	1.731.808	1.787.093	55.285
50510010040000	4.20.25.10.010.030.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	92.833	5.000	(87.833)
50510010050000	4.20.25.10.010.040.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	0	0	0
50510010060000	4.20.25.10.010.050.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Incrementazione (retribuzione di risultato)	918.275	911.775	(6.500)
50510010070000	4.20.25.10.010.060.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Recrate aggiuntive regionale	70.076	0	(70.076)
50510010080000	4.20.25.10.010.110.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Altri casi del personale	3.980.576	4.019.984	39.408
50510010100000	4.20.25.10.010.210.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	0	0	0
50510010120000	4.20.25.10.010.800.00.00	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Altri casi del personale	0	0	0
50510020010000	4.20.25.10.012.010.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	753.669	613.523	(140.146)
50510020020000	4.20.25.10.012.020.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Strordinario	8.275	10.000	1.725
50510020030000	4.20.25.10.012.025.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	93.958	39.873	(54.085)
50510020040000	4.20.25.10.012.030.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	143	0	(143)
50510020060000	4.20.25.10.012.050.00.00	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Incrementazione (retribuzione di risultato)	65.500	72.000	6.500

66.567	66.567	66.567	66.567	66.567
0	0	0	0	0
25.950	25.950	25.950	25.950	25.950
324.960	322.785	318.362	315.987	

164.984	163.784	163.784	163.784	163.783
---------	---------	---------	---------	---------

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget di quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
14.055	14.055	14.055	14.053		
12.500	12.500	12.500	12.500		
12.000	12.000	12.000	12.000		
126.429	125.228	125.228	125.230		

10.867.804	10.867.804	10.867.793	10.867.795	349.521	0
------------	------------	------------	------------	---------	---

7.823.181	7.823.181	7.823.180	7.823.180	330.315	
-----------	-----------	-----------	-----------	---------	--

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget di quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
2.455.390	2.455.390	2.455.390	2.455.379	51.958	
194.852	194.852	194.852	194.852	5.756	
446.773	446.773	446.773	446.774	18.500	
1.250	1.250	1.250	1.250		
227.944	227.944	227.944	227.943	4.520	
1.004.996	1.004.996	1.004.996	1.004.996	22.202	
0	0	0	0	0	0
153.381	153.381	153.381	153.380		
2.500	2.500	2.500	2.500		
9.668	9.668	9.668	9.669		
18.000	18.000	18.000	18.000		

[illegible]



COD. COGE_NI	COD. COGE_CD	Descrizione	Preclusural 3° trimestre 2024	Previsivo al 31/12/2023	Variazione
5075050010010000	4.20.25.30.020.010.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale dirigente - Competenze (fisso)	57.764	57.193	(571)
5075050010020000	4.20.25.30.020.020.00.000	Ruolo tecnico - T INDETERMINATO - - Personale dirigente - Strordinario	0	0	0





9,360		40,598	40,598	40,598	40,598	40,597
(6,059)		508	508	507	507	507
2,200		17,500	17,500	17,500	17,500	17,500
0						
(17,607)						

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
141.826	141.826	141.825	141.825
79.620	79.620	79.620	79.620



50865010040000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità (verrà)	€.	579		73
50865010050000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze	€.	0		0
50865010060000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali	€.	104.486		(4.020)
50865010070000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali	€.	343.736		6.178
50865010080000	4.20.25.40.020.070.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo amministrativo	€.	0		0
50865010090000	4.20.25.40.020.080.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (base)	€.	63.675		(63.17)
50865010100000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Ristr.	€.	7.615		(1.940)
50865010110000	4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€.	73		(73)
50865010120000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€.	10.000		4.000
50865010130000	4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse aggiuntive regionali	€.	4.30		(430)
50865010140000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali	€.	25.435		(6.638)
50865010150000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	5.203.582		(14.766)
50865010160000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	69.763		0
50865010170000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	142		0
50865010180000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	266.000		0
50865010190000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato	€.	0		0
50865010200000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali	€.	67.791		(67.791)
50865010210000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	€.	1.684.002		(21.721)
50865010220000	4.20.25.40.110.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€.	0		0
50865010230000	4.20.25.40.110.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0		0
50865010240000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€.	0		0
50865010250000	4.20.25.40.112.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€.	0		0
50865010260000	4.20.25.40.112.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€.	0		0
50865010270000	4.20.25.40.112.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€.	0		0
50865010280000	4.20.25.40.112.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Riscorse aggiuntive regionali	€.	0		0
50865010290000	4.20.25.40.112.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	€.	0		0
50865010300000	4.20.25.40.112.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€.	0		0

5080000000000000	4.20.30.00.000.000.00.000	B.9 Oneri diversi di gestione - Totale	€.	1.404.227	1.403.633	(594)
------------------	---------------------------	--	----	-----------	-----------	-------

COD. COGE. N°	COD. COGE. id	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
50910010000000	4.20.30.10.010.00.00.000	Imposte e tasse (esclusa Irap e Ires)	146.590	146.590	0
50930030000000	4.20.30.30.010.00.00.000	Rimborso spese organi societari	0	0	0
50940010000000	4.20.30.40.010.00.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore amministrativo, direttore sanitario, direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale, ASST, Fondazioni d'effegione	825.009	825.009	0
50940020000000	4.20.30.40.012.00.00.000	ASST, Fondazioni d'effegione	48.712	48.712	0
50950010000000	4.20.30.50.010.00.00.000	Nulla, ammenda, penali, arbitraggi, risarcimenti	0	0	0

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget quarto trimestre 2025
36.730	36.659	36.598	36.603
206.254	206.254	206.254	206.247
12.178	12.178	12.178	12.178

Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo DI CUI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributo DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN

370.435	367.782	368.573	368.883
---------	---------	---------	---------

--	--	--	--



Downloaded At: 11:53 11 September 2009

[illegible]





51410070050020	4.20.50.10.025.020.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	€.	0	0	0
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0	0
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO EO OND)	€.	0	0	0
51420000000000	4.20.50.20.020.000.00.000	<b>14.18 Variazione manutenzione non sanitaria - Totale</b>	€.	-	0	0
COD. COGE_M	COD. COGE_04F	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Valutazione	
51420010010000	4.20.50.20.025.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0	0
51420020010000	4.20.50.20.010.010.00.000	Materiali di guardatura, di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0	0
51420030010000	4.20.50.20.015.010.00.000	Carburante	€.	0	0	0
51420030020000	4.20.50.20.015.020.00.000	Contributibili	€.	0	0	0
51420040010000	4.20.50.20.020.010.00.000	Cancelleria e stampati	€.	0	0	0
51420040020000	4.20.50.20.025.010.00.000	Materiali per EDP	€.	0	0	0
51420050010000	4.20.50.20.030.010.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni immobili	€.	0	0	0
51420050030000	4.20.50.20.030.030.00.000	Materiali per manutenzioni e riparazioni attrez. Tecnico economali	€.	0	0	0
51420060010000	4.20.50.20.060.010.00.000	Altri beni non sanitari	€.	0	0	0

51500000000000	4.20.60.00.000.000.00.000	<b>14.15 Accantonamenti titoli dell'esercizio - Totale</b>	€.	9.882.384	1.110.142	(6.552.242)
----------------	---------------------------	--	----	-----------	-----------	-------------

COD. COGE_M	COD. COGE_04F	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Previsione al 31/12/2025	Valutazione	
51510010000000	4.20.60.10.010.000.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€.	0	0	0
51510020000000	4.20.60.10.020.000.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	€.	0	0	0
51510030000000	4.20.60.10.030.000.00.000	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	€.	0	0	0
51510050000000	4.20.60.10.040.100.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autosicurezza)	€.	0	0	0
51510060000000	4.20.60.10.040.200.00.000	Accantonamenti per franchigia assicurativa	€.	0	0	0
51510070000000	4.20.60.10.060.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi	€.	0	0	0
51520001000000	4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per operai medici SUMAI	€.	0	0	0
51530010000000	4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	€.	0	0	0
51540001000000	4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rimov convenzioni MMG/PS/MCA et altri	€.	0	0	0
51540020000000	4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rimov contratt. - digigenza medica	€.	0	0	0
51540030000000	4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rimov contratt. - digigenza non medica	€.	0	0	0
51540040000000	4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rimov contratt. - comparto	€.	0	0	0
51540050000000	4.20.60.40.041.000.00.000	Acc. per Fondi integrativi pensione	€.	0	0	0
51540060000000	4.20.60.40.042.000.00.000	Acc. Incasiva licenze art. 113 D.lgs 502/016	€.	32.323	32.323	0
51540070000000	4.20.60.40.050.000.00.000	Acc. Rimov contratt. medico SUMAI	€.	0	0	0
51550010000000	4.20.60.50.005.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quote F.S. Indistinto (Inalzezzio)	€.	0	0	0
51550020000000	4.20.60.50.010.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da Regione per quote FSR Vincolato	€.	0	0	0
51550030000000	4.20.60.50.012.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quote FSR Indistinto	€.	406.640	0	(406.640)
51550040000000	4.20.60.50.014.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate per finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari ASSI) da contributi dell'esercizio da Regione - quote FSR Indistinto	€.	0	0	0
51550050000000	4.20.60.50.020.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST Fondazioni per quote FSR Vincolato	€.	0	0	0
51550060000000	4.20.60.50.022.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST Fondazioni per quote FSR Indistinto	€.	0	0	0



Costi da bilancio consolidati 2025	Costi da utilizzo contributi DICUI SOCO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DICUI SOCO-SAN

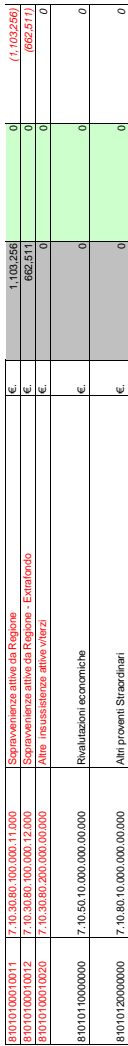

Costi da bilancio consolidati 2025	Costi da utilizzo contributi DICUI SOCO-SAN	Costi da contributi 2025	Costi da contributi DICUI SOCO-SAN



[illegible]



[illegible]

[illegible]

	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
	485.863	485.863	485.863	400.400

Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025
441,498	441,498	441,498	441,498
21,675	21,675	21,675	21,675

9

91010030000000	8.20.10.30.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (ritrattenuta)	€.	15.330	15.324		422	422	422						
91010040000000	8.20.10.40.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali	€.	40.000	40.000	0	10.000	10.000	10.000						
91020010000000	8.20.20.10.000.000.00.000	IRES su attività istituzionale	€.	0	49.072	49.072	12.268	12.268	12.268						
91020020000000	8.20.20.20.000.000.00.000	IRES su attività commerciale	€.	49.072	0	(49.072)									
91020030000000	8.20.30.10.000.000.00.000	Accantonamento a F.do Imposte Accantonamenti, condoni, ecc.)	€.	0	0	0									
TOTALE RINVI															
Costi capitalizzati															
TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)															
TOTALE COSTI															
Costi capitalizzati															
TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)															
RISULTATO ECONOMICO															
99999999999999	9.99.99.99.99.999.99.999		€.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

450.344.802	450.344.802	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480
7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752
442.799.850	442.799.850	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725
450.344.802	450.344.802	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480	450.313.480
7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752	7.544.752
442.799.850	442.799.850	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725	442.768.725
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

28.434.171	10.041.835	15.392.336	-
------------	------------	------------	---



Codice Conto	Codice Conto old	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOEZIA	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	0	0	0	
40201160030000	4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	12.000	12.000	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)	187,120	187,043	-77	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 INTRAMOEZIA</b>	<b>199,120</b>	<b>199,043</b>	<b>-77</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	0	0	0	
50201120030000	4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	9,324	9,324	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)	169,904	169,833	-71	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>179,228</b>	<b>179,157</b>	<b>-71</b>	<b>0%</b>
		IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	15,330	15,324	-6	0%
		Accantonamento L. Balduzzi	911	911	0	0%
		Accantonamento al Fondo di perequazione	1,120	1,120	0	0%
		Altri accantonamenti per Libera Professione			0	
		<b>TOTALE COSTI INTRAMOEZIA</b>	<b>196,589</b>	<b>196,512</b>	<b>-77</b>	<b>0%</b>
		<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>2,531</b>	<b>2,531</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Indennità di esclusività medica per attività di libera professione		
Costi diretti aziendali		
Costi generali aziendali		
<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOEZIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>







[illegible]



4030000000000000	4.10.30.00.000.000.00.000	A3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030100000000000	4.10.30.10.000.000.00.000	A3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	-	0	0
4030200000000000	4.10.30.20.000.000.00.000	A3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	-	0	0
4030201000000000	4.10.30.20.010.010.00.000	Devozione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030201001000000	4.10.30.20.010.010.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o AT/ASST/Fondazioni della Regione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030201002000000	4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030201003000000	4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030203000100000	4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborsi per Gestione di segue di emocomponenti verso AT/ASST/Fondazioni della Regione nel circuito SIC	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030203000400000	4.10.30.20.030.035.00.000	(Rimborsi per Gestione di emocomponenti Extraregione)	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030203000600000	4.10.30.20.030.070.00.000	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030204001000000	4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di AT/ASST/Fondazioni della Regione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030204002000000	4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030205001000000	4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di AT/ASST/Fondazioni della Regione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030205002000000	4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030205003000000	4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030205004001000	4.10.30.20.050.070.00.000	Recupero GSA per affiliazione subito nodala interregionale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030205004002000	4.10.30.20.050.075.00.000	Recupero GSA per affiliazione subito nodala interregionale e adossamento a rimborsi da sanatoria e segue a soggetti pubblico Extraregione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030206001000000	4.10.30.20.060.010.00.000	Recupero da personale dipendente (vito, alloggio, ...)	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030206002000000	4.10.30.20.060.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030206011000000	4.10.30.20.060.080.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4030207004000000	4.10.30.20.060.350.00.000	REGIONE: Rimborso per Pay back su dispositivi medici	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4040000000000000	4.10.40.00.000.000.00.000	A4) Compensazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	-	-	0
4050000000000000	4.10.50.00.000.000.00.000	A5) Costi capitalizzati - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	-	11.053	11.053
4051001001000000	4.10.50.10.010.010.00.000	Devozione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051001001000100	4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051001001001100	4.10.50.10.010.010.00.100	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione PHRR/PNC	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051001002000000	4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione Beni di prima destinazione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051001003001100	4.10.50.10.010.021.00.000	Quota contributi c/capitale da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato- PHRR/PNC	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051002001000000	4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi d'esercizio da contributi FSR destinati a investimenti	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051002002000000	4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi d'esercizio da altri contributi destinati a investimenti	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	11.053	11.053
4051003001000000	4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva plus-valore da reinvestire	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051003002000000	4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
4051003003000000	4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
5000000000000000	4.20.00.00.000.000.00.000	B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	19.779.871	19.779.871
5010000000000000	4.20.05.00.000.000.00.000	B.1) Acquisti di beni - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
5010100000000000	4.20.05.10.000.000.00.000	B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	-	-	0
5010100100000000	4.20.05.10.010.010.00.000	Devozione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0
5010101001001000	4.20.05.10.010.010.00.000	Farmaceutici, Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
€	€	€	0	0	0

Costi da contributi CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi CUI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0

Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN	Costi da utilizzo contributi DICI SOCIO-SAN
2025	2025
0	0





COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_ord	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/25	Variazione
5010200000000000	4.20.05.20.000.000.00.000	(B. B3) Acquisti di beni non sanitari - Totale	€.	-	-
5010201000000000	4.20.05.20.010.070.00.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0
5010202000000000	4.20.05.20.020.010.00.00.000	Materiale di pulizia e di convivenza in genere	€.	0	0
5010203001000000	4.20.05.20.030.070.00.00.000	Carburanti e lubrificanti	€.	0	0
5010203002000000	4.20.05.20.030.020.00.00.000	Combustibili	€.	0	0
5010204000000000	4.20.05.20.040.010.00.00.000	Cancelleria e stampati	€.	0	0
5010205000000000	4.20.05.20.050.070.00.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	€.	0	0
5010206001000000	4.20.05.20.060.010.00.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	€.	0	0
5010206002000000	4.20.05.20.060.020.00.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	€.	0	0
5010206003000000	4.20.05.20.060.030.00.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitario	€.	0	0

The image displays three identical sheets of graph paper stacked vertically. Each sheet features a light green background with a grid of thin black lines. A prominent vertical line runs down the center of each sheet, creating a margin. A horizontal line is positioned near the top of each sheet, defining a header area. The sheets are separated by thin white borders. A faint, large, light blue watermark with the letters 'R.B.' is visible across the bottom sheet.

[illegible]

[illegible][illegible]



COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202107010031	4.20.10.10.070.010.31.000	(acquisto prestazioni per prognosticità psichiatrica da pubblico)	€.	0	0
5202107020031	4.20.10.10.070.020.31.000	(acquisto prestazioni per prognosticità psichiatrica da privato)	€.	0	0
5202108000000	4.20.10.10.080.000.00.000	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e Fila F - Totale</b>	€.	-	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202108000039	4.20.10.10.080.000.20.039	<b>Acquisto farmaci da strutture private ubicate fuori Regione</b>	€.	0	0
5202109007010	4.20.10.10.090.900.90.000	REGIONE: Mobilità attiva Fila F - Doppio Canale. Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo)	€.	0	0
5202109000000	4.20.10.10.090.000.00.000	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale</b>	€.	-	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202109001010	4.20.10.10.090.010.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	€.	0	0
5202109001020	4.20.10.10.090.020.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	€.	0	0
5202109001030	4.20.10.10.090.030.00.000	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)	€.	0	0
5202109003010	4.20.10.10.090.900.00.000	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni Termali privato da contabilizzare a costo)	€.	0	0
5202110000000	4.20.10.10.100.000.00.000	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale</b>	€.	-	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202110007000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	€.	0	0
5202110000000	4.20.10.10.110.000.00.000	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale</b>	€.	-	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202111003039	4.20.10.10.110.010.30.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da strutture pubbliche ubicate fuori Regione - (Extra regione)	€.	0	0
5202111000050	4.20.10.10.110.010.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€.	0	0
5202111003060	4.20.10.10.110.010.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€.	0	0
5202111003070	4.20.10.10.110.010.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione	€.	0	0
5202111004010	4.20.10.10.110.010.40.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione, di cui per Hospice pubblico	€.	0	0
5202111004030	4.20.10.10.110.010.40.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione, di cui per Hospice domiciliare integrato ADI) - voucher socio sanitario da pubblico	€.	0	0
5202111004040	4.20.10.10.110.010.40.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico	€.	0	0
5202111005030	4.20.10.10.110.010.80.110	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ATIS/ASST/Prontiziari della Regione	€.	0	0
5202111005040	4.20.10.10.110.010.80.120	Altri costi per prestazioni di servizi socio assistenziali da pubblico	€.	0	0
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.180	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da hospice gestiti da ASST	€.	0	0
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.181	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata ADI) gestiti da ASST verso ATS di appartenenza	€.	0	0
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.182	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata ADI) gestiti da ASST verso altre ATS della Regione	€.	0	0
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.183	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso altre ATS della Regione	€.	0	0
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.184	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso altre ATS della Regione	€.	0	0
5202111008070	4.20.10.10.110.020.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Private ubicate fuori Regione	€.	0	0
5202111008010	4.20.10.10.110.020.40.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata ADI) da privato	€.	0	0
52021110110039	4.20.10.10.110.020.60.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS (di cui per Servizio Residenziale Temporeale) Ristrutturato per Minori SRM privati	€.	0	0
5202111011040	4.20.10.10.110.020.60.040	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS (di cui per Servizio Residenziale Temporeale) Ristrutturato per Minori SRM privati	€.	0	0
5202112000000	4.20.10.10.120.000.00.000	<b>B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (minimo 0,01%) - Totale</b>	€.	-	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202112008000	4.20.10.10.120.045.00.000	<b>Costi per prestazioni sanitarie infermieristiche - Altro</b>	€.	0	0
5202113000000	4.20.10.10.130.000.00.000	<b>B.2.A.13) Rimborso, assegni e contributi sanitari - Totale</b>	€.	-	17.338.723
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5202113001010	4.20.10.10.130.010.10.000	Contributi ad associazioni di volontariato	€.	0	0
5202113001040	4.20.10.10.130.010.25.000	Contributi obbligatori Legge 210/92	€.	0	0

COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202107010031	4.20.10.10.070.010.31.000	(acquisto prestazioni per prognosticità psichiatrica da pubblico)	0	0	0	0			
5202107020031	4.20.10.10.070.020.31.000	(acquisto prestazioni per prognosticità psichiatrica da privato)	0	0	0	0			
5202108000000	4.20.10.10.080.000.00.000	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e Fila F - Totale</b>	0	0	0	0	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202108000039	4.20.10.10.080.000.20.039	<b>Acquisto farmaci da strutture private ubicate fuori Regione</b>	0	0	0	0			
5202109007010	4.20.10.10.090.900.90.000	REGIONE: Mobilità attiva Fila F - Doppio Canale. Primo Ciclo privato da contabilizzare a costo)							
5202109000000	4.20.10.10.090.000.00.000	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale</b>	0	0	0	0	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202109001010	4.20.10.10.090.010.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio							
5202109001020	4.20.10.10.090.020.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione							
5202109001030	4.20.10.10.090.030.00.000	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione)							
5202109003010	4.20.10.10.090.900.00.000	REGIONE: Mobilità attiva prestazioni Termali privato da contabilizzare a costo)							
5202110000000	4.20.10.10.100.000.00.000	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale</b>	0	0	0	0	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202110007000	4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato							
5202110000000	4.20.10.10.110.000.00.000	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202111003039	4.20.10.10.110.010.30.025	Acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da strutture pubbliche ubicate fuori Regione - (Extra regione)							
5202111000050	4.20.10.10.110.010.30.040	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione							
5202111003060	4.20.10.10.110.010.30.050	Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione							
5202111003070	4.20.10.10.110.010.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Pubbliche ubicate fuori Regione							
5202111004010	4.20.10.10.110.010.40.010	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione, di cui per Hospice pubblico							
5202111004030	4.20.10.10.110.010.40.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione, di cui per Hospice domiciliare integrato ADI) - voucher socio sanitario da pubblico							
5202111004040	4.20.10.10.110.010.40.040	Acquisto servizi socio assistenziali da pubblico							
5202111005030	4.20.10.10.110.010.80.110	Altri acquisti di prestazioni di servizi socio assistenziali da ATIS/ASST/Prontiziari della Regione							
5202111005040	4.20.10.10.110.010.80.120	Altri costi per prestazioni di servizi socio assistenziali da pubblico							
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.180	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da hospice gestiti da ASST							
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.181	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata ADI) gestiti da ASST verso ATS di appartenenza							
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.182	Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata ADI) gestiti da ASST verso altre ATS della Regione							
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.183	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso altre ATS della Regione							
5202111007010	4.20.10.10.110.020.20.184	Acquisto di Altre prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria (UCP Domiciliare) da ASST verso altre ATS della Regione							
5202111008070	4.20.10.10.110.020.30.060	Acquisto di prestazioni ADI da Strutture Private ubicate fuori Regione							
5202111008010	4.20.10.10.110.020.40.010	Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata ADI) da privato							
52021110110039	4.20.10.10.110.020.60.030	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS (di cui per Servizio Residenziale Temporeale) Ristrutturato per Minori SRM privati							
5202111011040	4.20.10.10.110.020.60.040	Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS (di cui per Servizio Residenziale Temporeale) Ristrutturato per Minori SRM privati							
5202112000000	4.20.10.10.120.000.00.000	<b>B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (minimo 0,01%) - Totale</b>	0	0	0	0	0	0	0
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202112008000	4.20.10.10.120.045.00.000	<b>Costi per prestazioni sanitarie infermieristiche - Altro</b>							
5202113000000	4.20.10.10.130.000.00.000	<b>B.2.A.13) Rimborso, assegni e contributi sanitari - Totale</b>	4.334.682	4.334.679	4.334.681	4.334.681	-	-	-
COD. COGE_NI	COD. COGE_NI_Lof	Descrizione	Budget primo trimestre 2025	Budget secondo trimestre 2025	Budget terzo trimestre 2025	Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da utilizzo contributo 2025	Costi da contributo DI CUI SOCIO-SAN
5202113001010	4.20.10.10.130.010.10.000	Contributi ad associazioni di volontariato							
5202113001040	4.20.10.10.130.010.25.000	Contributi obbligatori Legge 210/92							



55201130010050	4-20-10-10.130.010.30.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi)	€.	0	11.817.528	11.817.528
55201130010060	4-20-10-10.130.010.35.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
55201130010070	4-20-10-10.130.010.40.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso GSA (della Regione)	€.	0	0	0
55201130010080	4-20-10-10.130.010.45.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	0	0
55201130010090	4-20-10-10.130.010.50.000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	2.301.638	2.301.638
55201130010100	4-20-10-10.130.010.55.000	Fondo nazionale per le non autofficienze - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	3.219.557	3.219.557
55201130010110	4-20-10-10.130.010.60.000	Fondo nazionale per la famiglia - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	0	0
55201140000000	4-20-10-10.140.000.00.000	<b>B.2.A.19) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitario e socio-sanitarie - Totale</b>	€.	-	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI.LoId	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
55201140020040	4-20-10-10.140.020.25.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sociale	€.	0	0	0
55201140020080	4-20-10-10.140.020.45.000	Prestazioni lavoro interinale (sociali) - da terzi	€.	0	0	0
55201140020120	4-20-10-10.140.020.65.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sociali da terzi	€.	0	0	0
55201140030010	4-20-10-10.140.030.10.000	Rimborsi degli oneri spendibili dal personale sanitario che presta servizi in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	€.	0	0	0
55201140030020	4-20-10-10.140.030.20.000	Rimborsi degli oneri spendibili dal personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in altri Enti pubblici e Università)	€.	0	0	0
55201140030040	4-20-10-10.140.030.40.000	Rimborsi degli oneri dipendenti del personale sanitario che presta servizio in esecuzioni in posizione di comando di Agenzie di altre Regioni)	€.	0	0	0
55201150000000	4-20-10-10.150.000.00.000	<b>B.2.A.19) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria - Totale</b>	€.	-	2.327.984	2.327.984
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI.LoId	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	
55201150010010	4-20-10-10.150.010.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	2.327.984	2.327.984	0
55201150010020	4-20-10-10.150.010.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
55201150010030	4-20-10-10.150.010.17.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi Asci	€.	0	0	0
55201150010035	4-20-10-10.150.010.18.000	Acquisto di servizi di ossi-generatore (da demolire)	€.	0	0	0
55201150010040	4-20-10-10.150.010.20.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	€.	0	0	0
55201150010041	4-20-10-10.150.010.21.000	Costi per tamponi V/ATS/ASST/IRCCS)	€.	0	0	0
55201150010042	4-20-10-10.150.010.22.000	Costi per vaccinazioni V/ASST/IRCCS del territorio)	€.	0	0	0
55201150010043	4-20-10-10.150.010.23.000	Altre prestazioni per Nuove Reti Sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
55201150010044	4-20-10-10.150.010.24.000	Altre prestazioni per subcontratti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	€.	0	0	0
55201150010050	4-20-10-10.150.010.25.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	€.	0	0	0
55201150010060	4-20-10-10.150.010.30.000	Servizi sanitari appaltati o in "service" da pubblico	€.	0	0	0
55201150010070	4-20-10-10.150.010.35.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da Extraregione	€.	0	0	0
55201150010080	4-20-10-10.150.010.40.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari Extraregione	€.	0	0	0
55201150020010	4-20-10-10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€.	0	0	0
55201150020020	4-20-10-10.150.020.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi	€.	0	0	0
55201150020040	4-20-10-10.150.020.20.000	Altre prestazioni per servizi della forza da terzi	€.	0	0	0
55201150020080	4-20-10-10.150.020.25.000	Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi)	€.	0	0	0
55201150030010	4-20-10-10.150.300.10.100	Recover Costi - Mobilità passiva interregionale)	€.	0	0	0
55201150030020	4-20-10-10.150.300.10.200	Altre prestazioni sanitarie Costi - Mobilità passiva interregionale)	€.	0	0	0
55201150030030	4-20-10-10.150.300.10.300	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie esterne (dittature)	€.	0	0	0
55201150030070	4-20-10-10.150.300.10.302	(dittature)	€.	0	0	0

5520200000000000	4-20-10-20.000.000.00.000	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari - Totale</b>	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
55202010000000	4-20-10-20.010.000.00.000	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari-Totale</b>	€.	102.045	102.045
55202010000000	4-20-10-20.010.000.00.000	€.	0	0	0

COD_COGE_NI	COD_COGE_NI.LoId	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
55202010001000	4-20-10-20.010.010.10.000	Lavanderia	€.	0	0
55202010002000	4-20-10-20.010.010.15.000	Pulizia	€.	0	0
55202010003000	4-20-10-20.010.010.20.000	Mensa	€.	0	0
55202010003010	4-20-10-20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	€.	0	0
55202010003020	4-20-10-20.010.010.22.000	Ticket restaurant dipendenti	€.	0	0
55202010003030	4-20-10-20.010.010.23.000	Mensa ospiti	€.	0	0
55202010040000	4-20-10-20.010.010.25.000	Riscaldamento	€.	0	0
55202010050000	4-20-10-20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	€.	0	0

2.954.382	2.954.381	2.954.382	2.954.382	2.954.382	2.954.382
575.411	575.409	575.409	575.409	575.409	575.409
804.889	804.889	804.889	804.889	804.889	804.889
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0

Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025	Costi da utilizzo contributi 2025
0	0	0	0	0	0





[illegible]





5080000000000000	4.20.25.40.000.00.00.00	B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	€.	-	-
0					

COD. COGE NI	COD. COGE NI 04	Descrizione	Più misura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Valutazione
50966011001.0000	4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966011002.0000	4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinari	€.	0	0
50966011003.0000	4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr.	€.	0	0
50966011004.0000	4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità (vari)	€.	0	0
50966011005.0000	4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966011006.0000	4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr.	€.	0	0
50966011007.0000	4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse (agguirrenti regionali)	€.	0	0
50966011008.0000	4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri (sociali)	€.	0	0
50966011009.0000	4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi (del personale)	€.	0	0
50966011010.0000	4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966012001.0000	4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr.	€.	0	0
50966012002.0000	4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Riscorse (agguirrenti regionali)	€.	0	0
50966012003.0000	4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri (sociali)	€.	0	0
50966012004.0000	4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966012005.0000	4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinari	€.	0	0
50966012006.0000	4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità (vari)	€.	0	0
50966012007.0000	4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966012008.0000	4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Retr.	€.	0	0
50966012009.0000	4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Riscorse (agguirrenti regionali)	€.	0	0
50966012010.0000	4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri (sociali)	€.	0	0
50966012011.0000	4.20.25.40.110.210.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi (del personale)	€.	0	0
50966012012.0000	4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze (fisse)	€.	0	0
50966012013.0000	4.20.25.40.112.020.00.000	Ruolo amministrativo - T INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinari	€.	0	0


[illegible]

[illegible]



5120000000000000	4.20.40.30.000.000.00.000	B.12 Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	0	11.053	11.053	2.763	2.763	2.763	2.764	0	0
5121000000000000	4.20.40.30.010.000.00.000	B.12 (1) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	11.053		2.763	2.763		2.764	-	-
	COD, COGE, NI											
	Descrizione				Preventivo al 31/12/2025					Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN 2025
5121001000000000	4.20.40.30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	11.053		2.763	2.763		2.764		
5121002000000000	4.20.40.30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesiche	€.	0	0							
5122000000000000	4.20.40.30.020.000.00.000	B.12 (2) Svalutazione delle altre immobilizzazioni materiali - Totale	€.	-	-		-	-		-	-	-
	COD, COGE, NI											
	Descrizione				Preventivo al 31/12/2025					Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN 2025
5122001000000000	4.20.40.30.020.010.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0							
5122002000000000	4.20.40.30.020.015.00.000	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesiche	€.	0	0							
5130000000000000	4.20.40.40.000.000.00.000	B.13 Svalutazione dei crediti - Totale	€.	-	-		-	-		-	-	-
	COD, COGE, NI											
	Descrizione				Preventivo al 31/12/2025					Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN 2025
5131001000000000	4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	0	0							
5140000000000000	4.20.50.00.000.000.00.000	B.14 Variazione delle finanze - Totale	€.	0	0		0	0	0	0	0	0
	COD, COGE, NI											
	Descrizione				Preventivo al 31/12/2025					Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN 2025
5141000000000000	4.20.50.10.000.000.00.000	B.14.A Variazione finanziaria sanitaria - Totale	€.	-	-		-	-		-	-	-
51410010010010	4.20.50.10.005.010.01.000	Farmaceutici, Specialità Medicinali (File F escluso HC.V)	€.	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 (altro farmaci ospedalieri)	€.	0	0							
51410050010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti dietetici	€.	0	0							
51410060010010	4.20.50.10.020.010.00.000	Prodotti diaterici	€.	0	0							
51410060010020	4.20.50.10.020.010.00.000	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 (0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100)	€.	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, O, R, U - Presidi medico-chirurgici specializzati	€.	0	0							
51410070010080	4.20.50.10.035.018.00.000	Dispositivi Medici Cnd L, S, V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e disinfezione	€.	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 aspirazione e senza CND (tipo 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100)	€.	0	0							
51410070010110	4.20.50.10.035.040.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	€.	0	0							
51410070020010	4.20.50.10.040.010.00.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	€.	0	0							
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0							
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0							
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0							
51410070060010	4.20.50.10.060.010.00.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	€.	0	0							
5142000000000000	4.20.50.20.000.000.00.000	B.14.B Variazione finanze non sanitarie - Totale	€.	-	0		0	0	0	0	-	-
	COD, COGE, NI											
	Descrizione				Preventivo al 31/12/2025					Budget al quarto trimestre 2025	Costi da utilizzo contributi DI CUI SOCIO-SAN	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN 2025
51420010010000	4.20.50.20.005.010.00.000	Prodotti alimentari	€.	0	0							
51420020010000	4.20.50.20.010.010.00.000	Materiali di igiene, pulizia e di convalescenza in genere	€.	0	0							
51420030010000	4.20.50.20.015.010.00.000	Carburante	€.	0	0							

[illegible]

5150000000000000	€.	-	-	-	-	-	-	-	-
4-20.60.00.000.00.00.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ri.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale									

COD. COGE. NI	COD. COGE. NI. old	Descrizione	Previsioni al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
51510100000000	4.20.60.10.010.000.00.000	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	€.	0	0
51510200000000	4.20.60.10.020.000.00.000	Accantonamenti per contenzioso personale (dipendente)	€.	0	0
51510300000000	4.20.60.10.030.000.00.000	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati	€.	0	0
51510400000000	4.20.60.10.040.000.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autosicurezza)	€.	0	0
51510500000000	4.20.60.10.040.100.00.000	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autosicurezza)	€.	0	0
51510600000000	4.20.60.10.040.200.00.000	Accantonamenti per franchigia assicurativa	€.	0	0
51510700000000	4.20.60.10.080.000.00.000	Altri accantonamenti per rischi	€.	0	0
51520010000000	4.20.60.20.010.000.00.000	Accantonamento al fondo premio per opersità medici SUMAI	€.	0	0
51530010000000	4.20.60.30.010.000.00.000	Accantonamenti per interessi di mora	€.	0	0
51540010000000	4.20.60.40.010.000.00.000	Acc. Rinnovi convenzioni MMG-Ph/MCA ed altri	€.	0	0
51540200000000	4.20.60.40.020.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - (dirigenza medica)	€.	0	0
51540300000000	4.20.60.40.030.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - (dirigenza non medica)	€.	0	0
51540400000000	4.20.60.40.040.000.00.000	Acc. Rinnovi contratti - (companto)	€.	0	0
51540500000000	4.20.60.40.041.000.00.000	Acc. per Fondi integrativi pensione	€.	0	0
51550010000000	4.20.60.50.005.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indennità finalizzato	€.	0	0
51550020000000	4.20.60.50.005.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dall'esercizio da soggetti pubblici (sera torlo) Vincolati	€.	0	0
51550070000000	4.20.60.50.030.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dall'esercizio da privati (altro)	€.	0	0
51550120000000	4.20.60.50.080.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0
51560010000000	4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	€.	0	0
51560071000000	4.20.60.80.010.100.00.000	Accantonamenti libera professione	€.	0	0
51560010200000	4.20.60.80.010.200.00.000	Altri accantonamenti altro	€.	0	0
51560020000000	4.20.60.80.015.000.00.000	Altri accantonamenti ASSI	€.	0	0

Preclusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
5.000.000.000.000.000	0	0
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	0	0
6000000000000000000	0	0

		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/25	Variazione
G) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)				
5.19.01.01.00.00.00.00.00.00.00.00.00.00.	6F			
5.19.01.01.00.00.00.00.00.00.00.00.00.00.				

COD. COGE.NI	COD. COGE.NI old	Descrizione	Prospicua al 31/12/2024	Prospicua al 31/12/2025	Variazione
5101000000000000000		C.C. Interessi attivi - Totale	€.	0	0
5110100000000000000		Interessi attivi su chiederella	€.	0	0
5110202000000000000		Interessi attivi su c/c postali	€.	0	0
5110300800000000000		Altri interessi attivi	€.	0	0
5110300900000000000		Interessi attivi verso ATASAST - Fondazioni della Regione	€.	0	0

5.10.20.000.000.00.000	C.2 Altri proventi finanziari - Totale	€	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_NI_ord	Descrizione	Finchiusura al 31/12/2024	Preventivo al 31/12/2025	Veridazione
6201000000000000	5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€.	0	0
6202000000000000	5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0
6203000000000000	5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€.	0	0
6204000000000000	5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi (da precedenti)	€.	0	0
6205000000000000	5.10.20.50.000.000.00.000	Ultili su cambi	€.	0	0

[illegible]



8101080010000	7.10.30.60.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza attiva viterzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0	0
8101080010010	7.10.30.60.100.000.00.000	Sopraelevazione attiva viterzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0	0
8101080010020	7.10.30.60.200.000.00.000	Inasussistenza attiva viterzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	€.	0	0	0	0
8101090010000	7.10.30.70.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza attiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0	0
8101090010010	7.10.30.70.100.000.00.000	Sopraelevazione attiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0	0
8101090010020	7.10.30.70.200.000.00.000	Inasussistenza attiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0	0	0
8101100010000	7.10.30.80.000.000.00.000	Altre sopraelevazioni e inasussistenze attive viterzi	€.	0	0	0	0
8101100010010	7.10.30.80.100.000.00.000	Altre sopraelevazioni e inasussistenze attive viterzi	€.	0	0	0	0
8101100010020	7.10.30.80.200.000.00.000	Altre inasussistenze e inasussistenze attive viterzi	€.	0	0	0	0
8101110000000	7.10.80.10.000.000.00.000	Rivalutazioni economiche	€.	0	0	0	0
8101120000000	7.10.80.10.000.000.00.000	Altri proventi Straordinari	€.	0	0	0	0
8200000000000	7.20.00.00.000.000.00.000	<b>E-2) Oneri Straordinari - Totale</b>	€.	-	-	-	0

COD. COGE. NI	COD. COGE. NI. old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
8201000010000	7.20.10.10.000.000.00.000	Minusvalenze	€.	0	0
8201000010010	7.20.10.10.000.000.00.000	Oneri da cause civili	€.	0	0
8201000010020	7.20.40.10.100.000.00.000	Sopraelevazione passiva verso AT/SASSI/Fondazioni della Regione relative alla mobilità integrionale	€.	0	0
8201000010030	7.20.40.10.200.000.00.000	Inasussistenza passiva verso AT/SASSI/Fondazioni della Regione relative alla mobilità integrionale	€.	0	0
8201000010040	7.20.40.15.000.000.00.000	Altre sopraelevazioni e inasussistenze passiva verso AT/SASSI/Fondazioni della Regione	€.	0	0
8201000010050	7.20.40.15.100.000.00.000	Altre sopraelevazioni passiva verso AT/SASSI/Fondazioni della Regione	€.	0	0
8201000010060	7.20.40.15.200.000.00.000	Inasussistenza passiva verso AT/SASSI/Fondazioni della Regione	€.	0	0
8201000010070	7.20.40.15.300.000.00.000	Inasussistenza passiva viterzi relative alla mobilità integrionale	€.	0	0
8201000010080	7.20.40.20.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0
8201000010090	7.20.40.25.000.000.00.000	Sopraelevazione passiva viterzi relative al personale - dirigenza medica	€.	0	0
8201000010010	7.20.40.25.100.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
8201000010020	7.20.40.30.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
8201000010030	7.20.40.30.100.000.00.000	Inasussistenza passiva viterzi relative al personale - dirigenza non medica	€.	0	0
8201000010040	7.20.40.35.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative al personale - comparto medici di base	€.	0	0
8201000010050	7.20.40.35.100.000.00.000	Sopraelevazione passiva viterzi relative al personale - comparto medici di base	€.	0	0
8201000010060	7.20.40.40.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni con medici di base	€.	0	0
8201000010070	7.20.40.40.100.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
8201000010080	7.20.40.45.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
8201000010090	7.20.40.45.100.000.00.000	Inasussistenza passiva viterzi relative alle convenzioni per la specialistica	€.	0	0
8201010000000	7.20.40.50.000.000.00.000	Sopraelevazione e inasussistenza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0
8201010000010	7.20.40.50.100.000.00.000	Sopraelevazione passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0
8201010000020	7.20.40.50.200.000.00.000	Inasussistenza passiva viterzi relative all'acquisto di beni e servizi	€.	0	0
8201010000030	7.20.40.60.000.000.00.000	Altre sopraelevazioni e inasussistenze passiva viterzi	€.	0	0
8201010000040	7.20.40.60.100.000.00.000	Altre sopraelevazioni passiva viterzi	€.	0	0
8201010000050	7.20.40.60.200.000.00.000	Altre inasussistenze passiva viterzi	€.	0	0
8201010000060	7.20.40.80.000.000.00.000	Altre inasussistenze passiva viterzi	€.	0	0
8201010000070	7.20.40.80.100.000.00.000	Altre inasussistenze passiva viterzi	€.	0	0
8201010000080	7.20.40.90.000.000.00.000	Inasussistenze passiva per quote F.S. vincolate	€.	0	0
8201010000090	7.20.80.10.000.000.00.000	Altri oneri Straordinari	€.	0	0

COD. COGE. NI	COD. COGE. NI. old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
9100000000000	8.20.00.00.000.000.00.000	<b>Y. IMPOSTE E TASSE</b>	€.	8.603	8.603
9101010000000	8.20.10.10.000.000.00.000	IRAP relativa a personale dipendente	€.	0	0
9101020000000	8.20.10.20.000.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assillato a lavoro dipendente	€.	8.603	8.603
9101030000000	8.20.10.30.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	€.	0	0
9101040000000	8.20.10.40.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali	€.	0	0
9102010000000	8.20.20.10.000.000.00.000	IRES su attività istituzionale	€.	0	0
9102020000000	8.20.20.20.000.000.00.000	IRES su attività commerciale	€.	0	0
9102030000000	8.20.30.10.000.000.00.000	Accantonamento a F.do imposte Accertamenti, condoni, ecc.)	€.	0	0

TOTALE INCAVI	€.	-	19.788.474	19.788.474
---------------	----	---	------------	------------





Costi capitalizzati	Costi capitalizzati	€	-	17.080.021	17.080.021
	TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)	€	-	2.728.453	2.728.453
	TOTALE COSTI	€	-	19.788.474	19.788.474
	Costo medio	€	-	13	13
	TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)	€	-	2.728.453	2.728.453
99999999999999	RSULTATO ECONOMICO	€	-	0	0

4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005
682.113	682.113	682.113	682.113	682.113	682.113
4.947.118	4.947.118	4.947.118	4.947.118	4.947.118	4.947.118
4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005	4.265.005
682.113	682.113	682.113	682.113	682.113	682.113
0	0	0	0	0	0

-
---

-
---

Casey, Sue - 2



Case\_Sas\_908 - 3



Cont\_San = 1



[illegible]







## 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	030
U.S.L./AZ. OSP.	326
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>1,724,637,150</b>
	AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>1,721,722,106</b>
	AA0030	<b>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</b>	<b>1,711,552,354</b>
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	1,698,128,823
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	10,027,569
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	3,395,962
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3,395,962
	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	10,169,752
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	<b>2,915,044</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	702,227
	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	702,227
	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)	2,212,817
	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	2,212,817
	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	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	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	<b>28,434,171</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	223,944
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	17,996,635
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10,213,592
	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	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	<b>46,786,702</b>
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	846,153
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	92,256
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	92,256
	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	753,897
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	753,897
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)	40,588,216
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	37,667,201
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	2,516,054
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)	325,518
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	79,443
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5,153,290
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	199,043
	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	12,000
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	187,043
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	448,892
	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	138,900
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	138,600
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	300
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	96,532
	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	96,532
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	213,460
	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	213,460
	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	1,744,851
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	229,301
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	581,661
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	578,345
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	117,865
	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	237,679
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	190,422
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	168,000
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	15,576
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	6,846
	AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>1,802,242,188</b>
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	49,922,974
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	49,397,227
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	46,733,156
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	46,718,156
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	15,000
	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	11,000
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	11,000
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	342,684
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	45,938
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	296,746
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	192,000
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	57,000
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	108,000
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1,953,387
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)	1,953,387
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	525,747
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	60,000
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	144,000
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	158,000
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5,000
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	158,747
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1,698,680,831



	<b>BA0400</b>	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	<b>1,689,900,427</b>
	<b>BA0410</b>	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	<b>242,617</b>
	<b>BA0420</b>	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
	<b>BA0430</b>	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
	<b>BA0440</b>	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
	<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)	-
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	242,617
	<b>BA0490</b>	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	<b>165,850,836</b>
	<b>BA0500</b>	B.2.A.2.1) - da convenzione	165,119,761
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)	731,075
	<b>BA0530</b>	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	<b>295,683,899</b>
R	<b>BA0540</b>	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	181,780,509
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)	8,072,535
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	-
	<b>BA0580</b>	B.2.A.3.8) - da privato	<b>103,314,801</b>
	<b>BA0590</b>	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	6,386,368
	<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	24,716
	<b>BA0600</b>	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	27,181
	<b>BA0601</b>	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	6,339
	<b>BA0610</b>	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	60,061,385
	<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	12,846,461
	<b>BA0620</b>	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	23,960,594
	<b>BA0621</b>	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	1,757
	<b>BA0630</b>	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2,516,054
	<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	<b>2,396,740</b>
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)	548
SS	<b>BA0670</b>	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	12,000
	<b>BA0680</b>	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	2,199,192
	<b>BA0690</b>	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	185,000
	<b>BA0700</b>	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	<b>14,486,739</b>
R	<b>BA0710</b>	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2,480,129
	<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	12,006,610
	<b>BA0750</b>	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	<b>5,319,802</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	5,319,802
	<b>BA0800</b>	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	<b>640,543,288</b>
R	<b>BA0810</b>	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	323,992,323
	<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)	34,080,739
	<b>BA0840</b>	B.2.A.7.4) - da privato	244,723,582
	<b>BA0850</b>	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	19,906,308
	<b>BA0860</b>	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	189,251
	<b>BA0870</b>	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	223,903,845
	<b>BA0880</b>	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	724,178
	<b>BA0890</b>	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	37,746,644
	<b>BA0900</b>	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	<b>46,813,610</b>
R	<b>BA0910</b>	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26,065,922
	<b>BA0920</b>	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	<b>BA0930</b>	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	<b>BA0940</b>	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	20,312,626
	<b>BA0950</b>	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	435,062
	<b>BA0960</b>	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	<b>272,722,555</b>
R	<b>BA0970</b>	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	242,869,649
	<b>BA0980</b>	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-

S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	3,033,598
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	26,493,790
	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)	325,518
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	<b>2,135,761</b>
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)	1,132,904
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1,002,857
	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	<b>1,475,506</b>
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)	1,475,506
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	<b>217,605,738</b>
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	8,469,241
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	4,261,490
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4,207,751
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	6,714,812
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	35,000
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	201,892,185
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	494,500
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	<b>179,157</b>
	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	9,324
	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)	169,833
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	<b>2,746,367</b>
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	299,500
	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	2,212,817
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	234,050
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	<b>340,359</b>
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	340,359
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	340,359
	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	<b>21,357,453</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5,253,580
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1,450,625
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	12,242,006
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2,411,242
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>8,780,404</b>

	<b>BA1570</b>	B.2.B.1) Servizi non sanitari	<b>8,303,253</b>
	<b>BA1580</b>	B.2.B.1.1) Lavanderia	52,308
	<b>BA1590</b>	B.2.B.1.2) Pulizia	390,000
	<b>BA1600</b>	B.2.B.1.3) Mensa	<b>1,098,008</b>
	<b>BA1601</b>	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1,098,008
	<b>BA1602</b>	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-
	<b>BA1610</b>	B.2.B.1.4) Riscaldamento	483,000
	<b>BA1620</b>	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	727,719
	<b>BA1630</b>	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	5,000
	<b>BA1640</b>	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	45,000
	<b>BA1650</b>	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	263,067
	<b>BA1660</b>	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	328,600
	<b>BA1670</b>	B.2.B.1.10) Altre utenze	77,117
	<b>BA1680</b>	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	<b>807,155</b>
	<b>BA1690</b>	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
	<b>BA1700</b>	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	807,155
	<b>BA1710</b>	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	<b>4,026,279</b>
R	<b>BA1720</b>	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	154,148
	<b>BA1730</b>	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	50,280
	<b>BA1740</b>	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3,821,851
	<b>BA1750</b>	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	<b>357,151</b>
R	<b>BA1760</b>	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA1770</b>	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	<b>BA1780</b>	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	308,439
	<b>BA1790</b>	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	297,928
	<b>BA1800</b>	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	<b>BA1810</b>	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	<b>BA1820</b>	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	10,511
	<b>BA1830</b>	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-
	<b>BA1831</b>	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.	-
	<b>BA1840</b>	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	48,712
R	<b>BA1850</b>	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	48,712
	<b>BA1860</b>	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
SS	<b>BA1870</b>	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	<b>BA1880</b>	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	120,000
	<b>BA1890</b>	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	<b>BA1900</b>	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	120,000
	<b>BA1910</b>	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	<b>2,478,281</b>
	<b>BA1920</b>	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	805,420
	<b>BA1930</b>	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	20,200
	<b>BA1940</b>	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	266,267
	<b>BA1950</b>	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	500
	<b>BA1960</b>	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	103,800
	<b>BA1970</b>	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1,282,094
R	<b>BA1980</b>	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA1990</b>	B.4) Godimento di beni di terzi	<b>656,335</b>
	<b>BA2000</b>	B.4.A) Fitti passivi	106,218
	<b>BA2010</b>	B.4.B) Canoni di noleggio	<b>550,117</b>
	<b>BA2020</b>	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	48,000
	<b>BA2030</b>	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	502,117
	<b>BA2040</b>	B.4.C) Canoni di leasing	-
	<b>BA2050</b>	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	<b>BA2060</b>	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
	<b>BA2061</b>	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	<b>BA2070</b>	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>43,471,196</b>
	<b>BA2090</b>	B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>31,292,722</b>
	<b>BA2100</b>	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	<b>20,320,430</b>
	<b>BA2110</b>	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	18,264,550
	<b>BA2120</b>	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	17,324,779
	<b>BA2130</b>	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	939,771
	<b>BA2140</b>	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	<b>BA2150</b>	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2,055,880
	<b>BA2160</b>	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1,913,837
	<b>BA2170</b>	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	142,043
	<b>BA2180</b>	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	<b>BA2190</b>	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	<b>10,972,292</b>
	<b>BA2200</b>	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	10,972,292



	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	1,178,578
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1,139,592
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1,139,592
	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	38,986
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	38,986
	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	2,399,382
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	160,099
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	160,099
	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	2,239,283
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2,220,077
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	19,206
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	8,600,514
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1,418,766
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1,332,836
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	85,930
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7,181,748
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7,181,748
	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	1,354,941
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	146,590
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1,208,351
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	825,009
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	383,342
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>2,310,400</b>
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	64,216
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2,246,184
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1,756,058
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1,756,058
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	490,126
	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	1,410,142
	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	1,410,142
	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	32,323
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1,377,819
	BZ9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>1,800,285,100</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>	<b>-</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	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	1,957,088
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	1,908,016
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1,765,992
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	86,700
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	15,324
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	40,000
	YA0060	Y.2) IRES	49,072
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	49,072
	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)	1,957,088
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-



Cod.	Voce	2025		2025	Variazione
		Prechiusura al 3°trimestre 2024		Preventivo al 31/12/2025	
		A	B	(B-A)	
		RICAVI			
ASLR01	Quota Capitaria	1,446,032,231	1,484,350,807	38,318,576	
ASLR02	Funzioni non tariffate	3,395,962	3,395,962	-	
ASLR03	F.do maggiori consumi DRG	-	-	-	
ASLR04	F.do maggiori consumi AMBU	-	-	-	
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3,536,428	28,434,171	24,897,743	
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	260,459,299	234,677,564	25,781,735	
ASLR07	Altri contributi (al netto rettifiche)	1,558,002	2,212,817	654,815	
ASLR08	Entrate proprie	6,042,985	5,884,860	158,125	
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	199,120	199,043	77	
ASLR10	Prestazioni S.S.R.	-	-	-	
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari	2,521,048	-	2,521,048	
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie	-	-	-	
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41,675,309	40,588,216	1,087,093	
R_MOB_I	Mobilità internazionale	752,029	753,897	1,868	
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	1,766,172,413	1,800,497,337	34,324,924	
		COSTI			
ASLC01	Drg	597,574,612	602,796,644	5,222,032	
ASLC02	Ambulatoriale	274,156,869	278,003,413	3,846,544	
ASLC03	Neuropsichiatria	11,280,110	11,733,753	453,643	
ASLC04	Screening	8,229,978	8,229,978	-	
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	267,545,836	279,584,374	12,038,538	
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	1,020,460	1,020,460	-	
ASLC07	File F	189,034,810	205,371,655	16,336,845	
ASLC08	Psichiatria	42,014,311	42,014,311	-	
ASLC09	Personale	43,964,003	43,471,196	492,807	
ASLC10	IRAP personale dipendente	1,983,741	1,765,992	217,749	
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	194,558	194,481	77	
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	218,542,197	227,175,395	8,633,198	
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	565,549	565,549	-	
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	226,787	242,617	15,830	
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	16,613,307	16,138,079	475,228	
ASLC15	Altri costi	3,609,198	3,609,198	-	
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	9,962,384	1,410,142	8,552,242	
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi	18,788,321	18,786,081	2,240	
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari	421,319	-	421,319	
ASLC19	Prestazioni sanitarie	17,776,293	15,384,561	2,391,732	
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41,675,309	40,588,216	1,087,093	
C_MOB_I	Mobilità internazionale	992,461	2,411,242	1,418,781	
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	1,766,172,413	1,800,497,337	34,324,924	
ASLR12	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	-	-	
	Risultato economico	-	-	-	
	Totale costi sanitari	1,547,630,216	1,573,321,942	25,691,726	

(Valori in Euro)



AGENZIE TUTELA della SALUTE - INDICATORI DI BILANCIO 2024/2025

326	ATS DI BRESCIA
-----	----------------

Indicatori economici-gestionali		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025
Indicatore 1:	Costi del personale	43,994,575	43,481,707		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	3724%	3680%
Indicatore 2:	Costi per beni e servizi	1,709,084,315	1,753,093,362		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	144662%	148388%
Sottoindicatore 2.1:	Prestazioni sanitarie da pubblico	810,331,931	834,466,825		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	68589%	70632%
Sottoindicatore 2.2:	Prestazioni sanitarie da privato	757,260,339	772,247,875		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	64097%	65366%
Sottoindicatore 2.3:	Prestazioni non sanitarie da pubblico	216,928	204,428		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	18%	17%
Sottoindicatore 2.4:	Prestazioni non sanitarie da privato	8,669,768	8,527,264		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	734%	722%
Sottoindicatore 2.5:	Medicina di base	226,787	242,617		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	19%	21%
Sottoindicatore 2.6:	Specialistica ambulatoriale	296,183,011	300,483,198		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	25070%	25434%
Sottoindicatore 2.7:	Assistenza ospedaliera	635,319,835	640,543,288		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	53776%	54218%
Sottoindicatore 2.8:	Acquisti di beni sanitari	45,141,371	49,397,227		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	3821%	4181%
Sottoindicatore 2.9:	Acquisti di beni non sanitari	467,308	525,747		
	Cittadino assistitc	1,181,429	1,181,429	40%	45%

Sottoindicatore 2.10:	Servizi non sanitari	8,886,696	8,731,692		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	752%	739%
Sottoindicatore 2.11:	Manutenzione e riparazione	2,162,908	2,478,281		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	183%	210%
Sottoindicatore 2.12:	Godimento di beni di terzi	620,965	656,335		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	53%	56%
Indicatore 3:	Costi di assistenza protesica	19,808,781	19,806,541		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	1677%	1676%
Indicatore 4:	Assistenza sanitaria fuori regione	46,880,099	50,062,281		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	3968%	4237%
Indicatore 5:	Assistenza sanitaria all'estero	180,000	299,500		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	15%	25%
Indicatore 6:	Farmaci generici				
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	0%	0%
Indicatore 7:	Assistenza farmaceutica territoriale	162,901,417	165,850,836		
	Cittadino assistito	1,181,429	1,181,429	13789%	14038%

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 per beni e servizi: somma delle seguenti categorie: acquisti di beni, acquisti di servizi, manutenzione e riparazioni, godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione.
- (4) Assistenza protesica: assistenza protesica in convenzione e non (foglio SK).
- (5) Assistenza sanitaria fuori regione: somma delle voci di bilancio relative alle prestazioni usufruite da cittadini dell'ASL in strutture fuori della regione sia in compensazione tramite I
- (6) Assistenza sanitaria all'estero: voci di bilancio relative alle prestazioni usufruite, in regime autorizzatorio, da cittadini dell'ASL in strutture estere.
- (7) Farmaci generici: si vedano le modalità in uso per i farmaci equivalenti come declinate dall'Allegato 8 della DGR 937/2010.
- (8) Assistenza farmaceutica territoriale: assistenza farmaceutica (foglio SK).

Codice

G0001A

G0010A

G0010B

G0010C

G0010T

G0030A

G0030B

G0030T

G0040A

G0040B

G0040C

G0040D

G0040T

G0050A

G0050B

G0050C

G0050T

G0060A

G0060B

G0060T

G0090T

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

I0000A

I0010A

I0020A

I0030A

I0040A

I0050A

I0090T

I0110A

I0120A

I0130A

I0140A

I0150A

I0190T

I0210A

I0220A

I0230A

I0240A

I0250A

I0260A

I0265A

I0270A

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2024	ANNO 2025
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	1,742,696	1,756,058
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	536,475	501,179
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	82,077	64,216
	<b>Ammortamenti</b>	<b>2,361,248</b>	<b>2,321,453</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1,566,254	-1,518,225
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-229,445	-237,679
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>-1,795,699</b>	<b>-1,755,904</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	0	
(-)	pagamenti SUMAI	0	
(+)	accantonamenti TFR	0	
(-)	pagamenti TFR	0	
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	10,266,135	28,030,721
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-3,536,428	-26,122,857
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>6,729,707</b>	<b>1,907,864</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>7,295,256</b>	<b>2,473,413</b>
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso Stato, Regione e provincia autonoma	0	
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso Comune	300,000	
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	1,000,000	1,000,000
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso Arpa e altre partecipate d/Regione		
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso Fornitori	-35,721,571	900,000
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti tributari	-1,400,000	-100,000
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-2,500,000	
(+)/( -)	aumento/diminuzione altri debiti	-75,818	1,929
(+)/( -)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-38,397,389	1,801,929
(+)/( -)	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	0	0
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-9,612,002	-2,840,312
(+)/( -)	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		
(+)/( -)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		
(+)/( -)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-9,612,002</b>	<b>-2,840,312</b>
(+)/( -)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/( -)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/( -)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)/( -)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>		
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-40,714,135</b>	<b>1,435,030</b>
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	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	-40,455	
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-40,455</b>	<b>0</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	1,166	
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>1,166</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-177,450	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-330,436	-275,366
(-)	Acquisto mobili e arredi	-9,475	
(-)	Acquisto automezzi	-38,979	
(-)	Acquisizione Oggetti d'arte		
(-)	Acquisto altri beni materiali	-173,528	-137,417



I0280A	(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-227,253	-2,060,630
I0290T	(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>-957,121</b>	<b>-2,473,413</b>
I0310A	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
I0320A	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
I0330A	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
I0340A	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
I0350A	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
I0360A	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
I0370A	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
I0375A	(+)	Valore netto contabile oggetti d'arte dismessi		
I0380A	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse		
I0390T	(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I0410A	(-)	Acquisto crediti finanziari		
I0420A	(-)	Acquisto titoli		
I0490T	(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I0510A	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
I0520A	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
I0590T	(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I0600T	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
I0900T		<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-996,410</b>	<b>-2,473,413</b>
M0000A		<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
M0010A	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
M0020A	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-1,038,383	1,038,383
M0030A	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
M0040A	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)		
M0050A	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
M0100A	(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
M0110A	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	278,851	
M0120A	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
M0200T	(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>278,851</b>	<b>0</b>
M0300T	(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>		
M0400A	(+)	assunzione nuovi mutui*		
M0410A	(-)	mutui quota capitale rimborsata		
M0900T		<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>-759,532</b>	<b>1,038,383</b>
S0900T		<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-42,470,077</b>	<b>0</b>
S0990T		Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-42,470,077	0
Z0900T		<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





[illegible][illegible]





Dettaglio conloc: 4.10.10.10.095.000.000

[illegible][illegible][illegible][illegible]

[illegible][illegible]



[illegible]

[illegible]

[illegible]





Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.008.00.000  
 Dettaglio conto new: 40102030090300  
 Altri Contributi da Realizzazione extra fondo -- fonte Ministero della Salute

[illegible]

TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025

Demaggio conto: 4.10.10.20.020.009.00.000

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.009.00

[illegible][illegible]





[illegible][illegible]

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Previsioni - 2025

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.030.90.000

Dettaglio conto n°: 40102030040010

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.031.00.000  
Dettaglio conto new: 40102030040100





[illegible][illegible]





[illegible][illegible]

[illegible]





[illegible][illegible]

Dettaglio conto: 4.10.10.30.020.000.00.000  
 Dettaglio conto new: 40102020000000  
 Contributi da persone fisiche private - Vincolati

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2025

TOTALE NOTA INTEGRATIVA -Preventivo - 2025

[illegible]





E fo il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.lgs. 39/1993



A.1.B) Contributi elettorali da enti pubblici (Extra Fondo)

Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.010.00.000

Deaglio conto new: 40102030020000

[illegible]

TOTALE NOTA INTEGRATIVA - PREVENIVO - 2025

Downloaded from ascelibrary.org by Seattle University on 06/01/15. Copyright ASCE, For All Rights Reserved, No part of this document may be reproduced, stored in a retrieval system, or transmitted, in any form or by any means, electronic, mechanical, photocopying, recording, or by any information storage or retrieval system, without permission in writing from ASCE.

Dettaglio conto: 4.10.10.20.010.030.00.000

Deaglio conto new: 40102010040000

[illegible]





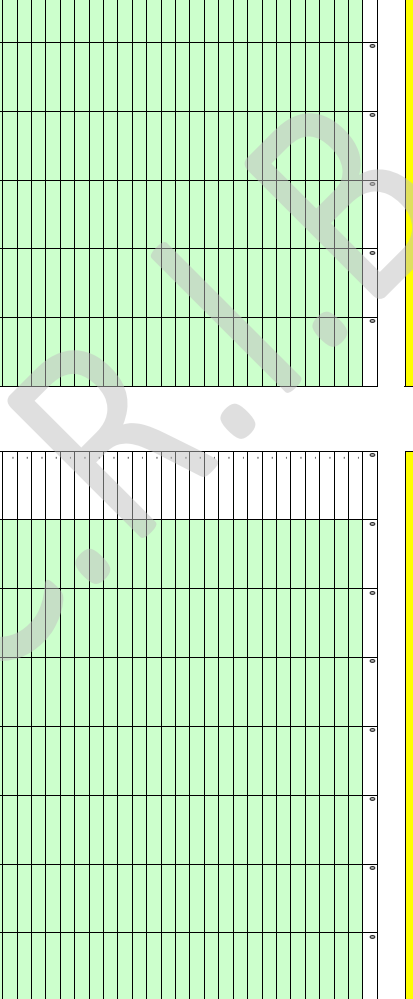


[illegible]

[illegible][illegible][illegible][illegible]

[illegible][illegible]



[illegible][illegible]

[illegible]

[illegible][illegible]





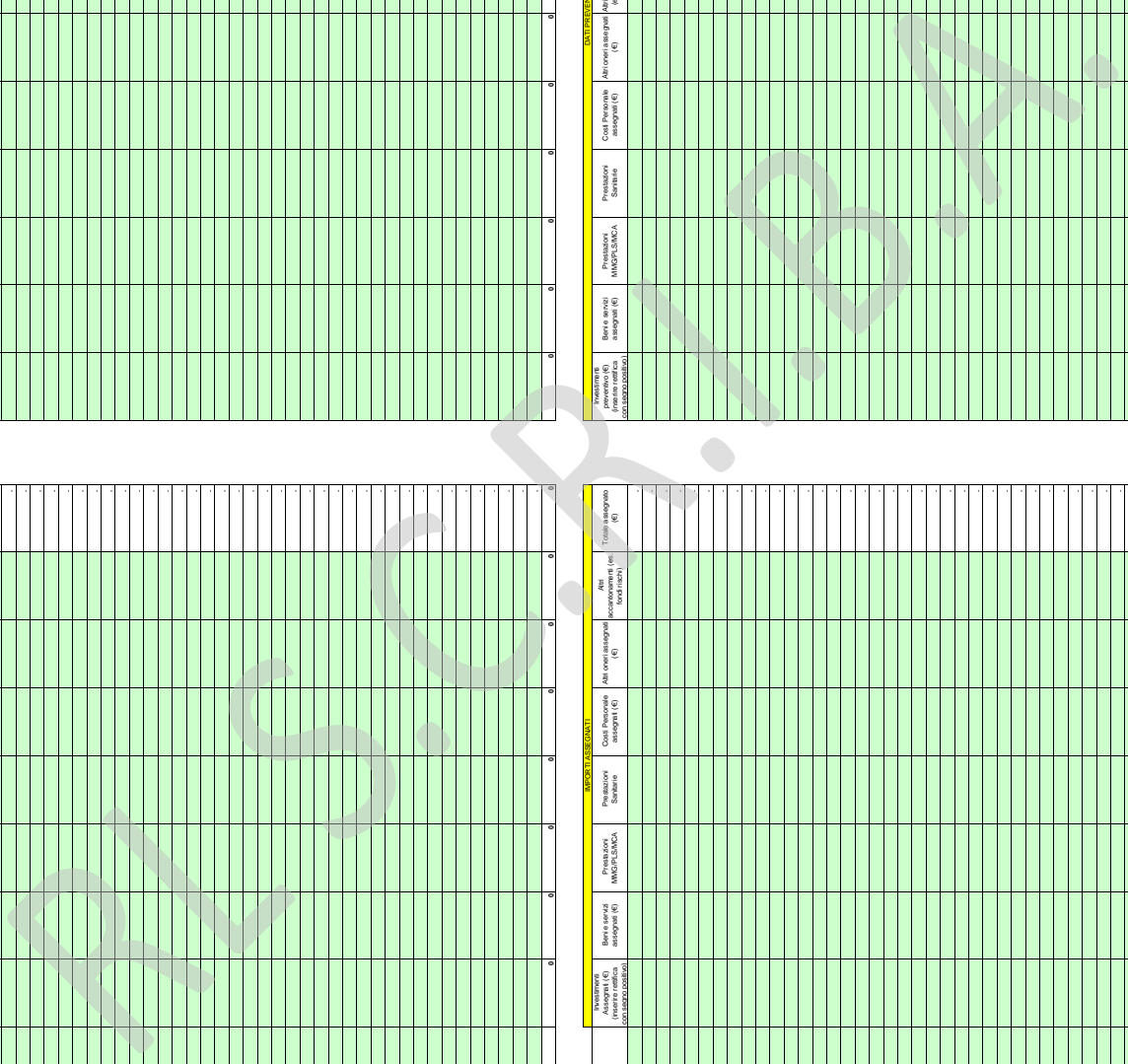
**TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Preventivo - 2025**

Dettaglio conto: 4.10.10.2 0.600.320 0 0.000

Dettaglio conto new: 40102060170000  
Fondo nazionale per la famiglia - risorse per ambiti distrettuali

**Fondo nazionale per la famiglia - risorse per**

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di concessione



to il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/83







**Totale**



[illegible]

[illegible]



				Totale	9,000
--	--	--	--	--------	-------



[illegible]

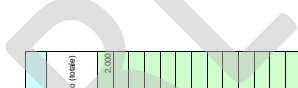


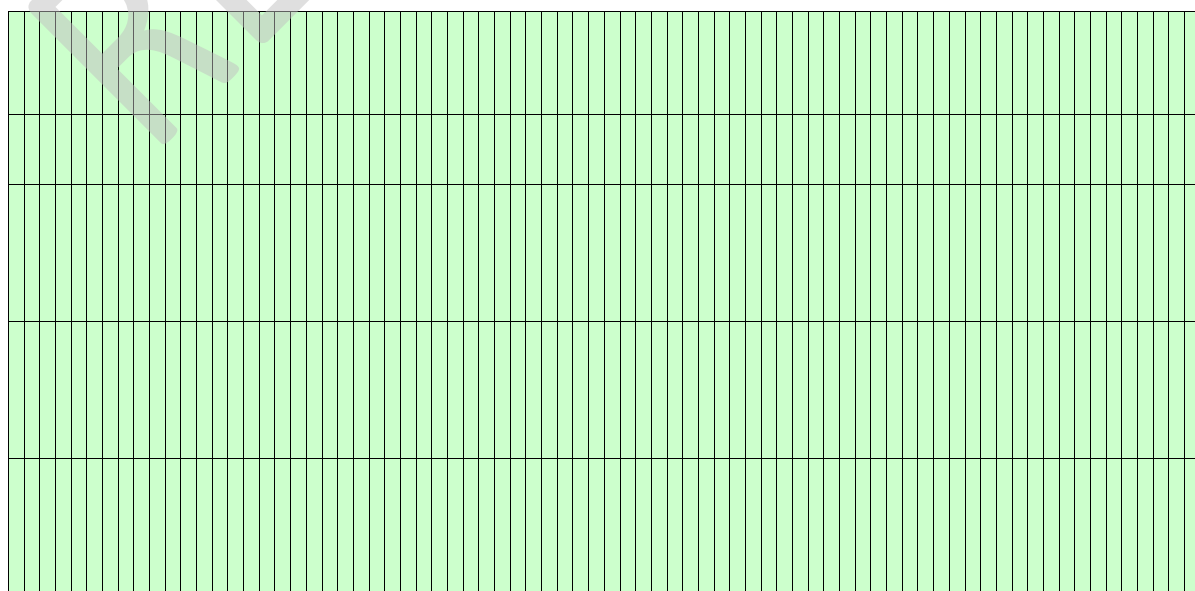
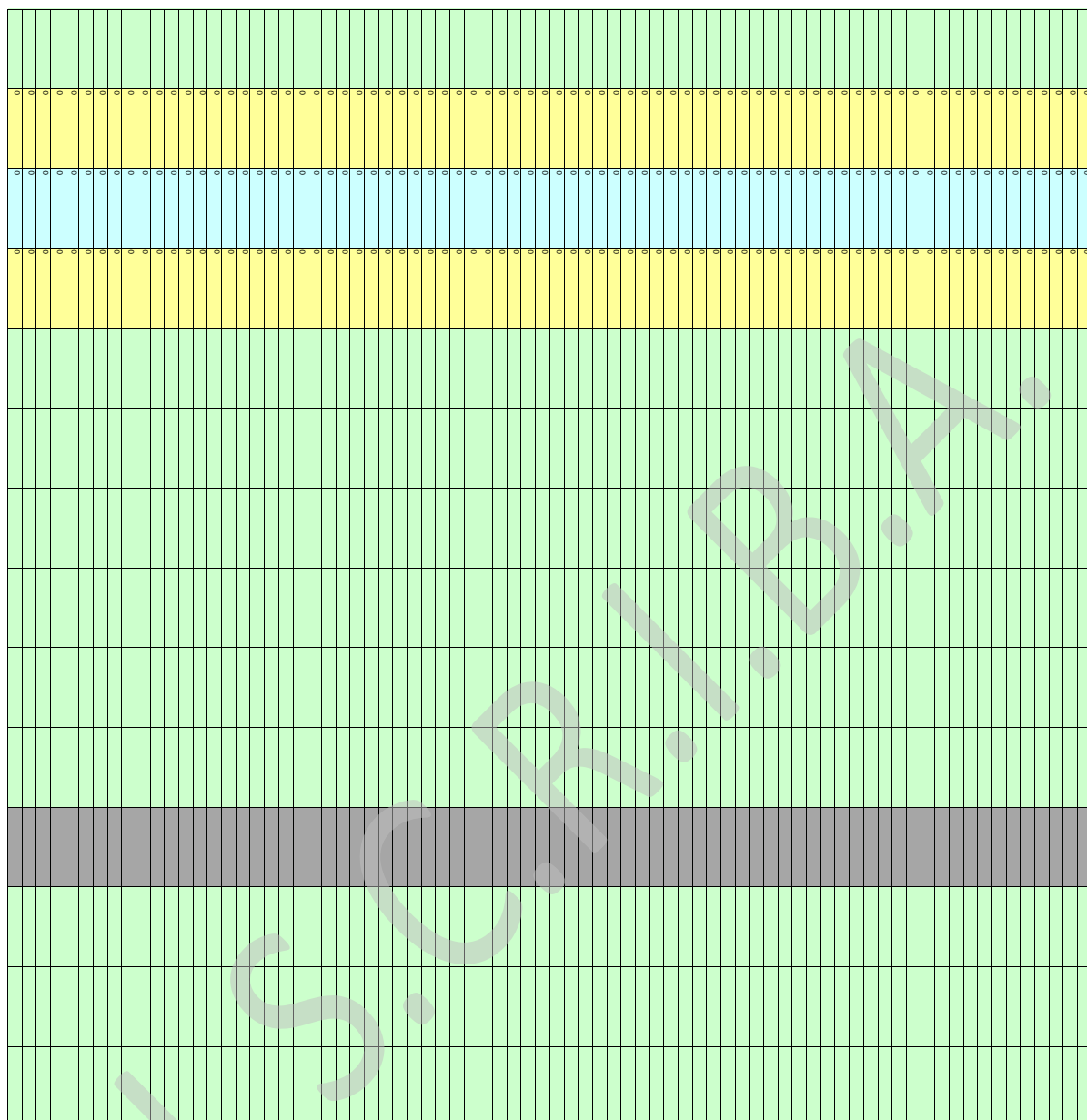


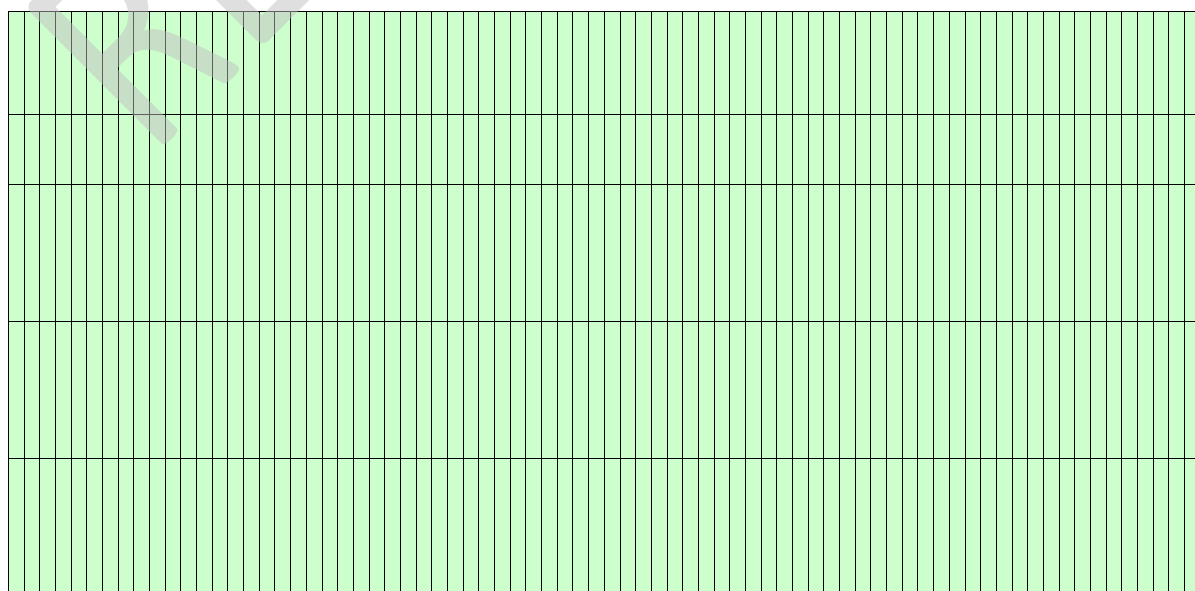
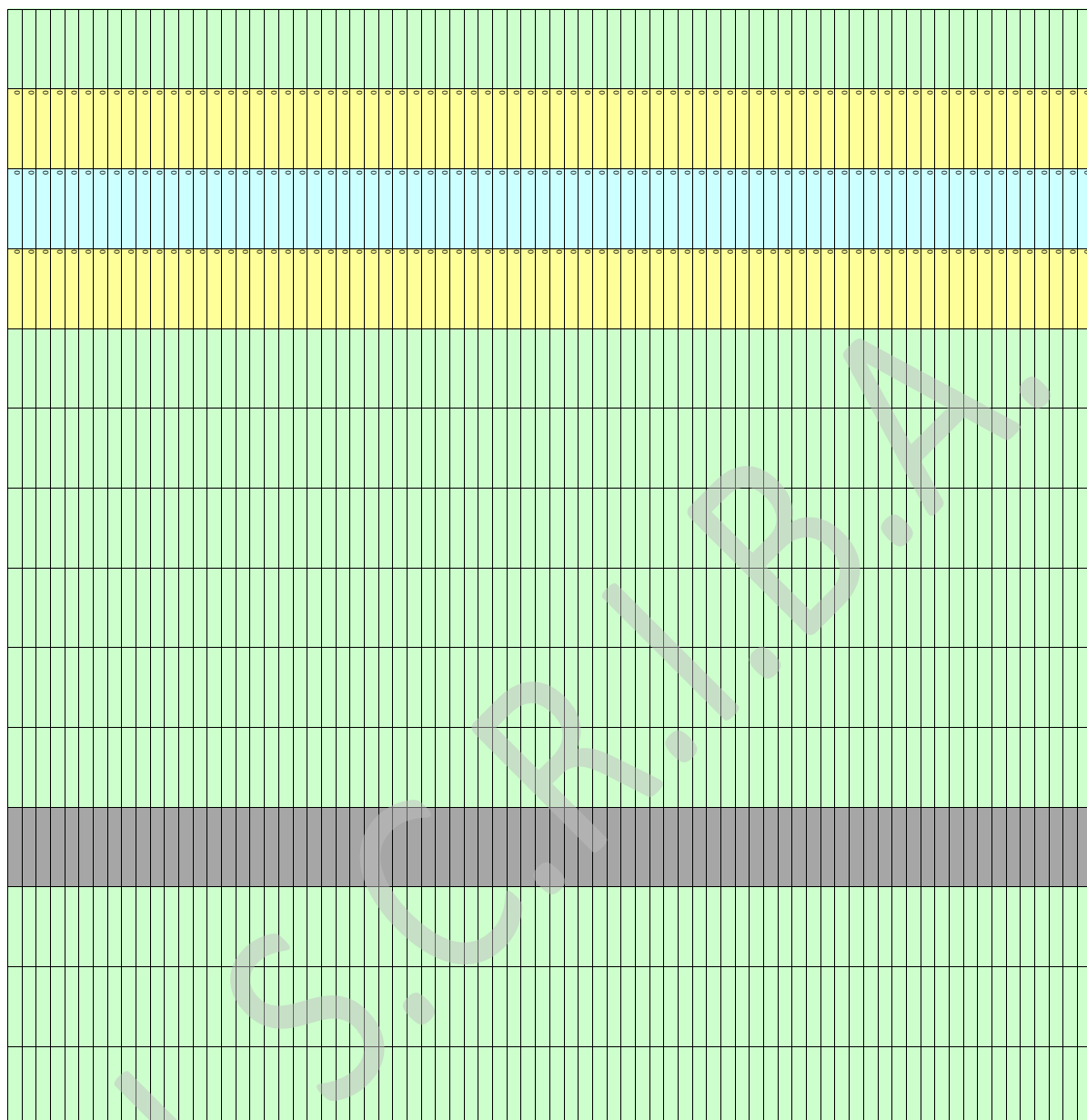


[illegible]

4.10.12.10.055.000.00.000
40120010130000







[illegible]

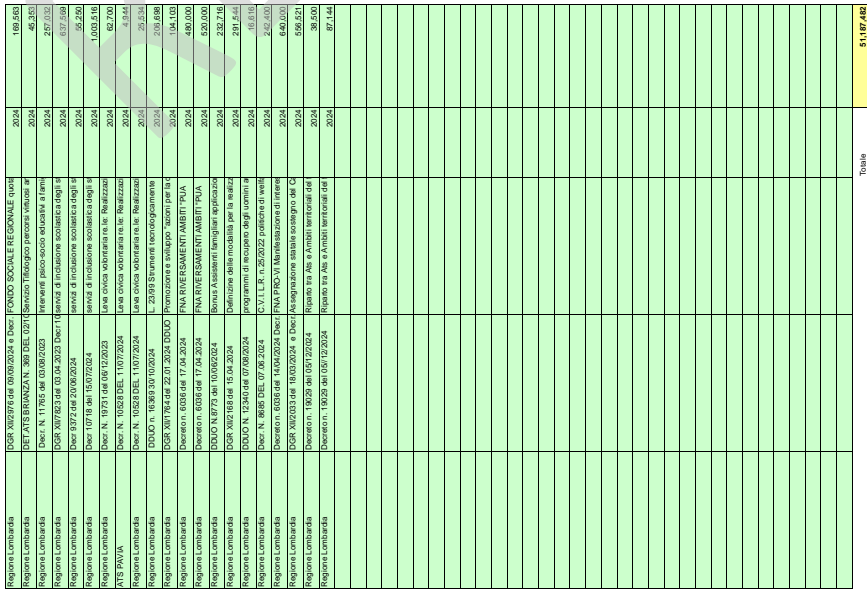
<b>TOTALE</b>	60.479.699
Importo assegnato (totale)	

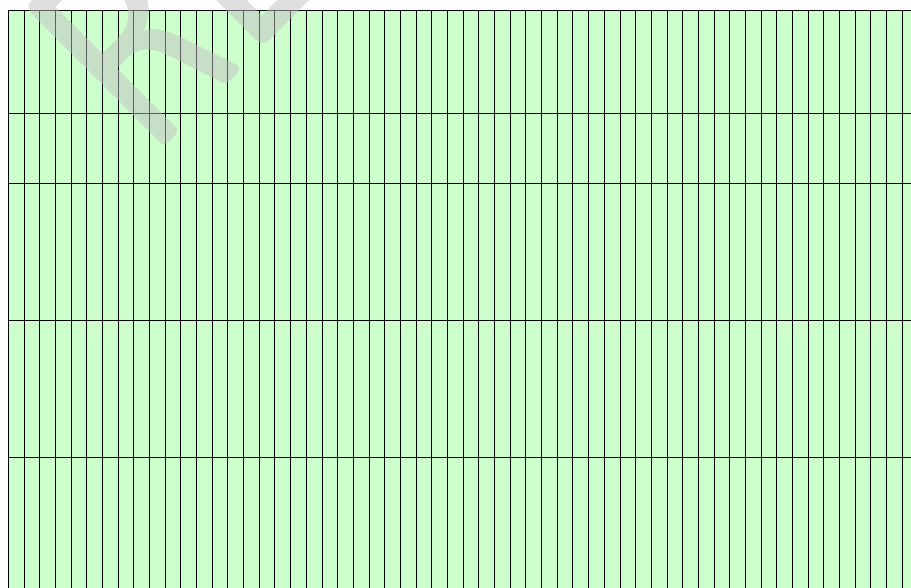
F.to II Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93

[illegible]





[illegible][illegible][illegible]



[illegible][illegible]

[illegible][illegible]

[illegible]

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93



[illegible][illegible]

[illegible][illegible]





[illegible]

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
50201150010040	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	Tot. Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	€ 261,201	261,201	0
		HOSPICE DA ALTRI SOG PUBBLICI	€		0
		Prestazioni integrativa e dietetica aziende fuori regione	€ 10,000	10,000	0
		Procreazione assistita DGRX/7628 28/12/2017	€ 51,000	51,000	0
		Attività analitica IZSLER su campioni ufficiali a pagamento dei privati e fatturati/incassati da ATS in applicazione nota del Ministero della salute prot. 892 del 10.01.2019			
			€ 166 000	166 000	0





[illegible]

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	€ 8,924,755	6,258,513	(2,666,242)
		ASSISTENZA SPECIALISTICA CREG	€		0
		AMBULATORIO AL SABATO	€		0
		AIDS	€ 1,333,043	1,333,043	0
		HOSPICE DA STRUTTURE PRIVATE	€		0
		SUBACUTIDA STRUTTURE PRIVATE	€ 3,749,031	3,749,031	0
		NUOVE RETI SANITARIE DA STRUTTURE PRIVATE	€ 89,129	89,129	0
		Prestazioni sanitarie case alloggio	€ 14,000	14,000	0
		spese connesse emergenza veterinaria	€ 10,000	10,000	0
		altre prestazioni	€ 2,182	2,182	0
		Fondazione Serena - Centro Nemo - alta complessità	€ 628,000	628,000	0
		Emocomponenti da privato	€ 30,347	23,768	(6,579)



[illegible]



				€				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
50201150010042	(Costi per vaccinazioni v/ASST/IRCCS del territorio)	Tot. (Costi per vaccinazioni v/ASST/IRCCS del territorio)	146,662	0	(146,662)
		Vaccinazioni ASST cod. 721	72,780	0	(72,780)
		Vaccinazioni ASST cod. 722	33,882	0	(33,882)
		Vaccinazioni ASST cod. 723	40,000	0	(40,000)
			€		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
50201150010043	Altre prestazioni per Nuove Reti Sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	Tot. Altre prestazioni per Nuove Reti Sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	7,239	7,239	0
		Nuove reti sanitarie da ASST cod. 721	7,239	7,239	0
		Nuove reti sanitarie da ASST cod. 722	0	0	0
		Nuove reti sanitarie da ASST cod. 723	0	0	0
			€		0
			€		0



[illegible]

[illegible]

COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione Prestazione	Prechiusura al 3°trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
50201150010050	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	Tot. Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	€ 1,239,424	1,189,424	(50,000)
		MISURA RSA APERTA	€		0







	MISURA AZIONE INNOVATIVA A FAVORE DEI MINORI IN STATO DI ABBANDONO INSERITI NEL PERCORSO DI ADOZIONE	€.			0
	SPERIMENTAZIONI AREA RIABILITAZ MINORI	€.	989,000	989,000	0
	SPERIMENTAZIONI AREA CASE MANAGEMENT	€.	180,000	180,000	0
	Residenzialità importanti fragilità	€.	0		0
	Vaccinazioni domiciliari da privato	€.	80,000	0	(80,000)
	Ricoveri in strutture fuori Regione finanziati con budget altri costi	€.	46,168	3,575	(42,593)
	Villaggio Alzheimer	€.	605,900	605,900	0
	Q.ta aggiuntiva utente presso RSD Tonini	€.	17,294	18,013	719
	Q.ta STP a carico budget altri costi	€.	24,994	66,868	41,874
	Ospedali di Comunità	€.	901,199	3,355,744	2,454,545
		€.			0
		€.			0
		€.			0
		€.			0





**ATS DI BRESCIA**









COD_COGE_NI	Voce Bilancio	Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre complessivo	Preventivo 2025	Variazione
81010005030000	Altre Plusvalenze	Tot. Altre Plusvalenze	€.	0	0	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
81010100010010	Altre sopravvenienze attive verso terzi	Tot. Altre sopravvenienze attive verso terzi	€.	666,926	0	(666,926)
		Cessione sangue	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Contributi	€.	25,196	-	(25,196)
		contributi controlli sanitari Digs.32/21/maggioraz. 0,5%	€.	8,844		(8,844)
		contributo Gioco d'azzardo Decr. ATS 238/2024	€.	16,352		(16,352)
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Fitti attivi	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
		Interessi di mora	€.	-	-	0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0
			€.			0



RLC



[illegible]



			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
81010100010020	Altre insussistenze attive verso terzi	Tot. Altre insussistenze attive verso terzi	€.	0	0	0	0
		Cessione sangue	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Contributi	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Fitti attivi	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Interessi di mora	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Libera Professione	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Prestazioni	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Sanzioni	€.	-	-	-	0
			€.				0
			€.				0
			€.				0





			€.				0
			€.				0
82010005010000	Minusvalenze	Tot. Minusvalenze	€.	1,166	0		(1,166)
		Fuori uso software	€.	1,166			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	€.	11,472	0		(11,472)
		Assistenza fuori regione: prestazioni non soggette a compensazione	€.	1,386	-		(1,386)
		assistenza riabilitativa extraregionale e non in convenzione ex art.26 L.833/78	€.	1,053			(1,053)
		assistenza integrativa da aziende sanitarie fuori Regione	€.	103			(103)
		prestazioni sanitarie oculistica fuori regione	€.	230			(230)
			€.				0
			€.				0
		Assicurazioni	€.	-	-		0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Beni	€.	-	-		0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
			€.				0
		Altri servizi	€.	6,750	-		(6,750)
		conguaglio compensi personale dipendente NVP 2021/2022	€.	4,610			(4,610)
		conguaglio compenso componenti collegio revisori 2021/2022	€.	2,140			(2,140)
			€.				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
			€.			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	€.	734		0
		commissione concorsi aziende fuori Regione	€.	734		(734)
			€.			0



[illegible]

			Altri servizi	€.	-	-	0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
			Fitti passivi	€.	-	-	0
				€.			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
			Oneri tributari	€.	-	-	0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
			Personale	€.	-	-	0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0
				€.			0



[illegible]

				€.						0
				€.						0
				€.						0
				€.						0
				€.						0

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

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

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

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

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

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 compilare solo in



DENOMINAZIONE		ATS DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO					
CODICE AZIENDA		326		PERIODO		Preventivo		ATS COMPLESSIVO	
				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	9,003,744	1,927,487	449,793	570,725		11,951,749	-	-	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	12,097	-				12,097	-	-	
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI	1,742,953	141,000	50,778	156,825		2,091,556	-	-	
FONDO PREMIALITA E CONDIZIONI DI LAVORO	1,290,735	85,000	50,468	81,348		1,507,551	-	-	
INDENNITA DI SPECIFICITA INFERMERISTICA						16,967	-	-	
ALTRE INDENNITA' ( vedi prospetto di lavoro altre indennità)	3,717	-				3,717	-	-	
INDENNITA TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE						113,339	-	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	33,892	-				33,892	-	-	
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						63,354	-	-	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						-	-	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO -						17,739	-	-	
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità	3,628,277	592,209	151,536	248,326		4,620,348	-	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	12,053,246	2,153,487	551,039	939,204		15,760,330	-	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	3,628,277	592,209	151,536	248,326		4,620,087	-	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	15,715,415	2,745,696	702,575	1,187,530		20,432,309	-	-	
IRAP RAR (comparto)							-	-	
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)							5,385	-	
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	6,086,731	1,199,870	317,278	305,370		7,909,249	-	-	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	51,592	-				51,592	-	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	634,450	148,000	64,025	39,581		886,056	-	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	3,005,676	323,000	48,915	191,911		3,569,502	-	-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO	968,911	70,045	32,013	33,251		1,104,220	-	-	
INDENNITA ESCLUSIVITA'	1,493,671	76,000	2,686	424,510		1,996,867	-	-	
INDENNITA INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	53,740	-				53,740	-	-	
ALTRE INDENNITA'	6,000	-				6,000	-	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	18,539	-				18,539	-	-	
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						44,392	-	-	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA						-	-	-	
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	3,770,316	499,652	127,852	270,023		4,667,843	-	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA						12,430	-	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	12,300,771	1,816,915	464,917	994,623		15,621,618	-	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	3,770,316	499,652	127,852	270,023		4,680,273	-	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	16,089,626	2,316,567	592,769	1,264,646		20,320,430	-	-	
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)							-	-	



IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANTA' DIRIGENZA)					3,773	-	
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMMLVA	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	755,873	206,061	50,152	39,418	1,051,504	-	
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	247	-			247	-	
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	638,040	21,000	4,225	24,114	687,379	-	
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	202,217	12,755	6,988	11,011	232,971	-	
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	35,919	-			35,919	-	
ALTRE INDENNITA'	1,000	-			1,000	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	516	-			516	-	
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					2,932	-	
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -					-	-	
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	602,722	65,949	16,875	19,622	705,168	-	
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA					821	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,633,296	239,816	61,365	74,543	2,011,952	-	
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	602,722	65,949	16,875	19,622	705,989	-	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	2,236,534	305,765	78,240	94,165	2,718,457	-	
IRAP RAR (Dir. PTA)					-	-	
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)					249	-	
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	34,041,575	5,368,028	1,373,584	2,546,341	43,471,196	-	

	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 Di AP Colonna "E" Costi di Colonna "J" al 31.12.2025
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	1,307,780	221,348	56,746	170,711	1,765,992	-	
DI CUI IRAP RAR							
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025					9,407	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			28,682	79,832	-	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANTA' DIRIGENZA)			24,899	84,543	-	-	
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)			3,165	6,336	-	-	

	COMPARTO				AREA SANITA' DIRIGENZA			DIRIGENZA P.T.A.	
	PREVENTIVO				PREVENTIVO			PREVENTIVO	
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - senza oneri riflessi - competenza 2025	-				-			-	
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2022/2024 - competenza 2025	-				-			-	

	BILANCIO PREVENTIVO		
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO			

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	2,000
indennità mancato preavviso	
indennità non vedente	1,717
Totale altre Indennità	3,717

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	6,000
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	6,000

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	1,000
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	1,000





GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO

DENOMINAZIONE	ATS DI BRESCIA	ANNO	PERIODO
CODICE AZIENDA	326	2025	Preventivo

DI CUI MODELLO A - TEMPO DETERMINATO COMPLESSIVO

Preventivo				
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col C)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna F" relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"	
COSTO DEL PERSONALE - COMPARTO				
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	15,005	15,005		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'				
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI				
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO				
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA				
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennita')				
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE				
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ex Inap				
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ex Inap				
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -				
ONERI SOCIALI - Indennita' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO	4,201	4,201		
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennita' / Altre indennita'				
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	15,005	15,005		
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	4,201	4,201		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	19,206	19,206		
IRAP RLI (comparto)				
IRAP Ind. Vuc. Contrattuali Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)				
COSTO DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA				
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C) COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI COLONNA C	SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col C)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna F" relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"	
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	110,971	570,386		109,691
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'				
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO		10,000		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI		138,729		53,467
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO		72,000		33,774
INDENNITA' ESCLUSIVA		51,525		27,726
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO				
ALTRE INDENNITA'				
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI				
RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri ex Inap				
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri ex Inap	2,527			528



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	
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



DENOMINAZIONE		ATS DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO					
CODICE AZIENDA		326							
				PERIODO		Preventivo		ATS SANITARIO	
				ANNO		2025			





IRAP Ind. Vac. Contrattuali Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANTA' DIRIGENZA)					3,773			
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF. LE TECNICA AMMLVA	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	755,873	206,061	50,152	39,418		1,051,504		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	247					247		
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	638,040	21,000	4,225	24,114		687,379		
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	202,217	12,755	6,988	11,011		232,971		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	35,919					35,919		
ALTRE INDENNITA'	1,000					1,000	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	516					516		
RESORSE 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						2,932		
ONERI SOCIALI - RESORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	602,722	65,949	16,875	19,622		705,168		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA						821		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1,633,296	239,816	61,365	74,543		2,011,952	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSO IRAP	602,722	65,949	16,875	19,622		705,989	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSO IRAP	2,236,534	305,765	78,240	94,165		2,718,457	-	-
IRAP RAR (Dir. PTA)								
IRAP Ind. Vac. Contrattuali Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)						249		
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	34,041,575	5,368,028	1,373,584	2,546,341		43,471,196	-	-
	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	1,307,780	221,348	56,746	170,711		1,765,992		
DI CUI IRAP RAR								
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025								
DI CUI IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)			28,682	79,832	Quadrante "IRAP Colonna Y" e Quadrante "IRAP Colonna J"	9,407		Quadrante "IRAP Colonna F"
DI CUI IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANTA' DIRIGENZA)			24,899	84,543				
DI CUI IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)			3,165	6,336				
	COMPARTO							DIRIGENZA P.T.A.
	PREVENTIVO				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'

<b>ALTRE INDENNITA' COMPARTO</b>	<b>Preventivo</b>
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>	
<b>indennità trasferta e missione</b>	2,000
<b>indennità mancato preavviso</b>	
<b>indennità non vedente</b>	1,717
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>3,717</b>

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	6,000
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	6,000

<b>ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA</b>	<b>Preventivo</b>
<b>DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:</b>	
<b>indennità trasferta e missione</b>	<b>1,000</b>
<b>indennità mancato preavviso</b>	
<b>Totale altre Indennità</b>	<b>1,000</b>



DENOMINAZIONE	ATS DI FRESCIA		
CODICE AZIENDA	326		ANNO

PERIODO	Preventivo
---------	------------

Preventivo					
COSTO DEL PERSONALE - COMPARTO	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C)	COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI	COLONNA E (Col A + Col C)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna E" relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"
	COMPENDE FISCALI COMPRENSIVE 13MA		15,005	15,005	
	RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'			-	
	FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI			-	
	FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO			-	
	INDENNITA' DI SPECIFICITA' INTERFERIMENTISTICA			-	
	ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)			-	
	INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE			-	
	ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI			-	
	RSORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Imp			-	
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO - al netto di oneri ed Imp	ONERI SOCIALI - INDENNITA' di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - COMPARTO		4,201	4,201	
	ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -			-	
	TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	15,005	15,005	
	TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	-	4,201	4,201	
	IRAP RAR (comparto)	-	19,206	19,206	
	IRAP Ind. Voc. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (comparto)			-	
	COSTO DEL PERSONALE - AREA SANITA' - DIRIGENZA				
	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C)	COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - OGGETTO DI SPECIFICI FINANZIAMENTI	COLONNA E (Col A + Col C)	di cui SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - "Colonna E" relativo ad "ASSENZE A VARIO TITOLO"
	STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	459,415	110,971	570,386	109,691
	RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'			-	
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO	10,000		10,000		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI	138,729		138,729		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEI RISULTATI	72,000		72,000		
INDENNITA' ESCLUSIVA	51,525		51,525		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO			-		
ALTRE INDENNITA'			-		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI			-		
RSORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' - DIRIGENZA - al netto di oneri ed Imp			-		

Modello A - di cui TD

INDENNITA' DIVACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA - al netto di oneri di Irap	2.527				2.527
ONERI SOCIALI - RISERVE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -					-
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità escludibili, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	204.867		31.072		235.939
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA	708				708
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' DIRIGENZA ESCLUSO ONERI SOCIALI DI IRAP	734.196		110.071		844.167
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSI IRAP	205.575		31.072		236.647
TOTALE COSTI DEL PERSONALE AREA SANITA' - DIRIGENZA CON ONERI SOCIALI ESCLUSI IRAP	939.771		142.043		1.081.814
IRAP PAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)					-
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)	215				215
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF. LE TECNICA AMMA	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (AL NETTO DELLA SPESA INDICATA NELLE COLONNE C)	COLONNA A	SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI E FINANZIAMENTI COLONNA C		SPESA COMPLESSIVA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - COLONNA E (Col A + Col C)
	47.132				47.132
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO ESMA					-
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'					-
FONDO RETRIBUZIONE DI PORZIONE	5.775				5.775
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO E ALTRI TRATTAMENTI ACCESSORI	14.000				14.000
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO					-
ALTRE INDENNITA'					-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI					-
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA - al netto di oneri di Irap					-
INDENNITA' DIVACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA PTA TRIENNIO CCNL 2022/2024 competenza 2025 - al netto di oneri di Irap	226				226
ONERI SOCIALI - RISERVE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -					-
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità	18.734				18.734
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - DIRIGENZA PTA	63				63
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA ESCLUSO ONERI SOCIALI DI IRAP	67.133				67.133
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSI IRAP	18.797				18.797
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSI IRAP	85.930				85.930
IRAP PAR (Dir. PTA)					-
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)	19				19
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. - Ann. San. Dir. - Dir. PTA)	1.025.701		161.249		1.186.950
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	43.037		10.708		53.745
DI CUI IRAP PAR	-		-		-
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025	234		-		234



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	-

squadratura con MODELLO A TD -



DENOMINAZIONE	ATS DI BRESCIA		GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESSI IN EURO		
CODICE AZIENDA	326		PERIODO	Preventivo	ATS SOCIALE
			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 FESSE COMPRENSIVE 13/MA						-		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						-		
FONDO INCARICHI, PROGRESSIONI ECONOMICHE E INDENNITA' PROFESSIONALI						-		
FONDO PREMIALITA' E CONDIZIONI DI LAVORO						-		
INDENNITA' DI SPECIFICITA' INFERMIERISTICA						-		
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	-					-	-	
INDENNITA' TUTELA DEL MALATO E PROMOZIONE DELLA SALUTE						-		
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-		
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								
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -								
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 COMPARTO								
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Indennità / Altre indennità						-		
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	-	-	-		-	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	-	-	-	-		-	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	-	-	-	-		-	-	-
IRAP RAR (comparto)								
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Comparto)								
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						-		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						-		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO						-		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI						-		
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO						-		
INDENNITA' ESCLUSIVITA'						-		
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-		
ALTRE INDENNITA'	-					-	-	
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-		
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								
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - AREA SANITA' DIRIGENZA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusivisti, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità						-		
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 - AREA SANITA' DIRIGENZA								
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	-	-	-	-		-	-	-
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	-	-	-	-		-	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE - AREA SANITA' DIRIGENZA - CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	-	-	-	-		-	-	-
IRAP RAR (AREA SANITA' DIRIGENZA)								



IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (AREA SANITA' DIRIGENZA)								
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA PROF.LE TECNICA AMM.VA	COLONNA A	COLONNA W	COLONNA Y	COLONNA J		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D	Preclusura al 31.12 [SPESA COMPLESSIVA] COLONNA E	COLONNA F di cui Colonna "E" Colonna "J" al 31.12.2025
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO I.3/MA						-		
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'						-		
FONDO RETRIBUZIONE DI POSIZIONE						-		
FONDO RETRIBUZIONE DI 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 CCNL 2022/2024 competenza 2025 - al netto di oneri ed irap								
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA PTA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, indennità incarico direttore dipartimento, Altre indennità						-		
ONERI SOCIALI - 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 - ESCLUSA IRAP	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA PTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	-	-	-	-	-	-	-	-
IRAP RAR (Dir. PTA)								
IRAP Ind. Vac. Contrattuale Triennio 2022/2024 competenza 2025 (Dir. PTA)								
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Area San. Dir. + Dir. PTA)	-	-	-	-	-	-	-	-
	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								
DI CUI IRAP RAR								
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE TRIENNIO 2022/2024 competenza 2025								
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area del COMPARTO)					Quadritura "IRAP Colonna Y" e Quadritura "IRAP Colonna J"			
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area AREA SANITA' DIRIGENZA)								
Di Cui IRAP colonna Y, J e F (area DIRIGENZA P.T.A.)								

Quadritura "IRAP Colonna F"



DI CUI ALTRE INDENNITA'

ALTRE INDENNITA' COMPARTO	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-

ALTRE INDENNITA' AREA SANITA' - DIRIGENZA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA PTA	Preventivo
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:	
indennità trasferta e missione	
indennità mancato preavviso	
Totale altre Indennità	-







BPE					Vodi di nuova NI-San	Note per compilazione	Rendiconto trim		Prechiusura 2025
conto	RICAVI	Importi in €	di cui corrente	di cui utilizzi			Importi in €	Importi in €	
4.10.10.10.015.000.00.000	Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) [ASSI per ATS]	213778016							
4.10.10.10.095.000.00.000	Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto)	3355744							
	Totale ricavi da F.S.R. dell'esercizio	217133760							
4.10.10.20.010.025.00.000	Contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI) - Altri contributi regionali extra fondo								
4.10.10.20.010.035.00.000	Contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI) -(extra fondo) Vincolati								
	Totale ricavi da Extra Fondo dell'esercizio	0							
4.10.12.10.013.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate finanziamento di parte corrente per servizi socio-sanitari (ASSI) da contributi esercizi precedenti da Regione - quota FSR indistinto								
4.10.12.10.025.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzati per servizi socio sanitari (ASSI) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondo)	10041635							
	Totale Utilizzi contributi es. precedenti	10041635							
	Entrate proprie					Indicare eventuali voci residuali di ricavo da specificare in nota integrativa descrittiva			
	Altri ricavi e proventi					Indicare eventuali voci residuali di ricavo da specificare in nota integrativa descrittiva			
	Sopravvenienze attive					Indicare eventuali voci residuali di ricavo da specificare in nota integrativa descrittiva			
	A) TOTALE RICAVI	227175395							
	COSTI:								
	Prestazioni soggette a budget:								
	Prestazioni residenziali a budget	145753999	145753999	0					
4.20.10.10.110.010.10.010 4.20.10.10.110.010.20.010 4.20.10.10.110.020.10.010 4.20.10.10.110.020.20.010 4.20.10.10.110.020.20.120						acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da RSA pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da RSA private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da RSA private; Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da RSA gestite da ASST ATS/ASST/Fondazioni della Regione			
4.20.10.10.110.010.30.010 4.20.10.10.110.020.30.010	R.S.A.	113955757	113955757			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da RSA pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da RSA private			
4.20.10.10.110.010.10.060 4.20.10.10.110.010.20.060 4.20.10.10.110.020.10.060 4.20.10.10.110.020.20.060	R.S.A. acquisti in mobilità passiva extraregionale	40000	40000			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da R.S.D. pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da R.S.D. pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da R.S.D. private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da R.S.D. private;			
4.20.10.10.110.010.30.020 4.20.10.10.110.020.30.020	R.S.D.	22424459	22424459			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da strutture per disabili pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione: di cui da strutture per disabili private			
4.20.10.10.110.010.10.150 4.20.10.10.110.010.20.150 4.20.10.10.110.020.10.130 4.20.10.10.110.020.20.180	R.S.D. acquisti in mobilità passiva extraregionale	280000	280000			(Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate nel proprio territorio);(Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate nel proprio territorio);(Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate in altre province della Regione) (Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso Altre ATS della Regione (gestite da ASST));(Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Residenziali verso ATS di appartenenza (gestite da ASST)) - inserire anche acquisti da IRCCS pubblici			
4.20.10.10.110.010.10.140 4.20.10.10.110.010.20.140	Cure palliative residenziali da privati	7031278	7031278						
4.20.10.10.110.010.10.140 4.20.10.10.110.010.20.140	Cure palliative residenziali da pubblico intercompany	2022505	2022505						



	Servizi diurni e C.S.S.	25052505	25052505				
4.20.10.10.110.010.10.080 4.20.10.10.110.010.20.080 4.20.10.10.110.020.10.080 4.20.10.10.110.020.20.080				25052505			
C.D.D.		8906946	8906946				acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) privati; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) privati
4.20.10.10.110.010.10.050 4.20.10.10.110.010.20.050 4.20.10.10.110.020.10.050 4.20.10.10.110.020.20.050							acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da C.D.I. pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da C.D.I. pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate nel proprio territorio: di cui da C.D.I. privati; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da C.D.I. privati
C.D.I.		6433036	6433036				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; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche; 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.) private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) private
C.S.S.		2351817	2351817				Acquisto di servizi di assistenza domiciliare integrata (ADI) da privato); Acquisto di prestazioni di assistenza domiciliare integrata (ADI) - voucher sociosanitario da pubblico;
4.20.10.10.110.010.40.020 4.20.10.10.110.010.40.030 4.20.10.10.110.020.40.010 4.20.10.10.110.020.40.020	Assistenza Domiciliare Integrata (da privati)		2211887				Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso ATS di appartenenza; Acquisto di prestazioni di Assistenza domiciliare integrata (ADI) gestiti da ASST verso altre ATS della Regione
4.20.10.10.110.020.20.161 4.20.10.10.110.020.20.162	Assistenza Domiciliare Integrata (da pubblico intercompany)						
4.20.10.10.110.010.10.130; 4.20.10.10.110.010.20.130; 4.20.10.10.110.010.20.130; 4.20.10.10.110.020.20.170	Cure palliative domiciliari da privato		338968				Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate nel proprio territorio; Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche (non Intercompany) ubicate in altre province della Regione; Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate nel proprio territorio; Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari da Strutture Private ubicate in altre province della Regione
4.20.10.10.110.010.10.120 4.20.10.10.110.010.20.120	Cure palliative domiciliari da pubblico intercompany		548361				Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari vs ATS di appartenenza (gestiti da ASST); Acquisto di prestazioni di Cure Palliative Domiciliari verso Altre ATS (gestite da ASST); inserire anche acquisti da IRCCS pubblici
	Servizi di riabilitazione territoriale	13978444	13978444			0	
4.20.10.10.040.010.10.000 4.20.10.10.040.010.20.000 4.20.10.10.040.010.20.000 4.20.10.10.040.020.10.000 4.20.10.10.040.020.20.000	Ricoveri in servizi di riabilitazione lombardi		2199740				acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio da I.D.R. extraosp. Art. 26 L.833/78 e da strutture di riabilitazione riclassificate ex Dgr n. 19883/2004 pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione da I.D.R. extraosp. Art. 26 L.833/78 e da strutture di riabilitazione riclassificate ex Dgr n. 19883/2004 pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio da I.D.R. extraosp. Art. 26 L.833/78 e da strutture di riabilitazione riclassificate ex Dgr n. 19883/2004 privati; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione da I.D.R. extraosp. Art. 26
4.20.10.10.040.010.30.000 4.20.10.10.040.020.30.000	Ricoveri in servizi di riabilitazione extraregione		197000				acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione da I.D.R. extraosp. Art. 26 L.833/78 pubblici (non soggetto a compensazione); acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate fuori Regione da I.D.R. extraosp. Art. 26 L.833/78 privati
4.20.10.10.110.010.10.110 4.20.10.10.110.010.20.110 4.20.10.10.110.020.10.110 4.20.10.10.110.020.20.110	Ricoveri in servizi di cure intermedie (inclusa assistenza postacuta)		10860871				acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui per cure intermedie pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui per cure intermedie pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui per cure intermedie private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui per cure intermedie private
4.20.10.10.110.020.60.030 4.20.10.10.110.020.60.040	SRM		720833				Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui per Servizio Residenziale Terapeutico Riabilitativo per Minori SRM privati; Acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre ATS: di cui per Servizio Residenziale Terapeutico Riabilitativo per Minori SRM privati
	Servizi residenziali e semiresidenziali area dipendenze		8497961			0	
4.20.10.10.110.020.50.010 4.20.10.10.110.020.50.020	Ricoveri in comunità lombarde (compresi arresti domiciliari e affidati in prova), inclusa bassa intensità		8327961				acquisto di prestazioni per tossicodipendenti comunità terapeutiche private ubicate sul proprio territorio; acquisto di prestazioni per tossicodipendenti da comunità terapeutiche private ubicate in altre province della Regione
4.20.10.10.110.020.50.030	Ricoveri extraregione (compresi arresti domiciliari e affidati in prova)		170000				acquisto di prestazioni per tossicodipendenti da comunità terapeutiche private ubicate fuori Regione
4.20.10.10.110.020.60.010 4.20.10.10.110.020.60.020	SMI (compresi stranieri STP e cittadini non lombardi)		3713076				acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati ubicati sul proprio territorio; acquisto di prestazioni da servizi multidisciplinari integrati (dipendenze) privati ubicati in altre province della Regione



4.20.10.10.110.020.65.010 4.20.10.10.110.020.65.015 4.20.10.10.110.020.65.020	consultori privati (compresi stranieri STP e cittadini non lombardi)	4068090	4068090	4068090		acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari privati ubicati sul proprio territorio (prestazioni tariffate); Riconoscimento funzioni ai consultori familiari privati ubicati sul proprio territorio; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da consultori familiari privati ubicati in altre province della Regione		
	TOTALE PRESTAZIONI SOGGETTE A BUDGET	201064075	201064075	0				
	Altri costi soggetti a budget (inclusi nel budget "altri costi")	217380	217380	0	0			
4.20.10.10.110.010.30.050 4.20.10.10.110.020.30.050	Acquisti di Cure Palliative Residenziali in mobilità passivaextraregionale	11000	11000			Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regioneubicate fuori Regione: di cui da Hospice privati; Acquisto di prestazioni Cure Palliative Residenziali da Strutture Private ubicate Fuori Regione		
4.20.10.10.110.010.20.130 4.20.10.10.110.020.30.040	Acquisti di Cure Palliative Domiciliari in mobilità passivaextraregionale	8000	8000			Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione;Acquisto di prestazioni Cure Palliative Domiciliari da Strutture Pubbliche ubicate Fuori Regione		
4.20.10.10.110.010.30.060 4.20.10.10.110.020.30.060	Acquisti prestazioni ADI mobilità passivaextraregionale	20500	20500					
		0	0					
		0	0					
		0	0					
	Sopravvenienze passive	0	0					
	Costi per interventi specifici (specificare analiticamente)	0	0					
4.20.10.10.150.010.25.000 4.20.10.10.150.020.15.000	Residenzialità importanti fragilità	9424	9424					
4.20.10.10.150.010.25.000	Interventi a favore di minori autori di reato	80000	80000					
4.20.10.10.150.020.15.000	Ricoveri fuori Regione	3575	3575					
4.20.10.10.150.020.15.000	Q.ta extra budget presso RSD	18013	18013					
4.20.10.10.150.020.15.000	Q.ta parte STP in RSA	66868	66868					
	TOTALE Altri costi soggetti a budget (inclusi nel budget "altri costi")	217380	217380	0		somma voci B58, B59, B60, B61		
	Costi per prestazioni non soggette a budget (per utenza non tipica):	3900277	3900277	0				
4.20.10.10.110.010.10.010 4.20.10.10.110.010.20.010 4.20.10.10.110.020.10.010 4.20.10.10.110.020.20.010 4.20.10.10.110.020.20.120	R.S.A. utenza non tipica	3228365	3228365			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da RSA pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da RSA private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da RSA private		
4.20.10.10.110.010.10.060 4.20.10.10.110.010.20.060 4.20.10.10.110.020.10.060 4.20.10.10.110.020.20.060	R.S.D. utenza non tipica	516884	516884			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da R.S.D. pubbliche; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da R.S.D. private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da R.S.D. private;		
4.20.10.10.110.010.10.080 4.20.10.10.110.010.20.080 4.20.10.10.110.020.10.080 4.20.10.10.110.020.20.080	C.D.D. utenza non tipica	0	0			acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) pubblici; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate nel proprio territorio: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) privati; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Centri Diurni per persone Disabili (C.D.D.) privati. Tra gli utilizzi indicare quote DGR 1746		
4.20.10.10.110.010.10.090 4.20.10.10.110.010.20.090 4.20.10.10.110.020.10.090 4.20.10.10.110.020.20.090	C.S.S. utenza non tipica	155028	155028			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; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) pubbliche; 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.) private; acquisto di prestazioni socio sanitarie integrate da strutture ubicate in altre province della Regione: di cui da Comunità alloggio Socio Sanitarie per persone con disabilità (C.S.S.) private.Tra gli utilizzi indicare quote DGR 1746		
	Costi "Misure"	6821384	6821384	0		somma voci B63, B64, B65, B66, B67, B68		
	MISURA Residenzialità leggera/assistita	273000	273000			UDO che possono candidarsi: Case albergo; Comunità alloggio anziani; RSA; tipologie ex dd.agg.rr. 3239/2012 e 499/2013.		
	Residenzialità leggera per religiosi	491393	491393					



	MISURA Residenzialità minori con grave disabilità	0					UdO che possono candidarsi: RSD; CSS		
	MISURA RSA aperta	4956991	4956991				UdO che possono candidarsi: RSA		
	MISURA Comunità minori - minori vittime di abuso/violenza/maltrattamento								
		1100000	1100000				UdO che possono candidarsi: Comunità Minori		
	Altri costi o interventi finanziati con contributi da F.S.R. di competenza dell'esercizio	5130644	5130644	0					
	Sperimentazioni area riabilitazione minori	1169000	1169000						
	Villaggio Alzheimer	605900	605900						
	Ospedali di Comunità	3355744	3355744						
	TOTALE COSTI UDO+MISURE+ALTRI COSTI	217133760	217133760	0					
	Attività finanziate con utilizzo di contributi da F.S.R. non utilizzati negli esercizi precedenti (sperimentazioni)	0					Indicare il totale degli importi relativi all'utilizzo di contributi da F.S.R. non utilizzati negli esercizi precedenti (disaccantonamenti) appostati nel foglio Utilizz_NI-San		
	TOTALE COSTI A CARICO F.S.R.	217133760	217133760	0					
	Costi finanziati con contributi extra fondo di competenza dell'esercizio	0					Indicare il totale degli importi relativi all'utilizzo di contributi extra fondo di competenza dell'esercizio appostati nel foglio Vinc_NI-San		
	Costi finanziati con utilizzo di contributi extra fondo non utilizzati negli esercizi precedenti (disaccantonamenti)	10041635			10041635		Indicare il totale degli importi relativi all'utilizzo di contributi da F.S.R. non utilizzati negli esercizi precedenti (disaccantonamenti) appostati nel foglio Utilizz_NI-San		
	TOTALE COSTI NON A CARICO F.S.R. (EXTRAFONDO) DELL'ES ED ES PREC	10041635	0		10041635				
	Totale altri costi finanziati con entrate proprie e sopravvenienze attive								
	TOTALE COSTI DIFFERENZA RICAVI/COSTI	227175395							
		0							

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO

fto ai sensi Digs. 63/93

**PIANO DEGLI INVESTIMENTI - BPE 2025 (dati in € )**

DESCRIZIONE INTERVENTO									COPERTURA FINANZIARIA					SPESE EFFETTUATE /PREVISTE				AVANZAMENTO INTERVENTO		CONTROLLO
A	B	C	D1	D2	E	F	G	H	I	L1	L2	M	N	O	P	Q	R	S	T	U
N.	TITOLO INTERVENTO	VOCI DI BILANCIO	RIF. PROGRAMM.	CUP	COMUNE	PRESIDIO	UO RESPONSABILE	COSTO INTERVENTO [€]	FINANZIAMENTI EROGATI TRAMITE REGIONE [€]	DESCRIZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO EROGATI TRAMITE REGIONE (DGR DI ASSEGNAZIONE)	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)	CASELLA DI CONTROLLO
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
																				Ok
	TOTALE GENERALE							5,510,385.83	500,000.00			5,010,385.83		3,030,737.34	2,473,413.39	6,235.10	-			Ok





# RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL PIANO INVESTIMENTI ANNI 2025-2026-2027

Azienda Sanitaria  
Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Codice azienda: 326

*Regione Lombardia*





**Sommario**

PREMESSA.....	3
1. D.G.R. n. XI/1725 del 10.06.2019 “DETERMINAZIONI IN ORDINE PROGRAMMA DI INVESTIMENTO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2019” .....	3
2. D.G.R. n. XI/4386 del 03.03.2021 “PROGRAMMA DI INVESTIMENTO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2021” .....	4
3. D.G.R. n. XII/376 del 29.05.2023 “DETERMINAZIONI IN ORDINE AGLI INVESTIMENTI IN AMBITO SANITARIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2023”.....	5
4. D.G.R. n. XII/2457 del 03.06.2024 “DETERMINAZIONI IN ORDINE AGLI INVESTIMENTI IN AMBITO SANITARIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2024”.....	6
5. CONTRIBUTO TESORIERE ANNO 2000 .....	8
6. RISORSE derivanti dalla vendita di immobili di proprietà dell’Agenzia .....	9
7. PLUSVALENZE.....	10
8. CONTRIBUTO DECRETO DIREZIONE GENERALE SALUTE n. 3912/2014.....	11
9. D.G.R. n. XI/7845/2023 FINANZIAMENTO PIANO NAZIONALE INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) e Integrazione Finanziamenti PNC in Priorità 3: risorse assegnate come da D.G.R. n. XII/2315 del 13.05.2024. ....	12
Allegato - Dichiarazione di coerenza .....	15







## **PREMESSA**

Con Decreto D.G. n. 673 del 29.10.2024 è stata approvata la programmazione relativa all'affidamento di forniture e servizi di importo unitario stimato superiore ad € 1.000.000 per il triennio 2025-2026-2027.

Inoltre, l'Agenzia entro il 31.03.2025 con apposito Decreto D.G. approverà il programma triennale di forniture e servizi per il triennio 2025-2026-2027 ed il programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2025-2026-2027.

Il valore degli investimenti anno 2025 relativo al finanziamento: programma Piano Nazionale investimenti complementari (PNC) "Salute, Ambiente, biodiversità e Clima" SNPS-SNPA di cui alla D.G.R. n. XI/7845 del 31.01.2023 ammonta ad € 1.955.086,00 (onnicomprensivi) relativi alla ristrutturazione Edificio 10 presso la sede dell'Agenzia V.le Duca degli Abruzzi, 15.

La fase P3 del finanziamento PNC, di cui alla Deliberazione n. XII/2315 del 13.05.2024 " Approvazione schema di addendum accordo esecutivo ex art. 15 della L. N. 241/1990 tra Regione Lombardia e le ATS, ASST, ARPA, IZSLER soggetti esecutori per la realizzazione dei subinvestimenti P2-P4 del programma "Salute, ambiente, biodiversità e clima" (ART. 1, COMMA 2, LETTERA E), PUNTO 1), del D.L. 59/2021 SNPS-SNPA) provvedimento conseguente alla D.G.R. n. XII/1910 DEL 19/02/2024 prevede un valore complessivo € 215.000,00 per acquisto di un Gascromatografo e di una autoclave per il Laboratorio di Prevenzione.

Il valore complessivo degli interventi inseriti nel prospetto "Piano Investimenti" per le annualità 2025-2026-2027 e successive è pari ad € 2.479.648,49 così suddivisi:

- INVESTIMENTI FINANZIATI CON FONTI REGIONALI "Finanziamenti per investimenti assegnati con Deliberazioni di G.R. € 122.032,83;
- INVESTIMENTI FINANZIATI DA TERZI "Finanziamenti da terzi e proventi straordinari" € 2.357.615,66, di cui € 2.170.086,00, relativi al finanziamento: Programma Piano nazionale investimenti complementari (PNC) "salute, ambiente, biodiversità e clima" SNPS-SNPA di cui alla D.G.R. n. XI/7845 del 31.01.2023.

### **1. D.G.R. n. XI/1725 del 10.06.2019 "DETERMINAZIONI IN ORDINE PROGRAMMA DI INVESTIMENTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019"**

Con Decreto n. 8609 del 14.06.2019 "Assegnazione, impegno di spesa e contestuale liquidazione per € 40.000.000 di cui alla D.G.R. n. XI/1725/20109 "Determinazioni in ordine al programma di investimento per l'esercizio finanziario 2019" sono state assegnate risorse pari ad € 200.000.

La D.G.R. n. XI/1725/2019 individua, quale risorsa da assegnare all'ATS di Brescia, l'importo di € 200.000,00 da destinare agli ambiti di seguito elencati:





- Integrazione e completamento di opere previste nella programmazione strategica regionale oggetto di accordo di programma;
- Sostituzione di grandi apparecchiature biomediche giunte a fine vita o di cui si prevede l'esigenza di sostituzione nel biennio 2019-2020, con particolare riferimento agli acceleratori lineari che presentano obsolescenza media elevata rilevata dai dati disponibili derivanti dai flussi ministeriali ex D.M. 22.04.2014;
- Piani di incremento dei livelli di sicurezza antincendio e sicurezza sismica (zone a media e alta sismicità) dei presidi di riferimento delle ASST e IRCSS di diritto pubblico;
- Innovazione tecnologica per l'integrazione dei sistemi informativi aziendali nell'ambito della dematerializzazione dei dati sanitari con particolare riferimento alla cartella clinica informatizzata;
- Piani di investimento aziendali per il prossimo biennio finalizzati al mantenimento di strutture, impianti e apparecchiature.

*Il contributo è stato interamente incassato con reversale n. 6130 del 03.07.2019.*

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 197.737,82 con un residuo contributo di € 2.262,18.**

#### SITUAZIONE ANNO 2025

**1.0 Acquisto attrezzature economali per € 2.262,18** (Cutimetro analogico per Servizi Veterinari Decreto n. 366 del 23/06/2023).

Si precisa che l'intervento non comporterà aumento dei costi di gestione, rispetto a quelli che ATS già sta sostenendo, in quanto l'acquisto determinerà la sostituzione di beni obsoleti/dichiarati fuori uso.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

#### **2. D.G.R. n. XI/4386 del 03.03.2021 "PROGRAMMA DI INVESTIMENTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021"**

Con Decreto n. 6031 del 06.05.2021 "Assegnazione, impegno di spesa e contestuale liquidazione per € 40.000.000 di cui alla D.G.R. n. XI/4386/2021 "Determinazioni in ordine al programma di investimento per l'esercizio finanziario 2021" sono state assegnate risorse pari ad € 100.000.

*Il contributo è stato interamente incassato con reversale n. 3915 del 17.05.2021.*

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 95.105,65 con un residuo contributo di € 4.894,35.**

#### **SITUAZIONE ANNO 2025**

**2.0 Acquisto attrezzature economali: per € 4.894,35**

**Le risorse sono state destinate con Decreto D.G. n. 77 del 12.02.2024 per l'acquisto di tosatrici).**

Si precisa che l'intervento non comporterà aumento dei costi di gestione, rispetto a quelli che ATS già sta





sostenendo, in quanto l'acquisto determinerà la sostituzione di beni obsoleti/dichiarati fuori uso.

(R.U.P.: Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico patrimoniale – dott.ssa Elena Soardi)

### 3. D.G.R. n. XII/376 del 29.05.2023 “DETERMINAZIONI IN ORDINE AGLI INVESTIMENTI IN AMBITO SANITARIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023”.

Con Decreto n. 10055 del 04.07.2023 “Assegnazione, impegno di spesa e contestuale liquidazione per € 40.000.000 di cui alla D.G.R. n. XII/376/2023 “Determinazioni in ordine agli investimenti per l'esercizio finanziario 2023” sono state assegnate risorse pari ad € 100.000.

La citata D.G.R. n. XII/376 del 29.05.2023, all'Allegato 2 “Modalità di utilizzo e monitoraggio delle risorse” fornisce indicazioni operative sull'utilizzo dei fondi e sul successivo monitoraggio, che di seguito si illustrano:

- gli interventi dovranno essere completi, funzionali e funzionanti e non potranno essere riferiti a manutenzioni ordinarie;
- gli interventi non dovranno comportare incremento nelle necessità di costi per beni e servizi;
- gli interventi dovranno consentire, laddove possibile, di permettere una minor incidenza in futuro sui costi legati alle manutenzioni;
- gli interventi dovranno consentire, laddove necessario, di incrementare i livelli di sicurezza per pazienti ed operatori.

Inoltre individua gli ambiti a cui destinare i fondi:

- messa a norma e sicurezza delle strutture e degli impianti;
- adeguamento ai requisiti autorizzativi e di accreditamento strutturali e tecnologici generali e specifici con riferimento ai programmi di adeguamento già approvati;
- realizzazione di interventi ritenuti urgenti ed improcrastinabili;
- realizzazione di interventi su immobili volti a garantire un beneficio economico (riduzione fitti passivi) per il sistema conseguibile anche in più esercizi;
- acquisizione di apparecchiature sanitarie, in sostituzione di quelle obsolete, ferma restando la necessità di acquisire il parere favorevole della Commissione delle Apparecchiature Sanitarie ad Alta Tecnologia per quelle rientranti nelle categorie oggetto di flusso ministeriale di cui alla D.G.R. n. 1185/2013;
- acquisizione di arredi;
- implementazione dei sistemi informativi prioritariamente per incrementare la sicurezza informatica;
- acquisizione di automezzi necessari all'espletamento delle funzioni istituzionali.

Il contributo è stato interamente incassato con reversale n. 20543 del 17.08.2023.

**Scadenza finanziamento: 03.07.2025.**

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 80.165,62 con un residuo di € 19.834,38.**





## SITUAZIONE ANNO 2025

**3.0 Acquisto hardware e software: € 15.312,90**

Le risorse sono state destinate all'acquisto nuovi server

L'intervento non comporta oneri aggiuntivi di gestione rispetto a quelli che già l'Agenzia sta sostenendo.

(R.U.P. Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

**3.1 Attrezzature economali per € 4.521,48** completamento della sostituzione dei corpi illuminanti presso il parcheggio di Viale Duca degli Abruzzi, 15.

L'intervento non comporta oneri aggiuntivi di gestione rispetto a quelli che già l'Agenzia sta sostenendo, inoltre consentirà un importante risparmio sui consumi energetici.

(R.U.P. Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

**4. D.G.R. n. XII/2457 del 03.06.2024 "DETERMINAZIONI IN ORDINE AGLI INVESTIMENTI IN AMBITO SANITARIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024".**

Con Decreto n. 10316 del 08.07.2024 "Assegnazione, impegno di spesa e contestuale liquidazione per € 40.000.000 di cui alla D.G.R. n. XII/2457/2024 "Determinazioni in ordine agli investimenti per l'esercizio finanziario 2024" sono state assegnate risorse pari ad € 100.000.

La citata D.G.R. n. XII/2457 del 03.06.2024, all'Allegato 2 "Modalità di utilizzo e monitoraggio delle risorse" fornisce indicazioni operative sull'utilizzo dei fondi e sul successivo monitoraggio, che di seguito si illustrano:

- gli interventi dovranno essere completi, funzionali e funzionanti e non potranno essere riferiti a manutenzioni ordinarie;
- gli interventi non dovranno comportare incremento nelle necessità di costi per beni e servizi;
- gli interventi dovranno consentire, laddove possibile, di permettere una minor incidenza in futuro sui costi legati alle manutenzioni;
- gli interventi dovranno consentire, laddove necessario, di incrementare i livelli di sicurezza per pazienti ed operatori.

Inoltre individua gli ambiti a cui destinare i fondi:

- messa a norma e sicurezza delle strutture e degli impianti;
- adeguamento ai requisiti autorizzativi e di accreditamento strutturali e tecnologici generali e specifici con riferimento ai programmi di adeguamento già approvati;
- realizzazione di interventi ritenuti urgenti ed improcrastinabili;
- realizzazione di interventi su immobili volti a garantire un beneficio economico (riduzione fitti passivi) per il sistema conseguibile anche in più esercizi;





- acquisizione di apparecchiature sanitarie, in sostituzione di quelle obsolete, ferma restando la necessità di acquisire il parere favorevole della Commissione delle Apparecchiature Sanitarie ad Alta Tecnologia per quelle rientranti nelle categorie oggetto di flusso ministeriale di cui alla D.G.R. n. 1185/2013;
- acquisizione di arredi;
- implementazione dei sistemi informativi prioritariamente per incrementare la sicurezza informatica;
- acquisizione di automezzi necessari all'espletamento delle funzioni istituzionali.

*Il contributo è stato interamente incassato con reversale n. 20308 del 21.08.2024.*

**Scadenza finanziamento: 07.07.2026.**

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 4.958,08 con un residuo contributo di € 95.041,92.**

#### SITUAZIONE ANNO 2025

##### **4.0. Realizzazione di nuovi parcheggi presso la sede di Viale Duca degli Abruzzi, 15 Brescia per € 50.000**

Individuazione di un'area di circa 500 mq presso l'Edificio 3: costo da prevedere per la realizzazione del parcheggio è di 50.000,00 euro per la realizzazione di circa 25 parcheggi con il sistema erba bloc.

L'intervento non comporta oneri aggiuntivi di gestione rispetto a quelli che già l'Agenzia sta sostenendo e si rende necessario al fine di garantire una adeguata disponibilità di posti auto in previsione del trasferimento presso la sede di Viale Duca degli Abruzzi, 15 dei Servizi ora collocati presso la sede di Via Padova, Brescia.

(R.U.P. : Dirigente Ing. Dario Valvo-SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale)

##### **4.1 Hardware e software per € 32.669,60**

Le risorse sono state destinate come segue:

- **€ 27.669,60** riscatto materiale informatico gara Fleet management 2
- **€ 5.000,00** acquisto nuovi server

L'intervento non comporta oneri aggiuntivi di gestione rispetto a quelli che già l'Agenzia sta sostenendo, inoltre consentirà un importante risparmio sui consumi energetici.

(R.U.P. Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

##### **4.2 Attrezzature sanitarie per € 7.330,40 da destinare al canile sanitario**

Acquisto attrezzatura radiologica per canile Sanitario in sostituzione di beni non più funzionanti o obsolete con diminuzione dei costi di manutenzione (ecografo, microscopio).

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)



**4.3 Attrezzature varie economali per € 5.041,92.**

Le risorse sono destinate all'acquisto di attrezzature varie economali (carrelli, torce, frigoriferi ecc) per il Dipartimento d'Igiene e Prevenzione Sanitaria

Si precisa che l'acquisto non comporta oneri di gestione superiori a quelli che già l'Agenzia sta sopportando.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

**5. CONTRIBUTO TESORIERE ANNO 2000**

Il contributo dell'Istituto Tesoriere anno 2000 di cui deliberazioni ASL Brescia n. 166 del 31.01.2001 e n. 805 del 27.06.2001 è pari ad € 335.696,98 risulta essere stato interamente incassato con reversale n. 1908 del 9.10.2000.

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 280.153,34 con un residuo contributo di € 55.543,64.**

**SITUAZIONE ANNO 2025****5.0 Manutenzione straordinaria cunicoli tecnici presenti presso la sede di Brescia, Viale Duca degli Abruzzi, 15: rimozione infrastruttura per distribuzione teleriscaldamento € 55.543,64**

I cunicoli tecnici presenti presso la sede di Viale Duca degli Abruzzi che si estendono collegando anche il fabbricato ASST Spedali Civili di Brescia di Via Romiglia, attualmente sono adibiti ai seguenti sottoservizi:

- Distribuzione energia elettrica;
- Distribuzione dati divisibile in:
  - Distribuzione interconnessione rivelazione antincendi;
  - Distribuzione fibra ottica;
  - Distribuzione dati gestione aperture cancelli (emergenza Foro Boario);
  - Distribuzione bus dati gestione centrali termiche;
- Distribuzione acqua di acquedotto;
- Distribuzione teleriscaldamento e stracchi puntuali per ogni centrale;
- Innesti secondari acque nere;
- Connessione e gestione vasche acque nere;
- Servizi propedeutici all'utilizzo dei medesimi da parte dei tecnici: illuminazione, illuminazione di sicurezza, distribuzione elettrica e ricetrasmittenti.

Entro la fine del 2024 la distribuzione fluido di teleriscaldamento presente nei cunicoli andrà in disuso pertanto la presenza dell'infrastruttura sarà inutile. La rimozione di quest'infrastruttura consentirà maggiore accessibilità (in quanto molto ingombrante) inoltre eviterà la continua manutenzione necessaria ai fini della sicurezza e quindi per scongiurare che il distacco improvviso porti alla rottura dell'acquedotto o a crolli secondari come per esempio la rottura della blindosbarra (struttura preposta alla distribuzione di energia elettrica).





Strutturalmente i cunicoli, col passare degli anni hanno perso, in alcuni tratti, l'impermeabilità questo consente trafile di acqua di varia entità (dipendentemente dalle piogge) che potrebbero portare, nella situazione peggiore, ad infiltrazioni nella struttura della blindosbarra di distribuzione elettrica e con danni alla medesima.

Si precisa che l'intervento non comporterà aumento dei costi di gestione, rispetto a quelli che già sta sostenendo.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

#### **6. RISORSE derivanti dalla vendita di immobili di proprietà dell'Agenzia**

Al 31.12.2023 il residuo del contributo derivante dalla vendita degli immobili dell'Agenzia di P.le Repubblica è pari ad € 218.553,52 (di cui destinati alla ristrutturazione edificio R € 62.123,68) finanziato con risorse derivanti dalla cessione - dell'immobile sito in Brescia, P.le Repubblica, 2, incassate con ordinativo di incasso n. 8535 del 10.07.2013.

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 189.775,24 con un residuo contributo di € 28.778,28.**

#### **SITUAZIONE ANNO 2025**

##### **6.0 Hardware e software per € 20.689,39**

€ 20.689,39 le risorse sono state destinate all'acquisto nuovi server

I nuovi server sono acquistati con le risorse derivanti dalle plusvalenze P.le Repubblica incassate in data 20.07.2015 con ordinativo d'incasso n. 10028.

Si precisa che l'acquisto non comporterà incremento dei costi di gestione, rispetto a quelli che l'Agenzia già sta sostenendo.

(R.U.P.: Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

##### **6.1 Hardware e Software: € 8.088,89**

Per € 8.088,89 da destinare all'acquisto di materiale informatico come da fabbisogni anno 2025 (licenze, stampanti, videoproiettori ecc).

Il materiale informatico sono acquistati con le risorse derivanti dalle plusvalenze P.le Repubblica incassate in data 20.07.2015 con ordinativo d'incasso n. 10028.

Si precisa che l'acquisto non comporterà incremento dei costi di gestione, rispetto a quelli che l'Agenzia già sta sostenendo.

(R.U.P.: Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)





**7. PLUSVALENZE**

Le risorse derivanti dalla cessione degli immobili sotto elencati e a disposizione al 31.12.2023 sono pari ad € **207.988,80**:

- € **34.013,02**, immobile sito in Brescia, P.le Repubblica, n. 2 ad un valore pari ad € 952.000,00, determinato dall'Agenzia del Territorio di Brescia con perizia del 10.06.2015. Con Decreto DG n. 485 del 11.09.2015 è stato approvato lo schema notarile di vendita tra ASL di Brescia e la ditta Tes Energia S.r.l. relativo al passaggio di proprietà dell'unità immobiliare sita in Brescia, P.le Repubblica n. 2.

Con **ordinativo di incasso n. 10028 del 20.07.2015** si è proceduto alla chiusura del credito di € 952.000,00;

- € **159.730,68**, Immobile sito in Brescia, via Cantore. Con decreto D.G. n. 28 del 24.01.2013 è stato approvato lo schema del protocollo di intesa per l'attribuzione di contributo economico da parte di ARPA Lombardia ad A.S.L. di Brescia e contestuale assegnazione di quota parte dell'immobile sito in Brescia, Via Cantore n. 20 da parte di A.S.L. di Brescia ad ARPA Lombardia.

In data 29.01.2013 i Direttori Generali di ARPA Lombardia e A.S.L. di Brescia hanno sottoscritto il protocollo sopra menzionato. L'A.S.L. di Brescia ha emesso fattura n. 016/1242 del 17.05.2013 per la corresponsione da parte di ARPA Lombardia dell'importo di € 2.600.000,00. In data 29.05.2013 - **ordinativo di incasso n. 6388** - ARPA Lombardia ha provveduto a versare all'A.S.L. di Brescia l'importo di € 2.600.000,00.

- € **14.245,10**, Immobile sito in Brescia, Via F.lli Ugoni. Con decreto D.G. n. 677 del 22.12.2014 è stato approvato lo schema atto notarile di vendita tra A.S.L. di Brescia e la ditta Edil Corticelle Group S.r.l. relativo al passaggio di proprietà dell'unità immobiliare sita in Brescia, Via F.lli Ugoni n. 6. In data 09.04.2015 con **ordinativo di incasso n. 4809** si è proceduto all'incasso del credito vantato.

**Costi al 31.12.2024 € 197.610,07 con un residuo pari ad € 10.378,73 di cui € 10.027,66 plusvalenza P.le Repubblica ed € 351,07 via Cantore.**

**SITUAZIONE ANNO 2025****7.0 Acquisto attrezzature economali: € 10.378.73**

**Acquisto di attrezzature economali** per acquisto attrezzature per radioprotezione

Si precisa che l'acquisto non comporterà oneri di gestione diversi rispetto a quelli che l'ATS già sta sostenendo.

Le attrezzature per radioprotezione sono acquistate con le risorse:

- € 10.027,66 plusvalenza P.le Repubblica incassate in data 20.07.2015 ordinativo d'incasso n. 10028;
- € 351,07 plusvalenza via Cantore incassate in data 29.05.2013 con ordinativo d'incasso n. 6388.

(R.U.P.: Direttore SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)





**8. CONTRIBUTO DECRETO DIREZIONE GENERALE SALUTE n. 3912/2014**

Il contributo per il finanziamento del Piano Investimenti Autorizzato (D. Lgs 118/2011) è stato assegnato da Regione Lombardia con il Decreto n. 3912 del 12.05.2014 "Modifica e/o integrazione del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2012 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Fondazioni IRCCS di diritto pubblico, IRCCS I.N.R.C.A. di Casatenovo e A.R.E.U." per un importo pari ad € 1.452.000,00 e risulta essere interamente incassato per:

- € 1.246.776,00 contributo in conto esercizio, incassato nell'esercizio 2012 come da indicazione Regionali di cui alla nota prot. H1.2014.0016526 del 2014;

- € 205.224,00 contributo in conto capitale, incassato con reversale n. 2120 del 23.12.2016.

**I costi al 31.12.2024 sono pari a € 1.360.006,09 con un residuo contributo di € 92.829,01.**

**SITUAZIONE ANNO 2025****8.0 Acquisto di attrezzature sanitarie per il Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria € 53.036,00**

Per Attrezzature sanitarie per il Laboratorio di Prevenzione:

- N. 1 blinder per omogeneizzazione alimenti in analisi: € 3.660,00
- N. 1 strument per misurazione acqua libera per analisi in alimenti: € 10.126,00
- N. 1 essicatore per compressore: € 2.196,00
- N. 2 sonde per PT100 classe B1/10 DIN: € 3.660,00
- N. 1 flexible cube module: € 12.200,00
- N. 1 generatore di azoto gassoso: € 1.830,00

Attrezzature per SC Igiene Sanità Pubblica Salute-Ambiente:

- N. 3 fotometro portatile per la misura di Ph, Cloro libero/totale Alcalina ed acido cianurico in acqua: € 1.464,00

Attrezzature per la SSD Igiene Alimenti e Nutrizione

- N. 1 attrezzatura per il campionamento delle microplastiche nelle acque potabili: € 12.200,00
- N. 16 termometri ad infrarossi/18 datalogger temperatura/1 clorimetro per campioni acqua potabile: € 5.700,00.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

**8.1 Acquisto arredi per € 26.588,84 di cui:**

- € 20.000,00 Acquisto di postazioni di lavoro complete ad integrazione degli arredi che verranno recuperati dall'immobile di via Padova. Tale arredo verrà collocato, al termine dell'intervento di ristrutturazione, presso l'Edificio 10.
- € 6.588,84 per acquisto arredi vari in sostituzione di arredi obsoleti, danneggiati e non più rispondenti alle normative di sicurezza.





Gli acquisti di cui sopra si rendono necessari per garantire migliori prestazioni e per sostituire attrezzature non più funzionanti ed obsolete e ridurre, dunque, i costi di manutenzione.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

#### **8.2 Acquisto altri beni non sanitari per € 3.050,00:**

Per Acquisto di sistema di identificazione elettronica cani, gatti, e furetti ( lettori per microchips).

Si precisa che l'acquisto non comporterà oneri di gestione diversi rispetto a quelli che l'ATS già sta sostenendo.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

#### **8.3 Acquisto arredi vari ed attrezzature economali € 3.000:**

Per acquisto n. 7 casseforti/armadietti blindati per la custodia di farmaci stupefacenti per i Distretti Veterinari e Dipartimento Veterinario.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

#### **8.4 Riscatto timbratori € 919,07 (Decreto n. 496 del 14.08.2019)**

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

### **SITUAZIONE ANNO 2026**

#### **8.5 Acquisto attrezzature varie economali per € 6.235,10:**

€ 6.235,10 per necessità emergenti anno 2026

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale - Dott.ssa Elena Soardi)

### **9. D.G.R. n. XI/7845/2023 FINANZIAMENTO PIANO NAZIONALE INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) e Integrazione Finanziamenti PNC in Priorità 3: risorse assegnate come da D.G.R. n. XII/2315 del 13.05.2024.**

Le risorse assegnate sono complessivamente pari ad € 4.116.914,38 di cui:

- Decreto n. 4651 del 29/03/2023 - Determinazioni in merito all'assegnazione a favore delle ATS/ASST/IRCCS/ARPA quali soggetti esecutori della realizzazione dei subinvestimenti del programma PIANO NAZIONALE INVESTIMENTI COMPLEMENTARI (PNC) "SALUTE, AMBIENTE, BIODIVERSITA' E CLIMA" SNPS-SNPA di cui alla D.G.R. n. XI/7845 del 31/01/2023 per € 4.233.765,20.





Il contributo è stato incassato – per una percentuale del 30% - per € 1.270.126,56 con reversale n. 12366 del 15/06/2023, nei termini di cui all'art. 9 dell'Accordo Esecutivo approvato con Decreto D.G. n. 234 del 14.04.2023.

Nel corso del 2024 – al termine dell'istruttoria condotta dall I.S.S. – verrà erogata l'ulteriore percentuale del 50% in riferimento alla quale si è proceduto ad emettere fattura n. 160/160 del 19.11.2024 pari ad € 2.023.41,94.

Il contributo è stato rideterminato in € 4.116.914,38 ed è destinato come segue:

- € 2.923.000,00 Ristrutturazione Edificio 10;
- € 1.193.914,38 Acquisti vari per il Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria (Laboratorio di Prevenzione e SC Igiene, Sanità Pubblica, Salute).

- Integrazione Finanziamenti PNC in Priorità 3: risorse assegnate come da D.G.R. n. XII/2315 del 13.05.2024 (Approvazione schema di addendum accordo esecutivo ex art. 15 della l. n. 241/1990 tra Regione Lombardia e le ATS, ASST, ARPA, IZSLER soggetti esecutivi per la realizzazione dei subinvestimenti P2-P4 del Programma "Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima" (art. 1, comma 2, lettera e) , punti 1), del DL 59/2021 SNPS-SNPA) provvedimento conseguente alla DGR XII/1910 del 19.02.2024: **€ 215.000,00.**

Gli Acquisti vari pari ad € 1.193.914,38 e destinati al Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria (Laboratorio di Prevenzione e SC Igiene, Sanità Pubblica, Salute), **si sono conclusi. Al 31.12.2024 non residuano risorse.**

**I costi al 31.12.2024 relativi alla ristrutturazione Edificio 10 sono pari a € 967.914 con un residuo pari ad € 1.955.086,00.**

#### SITUAZIONE ANNO 2025

##### **9.0 Ristrutturazione Edificio 10 c/o Vile Duca degli Abruzzi, 15 Brescia € 1.955.086,00**

##### **Livello di attuazione alla data odierna ristrutturazione edificio 10 al 31.12.2024**

- € 176.080,56 Società 3TI Progetti Italia – Ingegneria Integrata S.p.A.;
- € 50.709,49 Società Conteco Check S.r.l.;
- € 6.649,00 Ditta 4 EMME Service S.p.A.;
- € 10.223,60 Bosetti Gatti & Partners S.r.l.;
- € 110,00 per scia Edificio 10;
- € 140,00 per diritti segre. Deposito sismico Edificio 10;
- € 976,00 R.E.C ART SRL servizio analisi intonaci;
- € 655.115,65 belleri Silverio & C. S.r.l. 1° SAL;
- € 37.990,57 Meta Società Cooperativa;
- € 29.919,13 incentivi art. 13.

**Per un totale di € 967.914**

(R.U.P. : Dirigente Ing. Dario Valvo-SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale)





Finanziamenti PNC in Priorità 3: risorse assegnate come da D.G.R. n. XII/2315 del 13.05.2024 (Approvazione schema di addendum accordo esecutivo ex art. 15 della l. n. 241/1990 tra Regione Lombardia e le ATS, ASST, ARPA, IZSLER soggetti esecutivi per la realizzazione dei subinvestimenti P2-P4 del Programma "Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima" (art. 1, comma 2, lettera e) , punti 1), del DL 59/2021 SNPS-SNPA) provvedimento conseguente alla DGR XII/1910 del 19.02.2024: € **215.000,00**

**9.1 Acquisto attrezzature sanitarie per il Laboratorio di Prevenzione: € 215.000,00**

- € 155.000,00: fornitura di un sistema GC/MS completo di termo desorbitore e software
- € 60.000,00: autoclave orizzontale cabinata per la sterilizzazione a vapore

Si precisa che l'acquisto non comporterà aumento dei costi di gestione, rispetto a quelli che già ATS sta sostenendo, in quanto l'acquisto di quanto indicato determinerà la sostituzione di impianti obsoleti/dichiarati fuori uso.

(R.U.P.: Direttore della SC Gestione Acquisti e Tecnico Patrimoniale – Dott.ssa Elena Soardi)

Brescia, 20 dicembre 2024

F.to Il Direttore Generale (Dott. Claudio Vito Sileo)

ai sensi del D.Lgs. 12/2/1993, n. 39



**Allegato - Dichiarazione di coerenza****BPE 2025 – ATS DI BRESCIA****DICHIARAZIONE 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'ATS 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 Triennale degli acquisti di cui al D.Lgs. n. 36/2023 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.
- E' garantito l'impegno all'aggiornamento del valore dei cespiti in coerenza con la conclusione e il collaudo degli interventi.

RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO  
UFFICIO TECNICO – SC Gestione AeTP  
Ing. Dario Valvo

IL DIRETTORE  
S.C. GESTIONE ACQUISTI E  
TECNICO PATRIMONIALE  
Dott.ssa Elena Soardi

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Claudio Vito Sileo

Documento firmato digitalmente

**ATS Brescia – Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia**

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - [www.ats-brescia.it](http://www.ats-brescia.it)

Posta certificata: [protocollo@pec.ats-brescia.it](mailto:protocollo@pec.ats-brescia.it)

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980



**Contrassegno Elettronico****TIPO CONTRASSEGNO** QR Code**IMPRONTA DOC** E58AA548CBF795A8C7B413173ABE17AC5BB0312BB62FA6B91573A58CA3251D3D**Firme digitali presenti nel documento originale**

Firma in formato p7m: CLAUDIO VITO SILEO

Firma in formato p7m: DARIO VALVO

Firma in formato p7m: ELENA SOARDI

**Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico**

Numero Protocollo 0119846/24

Data Protocollo 18/12/2024

Primo Destinatario (Comp.) SC BILANCIO PROGR. FINANZ. E CONTABILITA

Oggetto TRASMETTE DICHIARAZIONE DI COERENZA DEL PIANO INVESTIMENTI 2025 ALLEGATO AL BPE 2025

**Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico****URL** <https://protocollo.ats-brescia.it/PortaleGlifo/>**IDENTIFICATIVO** ATSB5-ISMW9-605670**PASSWORD** kaQMj**DATA SCADENZA** Senza scadenza

Ai sensi dell'art. 23 comma 2-bis del CAD (DLgs 82/2005 e ss.mm.ii.), si attesta che il presente documento, estratto in automatico dal sistema di gestione documentale è conforme al documento elettronico originale.

**Scansiona il codice a lato per verificare il documento**





ATS DI BRESCIA

BPE 2025 indennizzi ex legge 210/92 al 19 Dicembre 2024

B I M E S T R I	INDENNIZZO BIMESTRALE				QUOTE ARRETRATI INDENNIZZO DANNEGGIATI IN VITA				RATEO AGLI EREDI				UNA TANTUM DECESSO		UNA TANTUM VACCINO 30%		TOTALE (7)
	NUMERO BENEFICIARI	Quota Categoria (tabella B allegata alla legge 29 aprile 1976, n. 177, come modificata dall'articolo 8 della legge 2 maggio 1984, n. 111) (1)	Quota indennità integrativa speciale non rivalutata (2)	Quota indennità integrativa speciale (3)	TOTALE INDENNIZZO BIMESTRALE (4)	Quota Categoria (tabella B allegata alla legge 29 aprile 1976, n. 177, come modificata dall'articolo 8 della legge 2 maggio 1984, n. 111) (1)	Quota indennità integrativa speciale non rivalutata (2)	Quota indennità integrativa speciale (3)	TOTALE ARRETRATI DANNEGGIATI IN VITA (4)	NUMERO BENEFICIARI	Quota indennità integrativa speciale non rivalutata (2)	Quota rivalutazione indennità integrativa speciale (3)	TOTALE RATEO EREDI (4)	NUMERO BENEFICIARI	Quota Una tantum Decesso (5)	NUMERO BENEFICIARI	
PRIMO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.82	368,802.83				0.00				0.00				368,802.83
SECONDO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.82	368,802.83				0.00				0.00				368,802.83
TERZO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.82	368,802.83				0.00				0.00				368,802.83
QUARTO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.82	368,802.83				0.00				0.00				368,802.83
QUINTO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.82	368,802.83				0.00				0.00				368,802.83
SESTO	217	222,766.17	127,057.84	18,978.84	368,802.85				0.00				0.00				368,802.85
																	2,212,817.00

(1) Categoria : importo complessivo legato alla categoria

(2) Quota Indennità integrativa speciale non rivalutata: importo complessivo calcolato sulla base di € 6.171,96

(3) Quota Rivalutazione Indennità integrativa speciale: importo complessivo calcolato sulla differenza tra € 6.171,96 e quello effettivamente erogato (esempio per l'anno 2012: 8.307,74 meno 6.171,96) - Differenza dovuta a seguito della Sentenza della Corte Costituzionale n. 293/11)

(4) Totale: Somma di colonna 1 + 2 + 3

(5) Quota Una Tantum Decesso: Importo Complessivo

(6) Quota Una tantum Vaccino: Importo Complessivo

(7) TOTALE SOMME EROGATE : Somma delle colonne 4 + 5 + 6





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 passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi
SAN	SAN	SAN	SAN
Conto NI_new	Conto NI_old	Descrizione conto	
50202010070000	4.20.10.20.010.010.40.000	(Smaltimento rifiuti)	
50202010080010	4.20.10.20.010.020.10.000	(UtENZE telefoniche)	
50202010080020	4.20.10.20.010.020.20.000	(UtENZE elettricità)	
50202010080030	4.20.10.20.010.020.30.000	(Acqua, gas, combustibile)	
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	(Servizi esterni di vigilanza)	
50202010080050	4.20.10.20.010.020.80.000	(Altre UtENZE)	
50202010090010	4.20.10.20.010.030.10.000	(Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)	
50202010090020	4.20.10.20.010.030.20.000	(Assicurazioni: Altri premi)	
50202010100010	4.20.10.20.010.040.10.000	(Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	
50202010100020	4.20.10.20.010.040.20.000	(Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)	
50202010110010	4.20.10.20.010.050.10.000	(Servizi postali e telex)	
50202010110020	4.20.10.20.010.050.15.000	(Pubblicità e promozione)	
50202010110030	4.20.10.20.010.050.20.000	(Rimborso spese di viaggio e soggiorno)	
50202010110040	4.20.10.20.010.050.25.000	(Altri servizi non sanitari acquistati in "Service")	
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	(Altri servizi non sanitari)	
50202020010010	4.20.10.20.020.010.10.010	(Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	
50202020010020	4.20.10.20.020.010.10.020	(Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici)	
50202020020010	4.20.10.20.020.010.20.010	(Servizi per consulenze Amministrative - da privato)	
50202020020020	4.20.10.20.020.010.20.020	(Servizi per consulenze Tecniche - da privato)	
50202020020030	4.20.10.20.020.010.20.030	(Servizi per consulenze Legali - da privato)	
50202020020040	4.20.10.20.020.010.20.040	(Servizi per consulenze Notarili - da privato)	
50202020030010	4.20.10.20.020.020.10.000	(Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato)	
50202020030020	4.20.10.20.020.020.20.000	(Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato)	
50202020030040	4.20.10.20.020.020.30.000	(Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato)	
50202020030050	4.20.10.20.020.020.40.000	(Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato)	
50202020030060	4.20.10.20.020.020.50.000	(Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato)	
50202020030070	4.20.10.20.020.020.60.000	(Personale religioso)	
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)	
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)	
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)	
50202020040040	4.20.10.20.020.030.40.000	(Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in Azienda di altre Regioni)	
50202030010000	4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione externalizzata da pubblico (Iref, Università, ...)	
50202030020000	4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	
50202030030000	4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione externalizzata da privato	
50202030040000	4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non externalizzata da privato	
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili e loro pertinenze)	
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti e macchinari)	
50330000000000	4.20.15.20.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e macchine)	
50340000000000	4.20.15.30.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie)	
50350000000000	4.20.15.40.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi sanitari)	
50360000000000	4.20.15.50.000.000.00.000	(Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi non sanitari)	
50370000000000	4.20.15.80.000.000.00.000	(Altre manutenzioni e riparazioni)	
50380000000000	4.20.15.90.000.000.00.000	(Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	
50410010000000	4.20.20.10.010.000.00.000	(Affitti passivi)	
50410020000000	4.20.20.10.020.000.00.000	(Spese condominiali)	
50420010000000	4.20.20.20.010.000.00.000	(Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica))	
50420030000000	4.20.20.20.020.000.00.000	(Canoni di Noleggio non sanitari)	
50430010000000	4.20.20.30.010.000.00.000	(Canoni di leasing sanitari)	
50430020000000	4.20.20.30.020.000.00.000	(Canoni di leasing non sanitari)	
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing	
50450010000000	4.20.20.80.010.000.00.000	(Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	
50950030000000	4.20.30.50.030.000.00.000	(Commissioni e spese bancarie)	
50950040000000	4.20.30.50.040.000.00.000	(Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali)	
50950050000000	4.20.30.50.050.000.00.000	(Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92))	
50950060000000	4.20.30.50.080.000.00.000	(Altri Oneri diversi di gestione)	
50950070000000	4.20.30.50.085.000.00.000	(Altri Oneri diversi di gestione servizi sociosanitari (ASSI))	
50960020000000	4.20.30.90.095.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione da ATS/ASST/IRCCS della Regione	
50970010000000	4.20.30.90.100.000.00.000	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	
50201140010090	4.20.10.10.140.010.45.000	(Consulenze socio-sanitarie da terzi)	
TOTALE		0	0

