



Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ASST Brianza

Asstv.asstv.REGISTRO UFFICIALE.U.0004092.30/01/2026

REGIONE LOMBARDIA  
DIREZIONE GENERALE SANITA'  
U.O ECONOMICO FINANZIARIO  
E SISTEMI DI FINANZIAMENTO  
STRUTTURA BILANCI,COSTI E EQUILIBRIO  
ECONOMICO FINANZIARIO DI SISTEMA

Piazza Città di Lombardia, 1  
20124 Milano

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO PREVENTIVO 2026 V2

Con la presente si trasmette l'atto n° 65 del 30/01/2026 di approvazione del bilancio preventivo 2026 V2 composto da:

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

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

Il sottoscritto Silvia Trezzi 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° 563 pagine numerate da 1 a 563, 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 Dirigente S.C. Bilancio, Programmazione

Finanziaria e Contabilità

Dott.ssa Silvia Trezzi

Responsabile del procedimento: Dott.ssa Silvia Trezzi

Pratica trattata da: Dott.ssa Silvia Trezzi

Per comunicazioni istituzionali dovrà essere utilizzato uno dei seguenti indirizzi e-mail:

[ufficio.protocollo@asst-brianza.it](mailto:ufficio.protocollo@asst-brianza.it) / [protocollo@pec.asst-brianza.it](mailto:protocollo@pec.asst-brianza.it)



**Delibera.0000065.30-01-2026**

**Oggetto: Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 a seguito della nota della Direzione Centrale Bilancio e Finanza Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario Bilanci, prot. n.A1.2026.0085179 del 26/01/2026 e contestuale revoca della deliberazione n. 1296 del 23/12/2025.**

Ufficio Proponente:

**S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità**

Istruttore della pratica:

**Saul Paolo Zappa**

Responsabile del procedimento:

**Silvia Trezzi**

Dirigente dell'Ufficio Proponente:

**Silvia Trezzi****La delibera comporta impegno di spesa:****Si****Modalità di Pubblicazione:****INTEGRALE****Proposta N° 125 del 29-01-2026**

con valore di attestazione di regolarità amministrativa ai sensi del D.Lgs. n.123/2011, conservata agli atti del presente procedimento.

**Attestazione di regolarità economico-contabile**

Dirigente della S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità:

**Silvia Trezzi****Attestazione di regolarità dell'iter istruttorio**

Dirigente della S.C. Affari Generali e Legali:

**Mattia Longoni****Il presente atto è stato firmato dal Direttore Generale, acquisiti i seguenti pareri:**Direttore Amministrativo **Michele Brivio**Direttore Sanitario **Michele Sofia**Direttore Sociosanitario **Antonino Zagari**



**Oggetto:** Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 a seguito della nota della Direzione Centrale Bilancio e Finanza Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario Bilanci, prot. n.A1.2026.0085179 del 26/01/2026 e contestuale revoca della deliberazione n. 1296 del 23/12/2025.

## IL DIRETTORE GENERALE

**Su proposta del DIRETTORE della S.C. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità**

**RICHIAMATA** la deliberazione aziendale n. 1 del 14.01.2021, di presa d'atto della D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine all'attuazione dell'art. 19 della Legge Regionale n. 23/2019", di costituzione dall'1 gennaio 2021 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) della Brianza, nonché di presa d'atto dei Decreti della D.G. Welfare nn. 16667 e 16668 del 31.12.2020, di assegnazione all'ASST della Brianza del personale, dei beni immobili, mobili e mobili registrati;

**PRESO ATTO** degli esiti delle istruttorie condotte dai competenti Uffici Regionali sul Bilancio Preventivo 2026, ed in particolare delle seguenti note:

- Nota prot. n. G1.2026.0002579 del 20/01/2026 della Direzione Generale Welfare Risorse Umane del SSR avente ad oggetto "*Bilancio preventivo 2026 – Parere in ordine alla Delibera del Direttore Generale n.0001296 del 23/12/2025 dell'ASST Brianza (717) – Prot. A1.2025.1060790 del 24/12/2025*", in esito alla quale è richiesta la nuova versione del Bilancio Preventivo 2026 nella versione V2 che recepisca le indicazioni in essa illustrate;
- Nota prot. n. A1.2026.0085179 del 26/01/2026 avente ad oggetto "*717 – Parere in ordine alla Delibera n. 1296 del 23/12/2025 avente ad oggetto 'Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2026' dell'ASST Brianza*", in esito alla quale, acquisendo i pareri dei competenti Uffici della Direzione Generale Welfare, è richiesto di ricaricare il Bilancio Preventivo 2026 in versione V2 sulla piattaforma regionale SCRIBA entro il 30/01/2026;
- Nota prot. n.A1.2026.0085541 del 26/01/2026 avente ad oggetto "*717 Bilanci Preventivo Economici 2026 – Esiti istruttoria VI*", con la quale vengono trasmessi gli esiti di tutte le attività istruttorie condotte dai competenti Uffici regionali;

**CONSIDERATO** che per la voce "Personale dipendente" il parere non favorevole è stato motivato dalle seguenti osservazioni per le quali si formulano i corrispondenti riscontri:

<b>PARERE</b> Direzione Generale Welfare – Risorse Umane del SSR - Nota prot. G1.2026.0002579 del 20/01/2026	<b>RISCONTRO</b> Asst Brianza
B) Non risulta pervenuto il Verbale del Collegio Sindacale	Il Collegio Sindacale, di nuova nomina, si è costituito il giorno 16/01/2026 (Delibera ASST n.26 del 16/01/2026), cioè successivamente alla scadenza







	Il dato riportato nella Istruttoria Regionale riferito al Fondo Premialità è pari a euro 394.693 (come dal file' controllo qualità su Mod. A V1' da piattaforma SCRIBA) e non euro 394.963
E) Nel Modello A alla colonna "J" della Dirigenza Area Sanità, non risulta imputata la quota relativa all'Indennità di Pronto Soccorso per un importo pari ad euro 23.799 comprensivo di oneri riflessi ed IRAP.	La <b>colonna "J"</b> è stata aumentata per l'importo riferito all'incremento dell'Indennità di Pronto Soccorso riconosciuto.
F) Con riferimento ai valori dei fondi contrattuali inseriti in BPE si rileva che gli stessi non hanno considerato gli incrementi già autorizzati in sede di assestamento 2025.	Nella costituzione dei Fondi sono stati rispettati gli incrementi stabili e variabili riconosciuti in sede di Assestamento 2025:

AREA	COMPARTO	DIR SANITARI	DIR PTA	TOTALE	NOTE
Fondi storicamente costituiti secondo i dettati contrattuali sottoscritti	25.487.221,00	16.245.592,00	919.493,00	42.652.306,00	
Assunzioni variabili ex lege	992.475,00	1.038.388,00	116.825,00	2.147.688,00	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
Assunzioni stabili ex lege	1.717.977,00	439.385,00	-	2.157.362,00	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
Incrementi fondi ex lege	-	548.612,00	-	548.612,00	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
INCREMENTO CCNL COMPARTO	554.173,00	-	-	554.173,00	SCHEDA COSTO CCNL CERTIFICATE
TOTALE	28.751.846,00	18.271.977,00	1.036.318,00	48.060.141,00	BPE 2026 V1
INCREMENTO IND PS	-	17.989,00	-	17.989,00	
CORREZIONE AREU	22.414,00	-	-	22.414,00	
TOTALE	28.774.260,00	18.289.966,00	1.036.318,00	48.100.544,00	BPE 2026 V2

**PRESO ATTO** dell'allineamento di alcuni costi afferenti al personale dipendente, effettuato in conformità alle indicazioni contenute nell'istruttoria predisposta dai competenti uffici della Direzione Generale Welfare – Risorse Umane del Servizio Sanitario Regionale, che comporta una diversa allocazione ad invarianza del costo complessivo del personale:

tot-->		96.165.447,00	96.165.447,00	-
COD_COGE_old	Descrizione	BPEV1	BPEV2	Differenze
4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	33.265.238,00	33.247.249,00	- 17.989,00
4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	2.791.226,00	2.809.215,00	17.989,00
4.20.25.10.110.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale comparto - Competenze fisse	47.668.044,00	47.645.631,00	- 22.413,00
4.20.25.10.110.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale comparto - Indennità varie	12.440.939,00	12.463.352,00	22.413,00

**PRESO ATTO** che tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di aggiornamento è rimasto invariato rispetto all'atto precedente;

**VISTO** il documento contabile in equilibrio economico predisposto dalla SC Bilancio





Programmazione Finanziaria e Contabilità, nel quale risultano appostati i valori in coerenza al Decreto n. 18933 del 19/12/2025 e nel rispetto delle segnalazioni esposte nelle istruttorie condotte dai competenti Uffici Regionali;

**CONSIDERATO** che il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2, depositato agli atti, si compone dei seguenti documenti e prospetti:

- Bilancio;
- Tabella dettaglio sopravvenienze ed insussistenze per beni e servizi
- Modello A relativo al dettaglio della spesa per il personale dipendente;
- Modello UDO;
- Tabella dettaglio altre prestazioni;
- Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
- Piano degli investimenti;
- Relazione al Piano degli investimenti;
- Schema di dettaglio Contributi vincolati;
- Tabella dettaglio costi Medici Medicina Generale, Pediatri di Famiglia e Continuità Assistenziale;
- Scheda personale universitario;
- Scheda Prestazioni Orarie Aggiuntive;
- Tabella dettaglio Accantonamenti;
- Nota Integrativa descrittiva per la gestione sanitaria, territoriale;
- Nota Integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
- Relazione del Direttore Generale
- Controdeduzioni

che costituiscono il documento contabile depositato sulla piattaforma SCRIBA;

**CONSIDERATO** che il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 verrà trasmesso alla Direzione Centrale Bilancio e Finanza Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio-Sanitario, entro la prevista scadenza del 30/01/2026 (indicata nella nota prot. n.A1.2026.0085179 del 26/01/2026), mediante accesso al modulo BILANCI-WEB attraverso il sistema denominato S.C.R.I.B.A., con apposizione di firma digitale del Direttore della S.C. Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità;

**CONSIDERATO** che il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 verrà sottoposto al parere del Collegio Sindacale entro la scadenza del 12/02/2026 (indicata nella nota prot. n. A1.2026.0085179 del 26/01/2026) e tempestivamente inoltrato alla Direzione Generale Welfare;

**RITENUTO** di dover approvare il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2, depositato agli atti;





**VISTA** la proposta n. 125/2026 del Direttore della S.C. Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità, con valore di attestazione di regolarità amministrativa ai sensi del D. Lgs. n. 123/2011, conservata agli atti del presente procedimento;

**ACQUISITI** i pareri del Direttore Amministrativo, Sanitario e Socio Sanitario, resi per quanto di competenza, ai sensi dell'art.3 del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i.;

## D E L I B E R A

Per le motivazioni in premessa indicate:

- 1) di revocare l'atto deliberativo n. 1296 del 23/12/2025 avente per oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2026";
- 2) di prendere atto dell'allineamento di alcuni costi afferenti al personale, effettuato in conformità alle indicazioni contenute nell'istruttoria predisposta dai competenti uffici della Direzione Generale Welfare – Risorse Umane del Servizio Sanitario Regionale, che comporta una diversa allocazione ad invarianza del costo complessivo del personale, come di seguito riportato:

tot-->		96.165.447,00	96.165.447,00	-
<i>COD_COGE_old</i>	<i>Descrizione</i>	BPEV1	BPEV2	Differenze
4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	33.265.238,00	33.247.249,00	17.989,00
4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	2.791.226,00	2.809.215,00	- 17.989,00
4.20.25.10.110.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale comparto - Competenze fisse	47.668.044,00	47.645.631,00	22.413,00
4.20.25.10.110.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - - Personale comparto - Indennità varie	12.440.939,00	12.463.352,00	- 22.413,00

- 3) di dare atto che tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di aggiornamento è rimasto invariato rispetto all'atto precedente;
- 4) di dare atto che il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 verrà sottoposto al parere del Collegio Sindacale entro il 12/02/2026 come richiesto nella nota prot. n. A1.2026.0085179 del 26/01/2026;
- 5) di approvare il Bilancio Preventivo Economico 2026 V2 secondo le risultanze riportate negli schemi:
  - Bilancio;
  - Tabella dettaglio sopravvenienze ed insussistenze per beni e servizi
  - Modello A relativo al dettaglio della spesa per il personale dipendente;
  - Modello UDO;
  - Tabella dettaglio altre prestazioni;





- Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
- Piano degli investimenti;
- Relazione al Piano degli investimenti;
- Schema di dettaglio Contributi vincolati;
- Tabella dettaglio costi Medici Medicina Generale, Pediatri di Famiglia e Continuità Assistenziale;
- Scheda personale universitario;
- Scheda Prestazioni Orarie Aggiuntive;
- Tabella dettaglio Accantonamenti;
- Nota Integrativa descrittiva per la gestione sanitaria, territoriale;
- Nota Integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
- Relazione del Direttore Generale
- Controdeduzioni

che costituiscono l'allegato documento contabile SCRIBA;

- 6) di dare atto che i valori esposti nel documento contabile rispettano le assegnazioni riconosciute nel Decreto n. 18933 del 19/12/2025;
- 7) di dare atto che il Bilancio Preventivo 2026 V2 chiude con un risultato di pareggio;
- 8) di dare atto che, la presente deliberazione, soggetta a controllo, verrà trasmessa alla Giunta Regionale, ai sensi della L.412/1991, art. 4, comma 8 nonché della Legge Regionale 30 dicembre 2009, n. 33, come modificato dall'art. 1 comma 1 - lettera w) - della Legge Regionale 11 agosto 2015, n. 23, e verrà pubblicata mediante affissione all'Albo dell'Azienda nei modi di legge;
- 9) di dare atto infine che, ai sensi della Legge n. 241/1990, responsabile del procedimento è la Dott.ssa Silvia Trezzi - Direttore S.C. Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità e che il responsabile dell'istruttoria e dell'esecuzione del presente provvedimento è il Dott. Saul Paolo Zappa Collaboratore Amministrativo in servizio presso la medesima struttura.

Il Direttore Generale

**Dr. Carlo Alberto Tersalvi**

Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate



# NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

## BILANCIO PREVENTIVO 2026 – v2

Azienda

**ASST DELLA BRIANZA**

Codice azienda:

**717**

*Regione Lombardia*

*(Scad. 30/01/2026)*



# Sommario

1. Criteri generali .....	4
2. Interruzione termini di approvazione del BPE 2026 V1 nota Protocollo A1.2026.0085179 del 26.01.26 .....	5
3. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026 .....	7
4. Valori economici emergenti e cessanti .....	8
5. Gestione Sanitaria .....	11
Ricavi .....	12
ASSTIR01 – DRG .....	12
ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE .....	12
ASSTIR03 – AMBULATORIALE .....	13
ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA .....	13
ASSTIR05 – SCREENING .....	14
ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE .....	15
ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	20
ASSTIR08 – PSICHIATRIA .....	22
ASSTIR09 – FILE F .....	23
ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI .....	23
ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche) .....	24
ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche) .....	26
ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	26
ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR .....	27
ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE .....	28
ASSTIR90 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE .....	31
ASSTIR91 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI .....	31
Costi .....	33
ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente .....	33
ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	38
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....	38
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati) .....	53
ASSTIC06 – ALTRI COSTI .....	54



ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....	61
ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	63
6. Gestione Territoriale.....	65
Ricavi .....	70
ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE.....	70
ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....	73
ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....	74
ASSTIR11 - ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche) .....	75
ASSTIR12 - ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....	76
ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	76
ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE .....	77
ASSTIR90 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE.....	78
ASSTIR91 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI .....	78
Costi .....	79
ASSTIC01 – PERSONALE e IRAP personale dipendente .....	79
ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....	81
ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....	81
ASSTIC17 - INTEGRATIVA E PROTESICA.....	96
ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....	98
ASSTIC06 – ALTRI COSTI .....	98
ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....	103
ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....	104
ASSTIC09 – CURE PRIMARIE.....	105
7. Supi.....	108



## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è costituito dai seguenti documenti:

1. Atto di approvazione del Bilancio Preventivo
2. Bilancio
3. Relazione del Direttore Generale.
4. Nota integrativa descrittiva gestione sanitaria e territoriale;
5. Nota integrativa descrittiva gestione Emergenza Urgenza 118;
6. Schema di dettaglio contributi vincolati
7. Tabella dettaglio altre prestazioni
8. Modello A: dettaglio costi del personale;
9. Tabella di dettaglio accantonamenti
10. Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
11. Piano Investimenti
12. Relazione Piano Investimenti
13. Modello UDO
14. Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S
15. Tabelle di dettaglio dei costi per Medici di Medicina Generale, Pediatri di Famiglia e Continuità Assistenziale
16. Sk Personale Universitario
17. Sk Prestazioni orarie aggiuntive
18. Controdeduzioni

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nei seguenti atti:

- Nota della UO Risorse Umane del SSR della DG Welfare pubblicata sul portale Scriba in data 17/12/2025 avente ad oggetto *“Linee guida compilazione del Bilancio di Previsione 2026 sul costo del personale”*;
- Decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza (DDCBF) n.18933 del 19/12/2025 avente ad oggetto *“Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, IRCA 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 2026".*

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2026 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. XII/5524 del 17/12/2025 *"Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2026 – Quadro economico programmatico"*.

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto in euro.

Con nota prot. n. A1.2025.1050797 del 18/12/2025 avente ad oggetto *"Bilancio preventivo economico 2026"* è stata rideterminata la scadenza dell'invio e la protocollazione del Bilancio Preventivo Economico 2026, alla data del 24/12/2025.

## **2. Interruzione termini di approvazione del BPE 2026 V1 nota Protocollo A1.2026.0085179 del 26.01.26**

A seguito degli esiti delle istruttorie condotte dai competenti Uffici Regionali sul Bilancio Preventivo 2026, ed in particolare delle seguenti note:

- Nota prot. n. G1.2026.0002579 del 20/01/2026 della Direzione Generale Welfare Risorse Umane del SSR avente ad oggetto *"Bilancio preventivo 2026 – Parere in ordine alla Delibera del Direttore Generale n.0001296 del 23/12/2025 dell'ASST Brianza (717) – Prot. A1.2025.1060790 del 24/12/2025"*, in esito alla quale è richiesta la nuova versione del Bilancio Preventivo 2026 nella versione V2 che recepisca le indicazioni in essa illustrate;
- Nota prot. n. A1.2026.0085179 del 26/01/2026 avente ad oggetto *"717 – Parere in ordine alla Delibera n. 1296 del 23/12/2025 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2026" dell'ASST Brianza"*, in esito alla quale, acquisendo i pareri dei competenti Uffici della Direzione Generale Welfare, è richiesto di ricaricare il Bilancio Preventivo 2026 in versione V2 sulla piattaforma regionale SCRIBA entro il 30/01/2026;
- Nota prot. n.A1.2026.0085541 del 26/01/2026 avente ad oggetto *"717 Bilanci Preventivo Economici 2026 – Esiti istruttoria V1"*, con la quale vengono trasmessi gli esiti di tutte le attività istruttorie condotte dai competenti Uffici regionali

è stato richiesto l'allineamento di alcuni costi afferenti al personale dipendente da effettuarsi in conformità alle indicazioni contenute nell'istruttoria predisposta dai competenti uffici della Direzione Generale Welfare – Risorse Umane del Servizio Sanitario Regionale, che ha comportato una diversa allocazione ad invarianza del costo complessivo del personale.

Si rappresentano i pareri espressi dal competente Ufficio regionale ed il relativo riscontro aziendale:

### **B) Non risulta pervenuto il Verbale del Collegio Sindacale.**

Il Collegio Sindacale, di nuova nomina, si è costituito il giorno 16/01/2026 (Delibera ASST n.26 del 16/01/2026), cioè successivamente alla scadenza di verbalizzazione fissata dai competenti Uffici regionali (14/01/2026)

### **C) Per quanto concerne l'esposizione dei costi derivanti dall'applicazione dei CCNL, di competenza per l'anno 2026 nelle colonne del Modello A si rileva quanto segue:**

✓ Nella Colonna "W" – Costo delle aree contrattuali del Comparto e delle Dirigenze CCNL dal 2002 al 2009, l'Agenzia ha applicato la percentuale nella misura del 10,41%;

✓ nella Colonna "Y" per il Costo derivante dall'applicazione dei CC.NN.LL. triennio 2016/2018, l'Agenzia ha applicato per l'area del Comparto la percentuale nella misura del 2,68%, per l'area Sanità Dirigenza il 2,64% e per l'area della Dirigenza P.T.A il 2,68%.





<u>comparto</u>	BPE v1	BPE v2	var
Fondo incarichi	137.067	145.563	8.496
Fondo premialità	394.693	408.610	13.917
<b>TOT</b>	<b>531.760</b>	<b>554.173</b>	<b>22.413</b>

*E) Nel Modello A alla colonna "J" della Dirigenza Area Sanità, non risulta imputata la quota relativa all'Indennità di Pronto Soccorso per un importo pari ad euro 23.799 comprensivo di oneri riflessi ed IRAP.*

La colonna "J" è stata aumentata di tale importo riferito all'incremento dell'Indennità di Pronto Soccorso riconosciuto

*F) Con riferimento ai valori dei fondi contrattuali inseriti in BPE si rileva che gli stessi non hanno considerato gli incrementi già autorizzati in sede di assestamento 2025.*

Nella costituzione dei Fondi sono stati rispettati gli incrementi stabili e variabili riconosciuti in sede di Assestamento:

AREA	COMPARTO	DIR SANITARI	DIR PTA	TOTALE	
Fondi storicamente costituiti secondo i dettati contrattuali sottoscritti	25.487.221	16.245.592	919.493	42.652.306	
<b>assunzioni variabili ex lege</b>	992.475	1.038.388	116.825	2.147.688	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
<b>assunzioni stabili ex lege</b>	1.717.977	439.385		2.157.362	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
incrementi fondi ex lege		548.612		548.612	VALORE INDICATO NEL DECRETO DI ASSESTAMENTO
INCREMENTO CCNL COMPARTO	554.173			554.173	SCHEDE COSTO CCNL CERTIFICATE
<b>TOTALE</b>	<b>28.751.846</b>	<b>18.271.977</b>	<b>1.036.318</b>	<b>48.060.141</b>	<b>BPE 2026 V1</b>
INCREMENTO IND PS		17.989		17.989	
CORREZIONE AREU	22.414			22.414	
<b>TOTALE</b>	<b>28.774.260</b>	<b>18.289.966</b>	<b>1.036.318</b>	<b>48.100.544</b>	<b>BPE 2026 V2</b>

### 3. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026

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.



I valori esposti nel Bilancio Preventivo Economico 2026 risultano pienamente coerenti con quanto definito nella scheda economica allegata al DDCBF n.18933 del 19/12/2025, nel quale sono illustrati i criteri adottati per l'assegnazione e la determinazione degli obiettivi economici.

In tale documento viene altresì precisato che:

- la base dati di riferimento utilizzata deriva dai flussi informativi di attività e dai dati contabili aziendali riferiti al Bilancio di Esercizio 2024, all'Assestamento 2025 (decreto n.14529/2025) e alle risultanze delle Certificazioni economiche riferite al III° trimestre (3 CET 2025);
- gli obiettivi economici costituiscono limiti di costo per i principali fattori produttivi da considerarsi quali vincoli gestionali che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in corso d'anno;
- le assegnazioni disposte con il 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 2026, anche ad avvenuta approvazione del riparto nazionale delle disponibilità definitive del Fondo Sanitario per l'anno 2026;
  - dell'andamento dei ricavi e dei costi rappresentati dalle aziende sanitarie pubbliche in sede di redazione delle certificazioni economiche trimestrali 2026;
  - 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

\*\*\*\*\*

Valutando il tendenziale andamento trimestrale della produzione dal 2018 al 2024 (escludendo gli esercizi caratterizzati dagli effetti della pandemia da Sars-Cov2), si è ritenuto opportuno confermare le percentuali di riparto di alcuni ricavi e costi di produzione in modo non costante ovvero definendo il budget trimestrale di riferimento in ragione di: 26% per il I° trimestre, 26% per il II° trimestre, 22% per il III° trimestre, 26% per il IV° trimestre. Tale ripartizione è stata applicata ai conti contabili riferiti alla produzione ed ai costi diretti ad essa riferibili, mentre per quanto riguarda i costi del personale, i canoni, ed i ricavi per i contributi regionali, è stata utilizzata un'aliquota trimestrale costante (25%). La metodologia è la medesima utilizzata per il BPE 2025.

#### 4. Valori economici emergenti e cessanti

In considerazione dell'assegnazione riconosciuta con DDCBF n. 18933 del 19/12/2025, nonché dei dati e degli atti adottati dall'ASST negli esercizi precedenti che hanno comportato l'assunzione di impegni di spesa con effetti anche sugli esercizi successivi, incluso il 2026, nella tabella sottostante sono riportati i principali valori economici rilevanti ai fini di bilancio che, in ragione della base di riferimento utilizzata per la determinazione dell'assegnazione, **non risultano inclusi nel BPE 2026**:

##### **BILANCIO SANITARIO 2026**

COSTI/RICAVI	DETTAGLIO
RICAVI CESSANTI	La convenzione con l'ASST Valtellina e Alto Lario, relativa all'erogazione di prestazioni cardiologiche in regime di convenzione, rese da personale dipendente, non sarà rinnovata per l'esercizio 2026, in quanto tali attività saranno affidate a un'altra ASST



	lombarda. La convenzione assicurava all'ASST ricavi per prestazioni pari a € 26.700,00=
COSTI CESSANTI	<b>1.</b> A seguito del mancato rinnovo della convenzione di cui sopra si registrano corrispondenti costi cessanti.
RICAVI EMERGENTI	Nulla da rilevare
COSTI EMERGENTI	<p><b>1.</b> Nel corso dell'esercizio 2026 è previsto l'avvio del progetto realizzato in collaborazione con la società Boston Consulting Group, finalizzato allo sviluppo di una piattaforma informatica avanzata. Tale piattaforma, attraverso l'analisi dei dati gestionali in possesso dell'ASST — quali, a titolo esemplificativo, il numero di sale operatorie attive, le liste di attesa per interventi chirurgici, la dotazione di personale di sala operatoria, le apparecchiature disponibili e i posti letto attivi — e con il supporto di un algoritmo di intelligenza artificiale, consentirà di generare una programmazione chirurgica ottimizzata, volta a massimizzare l'efficienza e la redditività delle sale operatorie, garantendo al contempo il rispetto dei vincoli normativi e delle disposizioni aziendali. Si stima l'importo in € 350.000,00=.</p> <p><b>2.</b> A seguito dell'applicazione del CCNL area comparto per l'area del comparto, si rilevano maggiori costi da sostenere per il <b>personale interinale</b> stimati in € 378.135,00=.</p> <p><b>3. appalto servizio sterilizzazione.</b> Si prevede un incremento attribuibile all'aumento della produzione della centrale di sterilizzazione di Vimercate a seguito dell'incremento dei volumi di dispositivi medici sterilizzabili impiegati presso le Case di Comunità di Vimercate e Brugherio nonché presso la Casa Circondariale di Monza. Inoltre, a seguito dell'interruzione delle attività della centrale di sterilizzazione presente presso l'Ospedale di Desio, la centrale di Vimercate è tenuta a far fronte anche a tali ulteriori richieste. Si stima un costo incrementale di € 2.000.000,00=</p> <p><b>4. appalto servizio emogasanalisi.</b> Si prevede un incremento rispetto alle precedenti rendicontazioni a seguito dell'incremento dei prezzi previsti dalla nuova convenzione ARIA.</p>

## BILANCIO TERRITORIALE 2026

COSTI/RICAVI	DETTAGLI
RICAVI CESSANTI	Nulla da rilevare
COSTI CESSANTI	Nulla da rilevare
RICAVI EMERGENTI	<p><b>1.</b> Nel corso dell'esercizio 2026 è prevista l'indizione di una gara per l'affidamento della gestione integrata dei servizi socio-assistenziali (servizi sanitari, servizi alberghieri, ecc.) da svolgere presso gli <b>Ospedali di Comunità</b>. In coerenza con quanto previsto dalla DGR XII/1435/2023, l'attivazione del servizio potrà comportare l'emersione di costi di gestione, determinati sulla base di una tariffa unitaria pari a € 154,00 per giornata di degenza, da corrispondere al soggetto affidatario. A fronte dei suddetti costi emergenti, si ritiene che l'ASST possa conseguire un potenziale incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie rese presso gli Ospedali di Comunità, connesso all'attività assistenziale svolta. La quantificazione di tali risulta subordinata ai futuri volumi effettivi di attività.</p>
COSTI EMERGENTI	<p><b>2.</b> Nel corso dell'esercizio 2026 è prevista l'indizione di una gara per la gestione integrata di servizi socio - assistenziali (servizi sanitari, servizi alberghieri, ecc.) da svolgere presso gli Ospedali di Comunità. Il servizio richiama quanto previsto dalla DGR</p>



XII/1435/2023 che fissa la quota di rimborso per la degenza in **Ospedale di Comunità** è pari ad € 154,00=. A fronte di questa tariffa, una quota verrà trattenuta dall'ASST per la copertura dei costi di gestione. L'importo verrà definito in sede di gara; si stima un importo annuo pari a € 2.029.400,00= per l'appalto integrato del servizio.

**3.** A seguito dell'applicazione del CCNL area comparto per l'area del comparto, si rilevano maggiori costi da sostenere per il **personale interinale** stimati in € 88.700,00=.

**4.** A seguito dell'apertura e dell'entrata in funzione delle Case di Comunità, si rilevano maggiori costi da sostenere per il **utenze di energia elettrica** stimati in € 180.000,00=.

**5.** Per il **servizio di trasporto dei soggetti nefropatici** è previsto un aumento dei costi legato all'aggiudicazione della nuova gara, la cui base d'asta considera l'aggiornamento del costo della manodopera, in conformità al Codice dei contratti e al CCNL di settore, con applicazione della clausola sociale. Le tariffe regionali risultano inferiori ai nuovi valori di gara. Nel 2026 si prevede quindi un incremento dell'impatto economico, aggravato dai costi aggiuntivi per il trasporto degli utenti dovuti alla chiusura del CAL di Seregno e al trasferimento al CAL di Limbiate. L'avvio del nuovo servizio è stimato per il secondo trimestre 2026.

**6.** B&S – Integrativa e Protesica:

Voce di costo	Descrizione sintetica	Variazione stimata (€)
Assistenza protesica maggiore – dispositivi non farmaceutici in convenzione	Incremento della spesa connesso all'aumento storico degli assistiti trattati e all'evoluzione del quadro normativo regionale che ha reintrodotto specifiche tipologie di ausili e dispositivi sanitari quali livelli aggiuntivi di assistenza, con effetti economici sull'esercizio 2026	5.467.000,00
Assistenza protesica – gestione magazzino dispositivi non farmaceutici	Maggiori oneri derivanti dall'attivazione di una nuova procedura di gara per la gestione del magazzino ausili, attualmente in fase di aggiudicazione, con decorrenza economica prevista nel 2026	2.022.569,00
Canoni di noleggio – sanità protesica	Effetti economici riconducibili al mancato rinnovo, alla data attuale, dell'accordo quadro per la ventiloterapia e al previsto esaurimento anticipato di uno dei budget assegnati, con conseguente ricorso a contratto ponte nelle more di una nuova procedura di gara	208.223,00
Dietetici	Riduzione della spesa stimata in coerenza con l'andamento previsto a chiusura dell'esercizio 2025	-208.223,00
Totale costi emergenti netti		7.489.569,00



## 5. Gestione Sanitaria

Nella tabella sotto riportata si rappresentano i valori assegnati con il DDCBF n.18933 del 19/12/2025, per la gestione sanitaria dell'esercizio 2026:

717 ASST BRIANZA		SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA SANITARIA		
Cod.	Voce	2026	2026	
		Prechiusura al 3°trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	113.000.000	113.000.000	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	21.526.196	20.102.150	- 1.424.046
AOIR03	Ambulatoriale	69.000.000	69.000.000	-
AOIR04	Neuropsichiatria	4.151.828	4.151.828	-
AOIR05	Screening	1.300.000	1.300.000	-
AOIR06	Entrate proprie	18.796.941	18.796.941	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	6.749.276	6.749.276	-
AOIR08	Psichiatria	10.035.730	10.035.730	-
AOIR09	File F	26.873.138	26.873.138	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	734.817	-	- 734.817
AOIR11	Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)	27.529.014	25.377.731	- 2.151.283
AOIR12	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	704.821	-	- 704.821
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	618.635	-	- 618.635
AOIR15	Prestazioni sanitarie	20.860.646	20.814.783	- 45.863
AOIR90	Rettifiche altri contributi da Regione	-	-	-
AOIR91	Rettifiche altri contributi	54.483	-	- 54.483
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>321.826.559</b>	<b>316.201.577</b>	<b>- 5.624.982</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	191.349.595	192.489.996	1.140.401
AOIC02	IRAP personale dipendente	12.775.504	12.825.022	49.518
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	4.970.897	4.970.897	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	186.908.327	180.985.706	- 5.922.621
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	4.428.779	4.428.780	1
AOIC06	Altri costi	11.226.634	11.214.625	- 12.009
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	4.377.641	3.459.602	- 918.039
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	555.331	-	- 555.331
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>416.592.708</b>	<b>410.374.628</b>	<b>- 6.218.080</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	94.766.149	94.173.051	- 593.098
	<b>Risultato economico</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

















**BPE 2026 - I proventi per cessione di sangue/emocomponenti ad ATS/ASST/IRCCS RL** sono stati esposti per un importo coerente con quanto rendicontato nell'assestamento aziendale.

Nella voce **rimborsi personale comandato c/o ATS/ASST/IRCCS RL** sono rendicontati gli oneri contributivi a carico dell'ente di appartenenza, riferiti alle competenze spettanti al personale in posizione direttiva strategica presso altra ASST Regionale.

Nella voce **rimborsi prestaz./fornit./pasti da ATS/ASST/IRCCS RL** è rilevato il ricavo relativo al corrispettivo riconosciuto dalla Fondazione IRCCS Ca' Granda – Ospedale Maggiore Policlinico, a fronte del servizio di trasporto delle sacche di sangue cordonale verso il centro di raccolta.

Nella voce **rimb. x riaddebito costi (utenze, servizi economali, ecc.)** sono registrati i ricavi derivanti dal recupero dei costi sostenuti dall'ASST per utenze, manutenzioni ordinarie e servizi economali. Tali costi, pur sostenuti dall'ASST, vengono riaddebitati ai soggetti terzi che svolgono attività all'interno delle strutture stesse. In particolare, la voce comprende: gli addebiti alla società concessionaria del Nuovo Ospedale di Vimercate per utenze e smaltimento rifiuti riferiti alle aree commerciali presenti nel presidio; gli addebiti ai gestori dei bar aziendali presenti nei presidi ospedalieri; gli addebiti alla Fondazione Maugeri per la struttura sanitaria di Lissone.

Nella voce **rimborsi INAIL** sono rendicontate le indennità di assenza temporanea per infortuni di dipendenti rimborsati dall'Istituto di Previdenza. Considerando la fatturazione del 1° semestre 2025 (circa € 70.000,00) si è ritenuto di confermare, in assestamento, quanto indicato nel BPE 2025.

Nella voce **rimborsi INAIL-COVID** sono rendicontate le indennità di assenza temporanea per infortunio da COVID rimborsati dall'Istituto di Previdenza. Considerata la fatturazione del 1° semestre 2025 (circa € 200,00) e la natura del rimborso, si è ritenuto di stimare, per l'assestamento, un importo "simbolico" e un decremento rispetto a quanto indicato nel BPE 2025.

Nella voce **rimborsi vari-altro** sono esposti i contributi versati dai partecipanti ai concorsi indetti dall'ASST, i rimborsi delle spese sostenute per la pubblicazione dei bandi di gara, i rimborsi delle spese di lite riconosciuti in sentenze con giudizio favorevole all'ASST.

Nella voce **rimborsi vari odontoiatria** sono rendicontati gli importi addebitati per le utenze e per le verifiche microbiologiche effettuate sulle autoclavi dei centri odontoiatrici aziendali, a fronte dei costi sostenuti per garantire la regolare erogazione dei servizi e il rispetto delle normative igienico-sanitarie.

Nella voce **rimborsi vitto/alloggio** sono registrati gli addebiti per gli accessi dei dipendenti alla mensa aziendale.

#### A.04 – Tickets

r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO
r	Altri costi	-	A.04 - Tickets
c			
BIL	SKASST_dett.		dett.
SAN	Entrate proprie compr. ...		-
TER			

	9.294.843,07	8.700.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
PARTEC. ALLA SPESA X PREST. SANIT. (tickets)	9.294.843,07	8.500.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
TICKETS X PREST. SANIT. PS (tickets)	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00







*“Gli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale introdotti dal DM 20 marzo 2013, vigenti nel corso dell’esercizio oggetto del procedimento di controllo, sono stati adottati in attuazione del d.lgs. n. 118/2011 ed individuano in termini univoci le modalità di contabilizzazione dei costi relativi all’attività professionale intramuraria ai fini della determinazione del relativo equilibrio economico. Pertanto, l’indennità di esclusività, di cui all’art. 5 del CCNL Dirigenza medico-veterinaria del 8 giugno 2000, deve essere computata tra gli “altri costi” dell’attività libero professionale.*

Per gli accantonamenti relativi all’applicazione della Legge Balduzzi e del Fondo perequazione si rimanda a quanto illustrato alla riga ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP e alla riga ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.

## ASSTIR08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO
r	Psich. (circ.46/SAN)	-	A.01b.A - Utilizzo fondi quote inut. contr. vincolati aa...
c			
BIL	SKASST_dett.		dett.
SAN	Psich. (circ.46/SAN)		-
TER			

	9.117.603,68	10.035.730,00	10.035.730,00	10.035.730,00	10.035.730,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
PSICHIATRIA ATS ALTRE ATS RL	135.970,51	255.022,00	255.022,00	255.022,00	255.022,00
PSICHIATRIA ATS APPARTENENZA	8.962.914,81	9.780.708,00	9.780.708,00	9.780.708,00	9.780.708,00
PSICHIATRIA ATS EXTRAREGIONE	10.808,47	0,00	0,00	0,00	0,00
PSICHIATRIA STRANIERI	7.909,89	0,00	0,00	0,00	0,00

### Criterio assegnazione regionale

L’assegnazione è stata definita dalla Direzione Generale Welfare, a partire dai dati relativi all’assestamento 2025, secondo gli importi definiti dai competenti uffici della DG Welfare. Sono incluse nell’assegnazione le risorse relative ai progetti Salute Mentale.

**BPE 2026** - L’importo registrato per l’esercizio 2026 corrisponde all’assegnazione di cui al DDCBF n.18933 del 19/12/2025.

Nella tabella sottostante sono riepilogati i progetti e le assegnazioni riconosciute per l’esercizio 2026:





<b>r/c</b> <input type="text" value="r"/> <input type="text" value="c"/>	<b>SKASST</b> <input type="text" value="Utilizzo contr. aa.pp."/>	<b>B&amp;S verifica</b> <input type="text" value="-"/>	<b>Riga BILANCIO</b> <input type="text" value="A.02.A - Ricavi x prestazioni sanitarie"/>
<b>BIL</b> <input type="text" value="SAN"/> <input type="text" value="TER"/>	<b>SKASST_dett.</b> <input type="text" value="Utilizzo contr. aa.pp."/>	<b>dett.</b> <input type="text" value="-"/> <input type="text" value="ut.contr.mef pnrr"/>	

	980.105,62	176.169,00	1.072.630,77	734.817,00	0,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. VINC. X SPERIM. DA PRIV.	85.544,81	0,00	110.647,78	110.648,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP DA MEF PNRR	16.379,20	0,00	0,00	0,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP. DA EE.PP. EXTRA FONDO VINCOLATO	452.347,39	0,00	424.334,26	262.690,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP. DA PRIVATI	52.402,27	0,00	302.865,38	302.865,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP. DA RL X FSR VINCOLATO	295.719,95	176.169,00	176.169,00	0,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. X FSR IND. FIN. DA STATO	77.712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. DA RL FSR IND. FINAL.	0,00	0,00	58.614,35	58.614,00	0,00

**Criterio assegnazione regionale**  
*In sede di redazione del bilancio preventivo 2026, le Aziende potranno, sulla scorta degli atti ufficiali, esporre utilizzi di contributi relativi ad anni precedenti, con esclusione di quelli riguardanti il costo del personale.*

**BPE 2026** - Non si sono esposti gli utilizzi di contributi da privati di esercizi precedenti, ma tutti i contributi, ancorchè riferiti ad esercizi pregressi ed eventualmente non ancora utilizzati, sono destinati ad essere impiegati per soddisfare le necessità aziendali e/o di reparto.

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

Descrizione dei valori











**BPE 2026** - L'importo registrato per l'esercizio 2026 corrisponde all'assegnazione di cui al DDCBF n.18933 del 19/12/2025.

### Reti sanitarie (Cure palliative domiciliari, Cure palliative residenziali)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

	1.243.369,00	1.336.067,00	1.336.067,00	1.343.594,00	1.324.860,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
PREST. SANIT. ATS APP. X RETI SAN. (cure pall.domiciliari)	1.243.369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREST. SANIT. ATS APP. X UCP-DOM (cure pall.domiciliari)	0,00	1.323.708,00	1.323.708,00	211.567,00	536.228,00
PREST. SANIT. ATS RL X UCP-DOM (cure pall.domiciliari)	0,00	12.359,00	12.359,00	1.132.027,00	788.632,00

	1.514.638,00	1.689.865,00	1.689.865,00	1.552.042,00	1.528.320,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
DRG HOSPICE ALTRE ATS RL (prest.cure pall.residenziali)	122.622,00	60.783,00	60.783,00	73.804,00	73.804,00
DRG HOSPICE ATS APPART. (prest.cure pall.residenziali)	1.392.016,00	1.629.082,00	1.629.082,00	1.478.238,00	1.454.516,00

#### Criterio assegnazione regionale

Subacuti, Reti sanitarie e Cure Palliative Residenziali e Domiciliari - Per le prestazioni per subacuti e nuove reti sanitarie sono stati al momento confermati i dati relativi all'assestamento 2025.

**BPE 2026** – L'importo registrato per l'esercizio 2026 corrisponde all'assegnazione di cui al DDCBF n.18933 del 19/12/2025.

### Subacuti

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

--





r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO		
r	Prestazioni sanitarie - altro	-	A.02.A - Ricavi x prestazioni sanitarie		
c					
BIL	SKASST_dett.		dett.		
SAN	Prestazioni sanitarie - altro		altro v/ATS app.		
TER			altro v/ATS/ASST RL		

	168.659,61	107.363,00	136.130,00	136.130,00	136.130,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
PREST. SANIT. ATS/ASST/IRCCS RL	80.553,04	71.363,00	80.884,00	80.884,00	77.296,00
PRESTAZIONI MDL AD ATS/ASST/IRCCS RL	88.106,57	36.000,00	55.246,00	55.246,00	58.834,00

**BPE 2026** – Alla voce **prestazioni sanitarie da ATS/ASST/IRCCS RL**, sono rendicontate le attività sanitarie inerenti l'erogazione di prestazioni medico specialistiche di ecoendoscopia e l'esecuzione di esami di laboratorio.

### ASSTIR90 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO		
r	Rettifiche altri contributi da Regione	-	A.01.A - Contributi Regione quota FSR		
c					
BIL	SKASST_dett.		dett.		
SAN	Rettifiche contr.		fsr vincolato		
TER					

	-1.421,10	0,00	0,00	0,00	0,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
RETT. CONTRIB. C/ESERC.FSR X DESTIN.INVEST.	-1.421,10	0,00	0,00	0,00	0,00

**BPE 2026** – Nessun valore rendicontato nella riga in esame.

### ASSTIR91 – RETTIFICHE ALTRI CONTRIBUTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

--



**r/c**

r

c

**SKASST**

Rettifiche altri contributi

**B&S verifica**

-

**Riga BILANCIO**

A.01a.A - Retti. contributi c/esercizio x destin. invest.

**BIL**

SAN

TER

**SKASST\_dett.**

Rettifiche contr.

**dett.**

altro

ATS/ASST/IRCCS

	-60.884,59	0,00	-54.483,26	-54.483,00	0,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
RETT. CONTRIB. C/ESERC. ALTRO X DESTI. INVEST.	-25.842,25	0,00	-54.483,26	-54.483,00	0,00
RETT. CONTRIB. C/ESERC. ATS/ASST RL X DESTIN..INVEST.	-35.042,34	0,00	0,00	0,00	0,00

**BPE 2026 – Nessun valore rendicontato nella riga in esame.**





Si è proceduto alla redazione del Bilancio preventivo 2026 per la parte relativa al personale secondo la metodologia indicata nelle apposite indicazioni fornite dalla Direzione Generale Welfare nonché nel rispetto delle assegnazioni di cui al Decreto della Direzione Generale Presidenza.

Si evidenziano di seguito gli scostamenti delle voci che compongono il trattamento economico stipendiale (competenze fisse, fondi contrattuali, oneri riflessi ecc.) tra i valori del BPE 2026 e la Certificazione del terzo Trimestrale 2025 – sezione Prechiusura sia per il sezionale sanitario che per il sezionale territoriale.

In particolare, in ottemperanza alle indicazioni, non sono state compilate le righe dedicate alle "RISORSE IN APPLICAZIONE DELL'ART. 3 DECRETO-LEGGE 18 OTTOBRE 2023, 145 "ANTICIPO RINNOVI CONTRATTI PUBBLICI" e "INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - TRIENNIO CCNL 2022/2024" (compresi oneri riflessi ed IRAP).

Per l'IVC 2025/2027 sono stati contabilizzati gli importi riconosciuti nella scheda "SK Budget Bilancio Preventivo 2026 Costo del Personale"

I Fondi contrattuali sono stati costituiti partendo dal valore Fondi storicamente costituiti secondo i dettati contrattuali sottoscritti (ultimo CCNL 2019-2021) incrementati dal costo derivante dall'applicazione del CCNL triennio 2022/2024 relativo all'area contrattuale del Comparto sottoscritto in data 27/10/2025 in coerenza con i valori riportati nelle schede di rendicontazione inviate agli Uffici competenti, incrementati secondo le indicazioni regionali dagli importi riconosciuti per:

- **incrementi stabili** quote indicate nella tabella SK fondi anno 2026 per le tipologie di assunzioni
  - "SEZIONALE TERRITORIALE -Risorse Art 1, comma 4 del Decreto Legge 19 Maggio 2020, n. 34 convertito con Legge 77/2020 incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale / Potenziamento della rete territoriale - ADI", €. 330.507,02.
  - "SEZIONALE TERRITORIALE - Risorse Art. 1, comma 5 del Decreto Legge 19 Maggio 2020, n. 34 convertito con Legge 77/2020 incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale / Infermieri di Famiglia / Comunità", €. 1.029.933,30.
  - "SEZIONALE TERRITORIALE - Determinazioni in merito alle assunzioni per l'attuazione L.R. 22 / 2021 - Incremento per assunzioni ""personale"" - Territorio - Legge 234/2021 comma 274", €. 749.128,95.
  - "Risorse art 2, commi 1 e 7 del Decreto Legge 19 Maggio 2020, n. 34 convertito con Legge 77/2020 incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale / TERAPIE INTENSIVE", €. 47.792,73.
- **incrementi variabili** quote indicate nella tabella SK fondi anno 2026 per le tipologie di assunzioni
  - Risorse riconosciute per applicazione "DL 35 / 2019 - art 11 c.1" - Assestamento 2025, €. 1.776.921,45.
  - DL 35/2019 art. 11 comma 1 - STABILIZZAZIONI ai sensi della DGR XII/606 del 10/07/2023 - Approvazione dei protocolli di intesa tra la Delegazione di Parte Pubblica e le OO.SS. della Dirigenza e del Comparto Sanità per la stabilizzazione ai sensi dell'art. 1 comma 268, lettera B) Legge 234/2021 e ss.mm.ii. del personale del SSR, €. 54.467,77.
  - Risorse DL 35/2019 art. 11 comma 1 - Legge 234/2021, art. 1 comma 268 lett. c) reclutamento per reinternalizzazione servizi appaltati, €. 230.975,10.
  - Risorse riconosciute per applicazione DGR XI/1827 del 31/01/2024 "determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2024". - DL 35/2011 art. 11 comma 1 (ASSUNZIONI T.I. PANFLU 2021–2023), €. 19.178,73.
  - DL 35/2011 art. 11 comma 1 - Risorse "Recupero per le liste di attesa" incluso il Trattamento Economico Accessorio del Personale - Reclutamento Personale a tempo Determinato, €. 66.144,88.























Si evidenziano criticità relativamente agli stanziamenti registrati nel BPE 2026 per i seguenti conti:  
**appalto servizio emogasanalisi** si prevede un incremento rispetto alle precedenti rendicontazioni a seguito dell'incremento dei prezzi previsti dalla nuova convenzione ARIA.

**appalto servizio sterilizzazione** si prevede un incremento rispetto alle precedenti rendicontazioni, attribuibile all'aumento della produzione della centrale di sterilizzazione di Vimercate a seguito dell'incremento dei volumi di dispositivi medici sterilizzabili impiegati presso le Case di Comunità di Vimercate e Brugherio nonché presso la Casa Circondariale di Monza. Inoltre, a seguito dell'interruzione delle attività della centrale di sterilizzazione presente presso l'Ospedale di Desio, la centrale di Vimercate è tenuta a far fronte anche a tali ulteriori richieste.

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Si elencano i costi rendicontati nella riga in esame:*





Il costo **altre consulenze** riguarda principalmente la convenzione sottoscritta con la Fondazione Mondino - Istituto neurologico nazionale a carattere scientifico – IRCCS - Pavia per la valutazione del benessere dei lavoratori delle strutture sanitarie dell'ASST della Brianza

Il costo **altri appalti** riguarda, in generale, i servizi di prelievo ed analisi delle acque nei punti terminali della rete idrica, i servizi di pulizia - sanificazione - disinfestazioni, la fornitura di sistemi diagnostici per microbiologia, il servizio per la gestione dei punti incasso automatizzati presso il Pronto Soccorso, il servizio per la gestione dei sinistri in ambito medico-legale, il servizio per la gestione di procedure concorsuali. Per l'esercizio **2025** si erano previsti anche i costi per il Servizio di monitoraggio del GasRadon negli ambienti di lavoro dell'ASST Brianza, in attuazione del D.Lgs. n. 81/2008 e del D.Lgs. 101/2020 e loro ss.mm.ii. (obbligo di legge), per i lavori di demolizione e la messa in sicurezza della ex Villa Gerosa in Vimercate in stato di degrado e pericolante, per la stesura di una proposta di concept progettuale per la realizzazione di un nuovo centro per la riabilitazione in Seregno.

Il costo per **altri costi generali** comprende i servizi di trasloco di reparti sanitari - Cardiorabilitazione, Pneumoriabilitazione e Neuriabilitazione dal P.O. di Seregno al P.O. di Carate Brianza, CAL dal P.O. di Seregno al P.O. Corberi di Limbiate - a seguito di lavori e accertamenti strutturali nel Presidio.

Il costo **altri servizi fuori appalto** comprende i servizi di interprete e di mediazione linguistico-culturale, i servizi per la certificazione della qualità secondo le norme ISO 9001:2015 e ISO 31000:2017, nonché le attività di "portavoce" per lo svolgimento di attività di informazione e relazioni esterne dell'ASST e di assistenza fiscale.

Il costo inerente il servizio di **appalto pulizia** tiene conto dei frequenti interventi di risanamento richiesti a seguito dei lavori edili.

Il costo per i **premi assicurazione altri** riguarda le coperture per gli apparecchi radiologici presenti nei Presidi Ospedalieri aziendali.

Il costo per il **servizio assistenza informatica** comprende anche le attività di integrazione ed adeguamento del fascicolo sanitario elettronico 2.0 e gli aggiornamenti del sistema di business intelligence.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

**BPE 2026** - Per la voce "Servizi non sanitari appaltati o in service da terzi", si dà specifica rappresentazione dei valori economici, riprendendo quanto già rappresentato nella tabella sopra indicata:



**r/c**

c

r

**SKASST**

Beni e servizi

**B&S verifica**

AB&S

**Riga BILANCIO**

B.02.B.01 - Servizi non sanitari

**BIL**

SAN

TER

**SKASST\_dett.**

Beni e servizi

**dett.**

altri serv. ATS/ASST RL

altri serv. in service

	-8.022.779,83	-10.026.232,00	-10.138.190,00	-9.895.950,00	-9.453.852,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
APP. SERV. SORVEGL. ANTINCENDIO	-386.231,31	-384.000,00	-388.450,00	-388.450,00	-383.086,00
APPALTO SERV. ALBERGHIERO/AUSILIARIO	-1.406.751,52	-1.486.486,00	-1.510.840,00	-1.500.000,00	-1.400.000,00
APPALTO SERV. GESTIONE ARCHIVI	-239.623,25	-249.638,00	-282.380,00	-282.380,00	-174.209,00
APPALTO SERV. PROTEZIONE DATI (DPO)	-35.115,64	-35.115,00	-35.120,00	-35.120,00	-35.116,00
CANONE SERV. CUP-ACCETTAZIONE NH	0,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.100.000,00
CANONE SERV. INFORM. DISTRIB. NH	-2.885.075,00	-2.900.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00	-2.870.000,00
CANONE SERV. ALBERGHIERI/AUSILIARIO NH	-1.064.712,21	-1.082.191,00	-1.060.000,00	-1.060.000,00	-1.060.000,00
SERV. ASSIST. INFORM. RISPACS	-1.101.674,04	-1.111.398,00	-1.111.400,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
SERVIZIO ASSISTENZA INFORMATICA	-903.596,86	-1.627.404,00	-1.600.000,00	-1.480.000,00	-1.431.441,00

### Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Per la voce "Altri servizi non sanitari", si dà specifica rappresentazione dei valori economici, riprendendo quanto già illustrato nella tabella sopra indicata:





Il costo **altri servizi fuori appalto** comprende i servizi di interprete e di mediazione linguistico-culturale, i servizi per la certificazione della qualità secondo le norme ISO 9001:2015 e ISO 31000:2017, nonché le attività di "portavoce" per lo svolgimento di attività di informazione e relazioni esterne dell'ASST e di assistenza fiscale.

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO
c	Beni e servizi	COLL	B.02.B.02 - Consul., collab., interinale, altre prestaz. ...
r			
BIL	SKASST_dett.		dett.
SAN	Beni e servizi		rimb.pers.com. non san. RL
TER			rimb.pers.com.non san.ATS/ASST RL

DESCRIZIONE	-1.893.873,21 BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	-1.805.800,00 BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	-2.154.130,60 ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	-2.154.131,00 3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	-2.162.193,00 BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
CO.CO.CO. TECNICHE	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
CONSULENZE LEGALI	-40.000,00	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-30.000,00
CONSULENZE NOTARILI	0,00	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
CONSULENZE TECNICHE	-115.568,42	-30.000,00	-85.300,00	-85.300,00	-85.300,00
PATROCINIO/TUTELA LEGALE	-5.360,03	-30.000,00	-33.700,00	-33.700,00	-30.000,00
SERVIZIO LAVORO TEMPORANEO AMMINISTR. RETRIBUZIONI	-626.071,26	-594.000,00	-409.454,00	-409.454,00	-409.454,00
SERVIZIO LAVORO TEMPORANEO TECNICO NON SANIT. RETRIBUZIONI	-208.479,17	-152.800,00	-271.751,00	-271.751,00	-271.751,00
SERVIZIO LAVORO TEMPORANEO TECNICO SAN. RETRIBUZIONI (OSS)	-849.331,18	-848.000,00	-1.269.687,60	-1.269.688,00	-1.269.688,00
STIP./ONERI PERS. COMANDATO DA RL/ALTRI EE.PP.	-5.152,47	-74.000,00	0,00	0,00	0,00
STIP./ONERI PERS.COMAND.NON SAN DA ATS/ASST/IRCCS RL	-43.910,68	-10.000,00	-8.238,00	-8.238,00	0,00

**BPE 2026** - I costi della voce in esame riguardano oltre che il servizio di lavoro somministrato per alcune figure di front office, anche le spese legali per la difesa in giudizio dell'Azienda relativamente a cause di particolare complessità e a domiciliamenti, nonché i costi per l'attività legale di professionisti, svolta a difesa di dipendenti ai quali, nel rispetto di quanto previsto dal CCNL e dal Regolamento Aziendale, è concessa tutela.

Per ulteriori dettagli in merito al costo per il **servizio di lavoro interinale**, si rimanda al paragrafo ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente.

Si specifica in particolare che:

- sono stati previsti costi per le **consulenze notarili**, in ragione della procedura di alienazione del compendio immobiliare denominato "Vecchio Ospedale di Vimercate" che, seppur veda l'ASST come parte cedente e non esposta ad oneri notarili che la procedura pone a carico dell'acquirente, tuttavia può dar luogo a spese di tal genere in ragione del necessario aggiornamento delle trascrizioni e successioni presso la conservatoria, propedeutiche all'alienazione. Ulteriori spese notarili inserite nella previsione di spesa riguardano poi la chiusura della successione testamentaria del defunto Sig. M., che prevede la consulenza ed assistenza notarile per l'approvazione definitiva dell'inventario e del contestuale accordo di divisione del patrimonio ereditario con gli eredi legittimari.



- il costo per **consulenze tecniche** riguarda la stima dell'onere relativo all'affidamento dell'incarico allo sviluppo del piano di caratterizzazione relativo all'area corrispondente al Vecchio Ospedale di Vimercate. Detta attività si rende necessaria in relazione all'alienazione del compendio immobiliare. Nella voce in esame sono altresì previsti i costi per l'incarico affidato ad un professionista (chimico) per attività rese presso il Servizio di Medicina del Lavoro del P.O. di Desio
- con le procedure di assestamento, confermate nel Bilanci Preventivo, si è provveduto registrare costi riferiti alla **somministrazione di lavoro**, in ragione della necessità di dare sviluppo al territorio caratterizzato da un consistente numero di strutture - alcune delle quali di nuova attivazione (ad esempio case di comunità, COT, ecc...).

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Si dettagliano i costi per la voce in esame:

r/c	SKASST	B&S verifica	Riga BILANCIO
c	Beni e servizi	AB&S	B.02.B.03 - Formazione
r			
BIL	SKASST_dett.	dett.	
SAN	Beni e servizi	formaz.non esternalizz.	
TER		formaz.pubbl.	

	-137.216,69	-174.340,00	-221.100,00	-216.100,00	-200.000,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
COMPENSI DOCENTI ESTERNI (formaz)	-42.313,72	-45.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-74.000,00
COMPENSI DOCENTI INTERNI (formaz)	-36.043,57	-45.000,00	-46.100,00	-46.100,00	-45.000,00
FORMAZIONE DEL PERSONALE DA ATS/ASST/IRCCS RL (formaz)	-3.066,00	-5.270,00	0,00	0,00	0,00
FORMAZIONE DEL PERSONALE DA ENTI PUBBLICI (formaz)	-23.251,60	-30.240,00	-30.000,00	-30.000,00	-33.000,00
FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATI (formaz)	-32.541,80	-48.830,00	-75.000,00	-70.000,00	-48.000,00

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Si dettagliano i costi per la voce in esame:















Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

B.02.A.14 - Consul.,collab., interinale, altre prestaz. san.

r/c

c

r

SKASST

Beni e servizi

B&S verifica

-

Riga BILANCIO

B.02.A.14 - Consul., collab., interinale, altre prestaz. ...

BIL

SAN

TER

SKASST\_dett.

Altri costi (univ.)

dett.

pers.universit.

	-242.421,78	-242.422,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
DIFF. STIPENDIALE PERSONALE UNIVERSITARIO CONVENZ.	-177.602,73	-176.284,00	-130.077,00	-130.077,00	-136.732,00
IRAP DIFFERENZA STIP. PERSONALE UNIVERS. CONVENZ.	-15.096,11	-14.984,00	-11.057,00	-11.057,00	-11.622,00
ONERI SOCIALI STIPENDI PERSONALE UNIV. CONVENZ.	-49.722,94	-51.154,00	-38.866,00	-38.866,00	-31.646,00

**BPE 2026** - La riga in esame è costituita esclusivamente dall'integrazione stipendiale ex art. 31 DPR 761/79 (indennità De Maria) al personale universitario.  
L'importo complessivamente assegnato con il DDCCBF n.18933 del 19/12/2025 per le indennità al personale universitario in servizio presso l'ASST è pari a € 180.000,00=.

\*\*\*\*\*

B.09 – Oneri diversi di gestione







### Accantonamenti da libera professione

<b>r/c</b> <input type="text" value="c"/> <input type="text" value="r"/>	<b>SKASST</b> <input type="text" value="Accantonamenti"/>	<b>B&amp;S verifica</b> <input type="text" value="-"/>	<b>Riga BILANCIO</b> <input type="text" value="B.15 - Accantonamenti tipici dell'esercizio"/>
<b>BIL</b> <input type="text" value="SAN"/> <input type="text" value="TER"/>	<b>SKASST_dett.</b> <input type="text" value="Accantonamenti (Ip)"/>	<b>dett.</b> <input type="text" value="altro Ip"/>	

	-585.453,78	-618.592,00	-618.592,00	-618.592,00	-618.592,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST, DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
ACC. F.DO SUPP.IND. IMA	-15.360,28	-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00
ACC. F.DO SUPP.IND. IMI (ric+amb)	-134.269,78	-142.254,00	-142.254,00	-142.254,00	-142.254,00
ACCANT. F.DO BALDUZZI IMA (ima)	-23.552,43	-24.953,00	-24.953,00	-24.953,00	-24.953,00
ACCANT. F.DO BALDUZZI IMI (ric.+amb.)	-175.437,83	-186.089,00	-186.089,00	-186.089,00	-186.089,00
ACCANT. F.DO PEREQ. CONV. F.O. (F.O.)	-13.479,40	-12.226,00	-12.226,00	-12.226,00	-12.226,00
ACCANT. F.DO PEREQ. IMA (ima)	-25.600,47	-27.123,00	-27.123,00	-27.123,00	-27.123,00
ACCANT. F.DO PEREQ. IMI (ric.+amb.)	-197.753,59	-209.547,00	-209.547,00	-209.547,00	-209.547,00

### Altri Accantonamenti





<b>r/c</b> <input type="text" value="c"/> <input type="text" value="r"/>	<b>SKASST</b> <input type="text" value="Oneri finanz. e straord."/>	<b>B&amp;S verifica</b> <input type="text" value="-"/>	<b>Riga BILANCIO</b> <input type="text" value="E.02 - Oneri straordinari"/>		
<b>BIL</b> <input type="text" value="SAN"/> <input type="text" value="TER"/>	<b>SKASST_dett.</b> <input type="text" value="Oneri finanz. e straord."/>	<b>dett.</b> <input type="text" value="insuss.pass.altro"/> <input type="text" value="minusvalenze"/>			

	-776.605,89	0,00	-555.331,26	-555.331,00	0,00
DESCRIZIONE	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
INS./SOPR. PASSIVE ACQ. BENI NON SANIT.	-432,21	0,00	0,00	0,00	0,00
INS./SOPR. PASSIVE ACQ. BENI SANIT.	-30.141,57	0,00	-74.000,00	-74.000,00	0,00
INS./SOPR. PASSIVE ACQ. SERV. NON SANIT.	-48.088,41	0,00	-119.000,00	-119.000,00	0,00
INS./SOPR. PASSIVE ACQ. SERV. SANIT.	-10.990,22	0,00	-37.000,00	-37.000,00	0,00
INS./SOPR. PASSIVE ALTRO	-319.288,88	0,00	-52.000,00	-52.000,00	0,00
INS./SOPR. PASSIVE ATS/ASST RL	-31.072,09	0,00	-1.624,80	-1.625,00	0,00
INSUSS. PASS. ALTRO	-12.327,37	0,00	-190.000,00	-190.000,00	0,00
INSUSS. PASS. X ARR.CCNL_NFS	-41.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUSS. PASS. X MB- NFS	-1.612,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
INSUSS. PASS. X RIMB. ODONTOIATRICI	-103.787,83	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00
INSUSS. PASSIVE V/ATS/ASST/IRCCS	0,00	0,00	-10.706,46	-10.706,00	0,00
MINUSVALENZE PER VENDITA BENI FUORI USO	-11.339,61	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00
ONERI TRIBUTARI DA ESERCIZI PRECEDENTI	-94.339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOP.PASS. X TRANS. LEGALI-VERGENZE UTENTI	-72.174,14	0,00	-63.000,00	-63.000,00	0,00
SOPRAVV. A/P X FATT. DA RICEVERE	-4,56	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00

**Criterio assegnazione regionale**  
*In sede di Bilancio Preventivo non sono attesi valori di derivazione aziendale in queste voci.*

**BPE 2026** - Nel rispetto dell'assegnazione regionale, non sono stati esposti oneri straordinari.

~~~~~



## 6. Gestione Territoriale

Nella tabella sotto riportata si rappresentano i valori assegnati con il DDCBF n.18933 del 19/12/2025, per la gestione territoriale dell'esercizio 2026:

| 717    |                                                                                                                                                                   | ASST BRIANZA                           |                             |                |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|----------------|
|        |                                                                                                                                                                   | SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA TERRITORIALE |                             |                |
| Cod.   | Voce                                                                                                                                                              | 2026                                   | 2026                        |                |
|        |                                                                                                                                                                   | Prechiusura al<br>3°trimestre<br>2025  | Preventivo al<br>31/12/2026 | Variazione     |
|        |                                                                                                                                                                   | A                                      | B                           | (B-A)          |
|        | <b>RICAVI</b>                                                                                                                                                     |                                        |                             |                |
| AOIR01 | DRG                                                                                                                                                               | -                                      | -                           | -              |
| AOIR02 | Funzioni non tariffate                                                                                                                                            | -                                      | -                           | -              |
| AOIR03 | Ambulatoriale                                                                                                                                                     | -                                      | -                           | -              |
| AOIR04 | Neuropsichiatria                                                                                                                                                  | -                                      | -                           | -              |
| AOIR05 | Screening                                                                                                                                                         | -                                      | -                           | -              |
| AOIR06 | Entrate proprie                                                                                                                                                   | 3.848.601                              | 3.848.601                   | -              |
| AOIR07 | Libera professione (art. 55 CCNL)                                                                                                                                 | -                                      | -                           | -              |
| AOIR08 | Psichiatria                                                                                                                                                       | -                                      | -                           | -              |
| AOIR09 | File F                                                                                                                                                            | -                                      | -                           | -              |
| AOIR10 | Utilizzi contributi esercizi precedenti                                                                                                                           | 1.736.026                              | -                           | 1.736.026      |
| AOIR11 | Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)                                                                                                           | 192.608.395                            | 194.927.480                 | 2.319.085      |
| AOIR12 | Altri contributi (al lordo delle rettifiche)                                                                                                                      | 8.467                                  | -                           | 8.467          |
| AOIR13 | Proventi finanziari e straordinari                                                                                                                                | 73.000                                 | -                           | 73.000         |
| AOIR15 | Prestazioni sanitarie                                                                                                                                             | 5.215.213                              | 5.215.102                   | 111            |
| AOIR90 | Rettifiche altri contributi da Regione                                                                                                                            | -                                      | -                           | -              |
| AOIR91 | Rettifiche altri contributi                                                                                                                                       | -                                      | -                           | -              |
|        | <b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>                                                                                                                     | <b>203.489.702</b>                     | <b>203.991.183</b>          | <b>501.481</b> |
|        | <b>COSTI</b>                                                                                                                                                      |                                        |                             |                |
| AOIC01 | Personale                                                                                                                                                         | 37.890.104                             | 39.041.915                  | 1.151.811      |
| AOIC02 | IRAP personale dipendente                                                                                                                                         | 2.528.500                              | 2.601.776                   | 73.276         |
| AOIC03 | Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP                                                                                                                          | -                                      | -                           | -              |
| AOIC04 | Beni e Servizi (netti)                                                                                                                                            | 38.066.034                             | 39.573.620                  | 1.507.586      |
| AOIC05 | Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)                                                                                                                         | 496.135                                | 496.135                     | -              |
| AOIC06 | Altri costi                                                                                                                                                       | 288.767                                | 288.767                     | -              |
| AOIC07 | Accantonamenti dell'esercizio                                                                                                                                     | 8.467                                  | -                           | 8.467          |
| AOIC08 | Oneri finanziari e straordinari                                                                                                                                   | 79.600                                 | -                           | 79.600         |
| AOIC09 | Cure primarie                                                                                                                                                     | 90.639.261                             | 88.496.136                  | 2.143.125      |
| AOIC17 | Integrativa e protesica                                                                                                                                           | 33.492.834                             | 33.492.834                  | -              |
|        | <b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>                                                                                                                      | <b>203.489.702</b>                     | <b>203.991.183</b>          | <b>501.481</b> |
| AOIR14 | Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto) | -                                      | -                           | -              |
|        | <b>Risultato economico</b>                                                                                                                                        | <b>-</b>                               | <b>-</b>                    | <b>-</b>       |



E' confermata la compilazione dei modelli UdO ASST esclusivamente per le gestioni dirette di strutture sociosanitarie accreditate e a contratto consolidate. Le strutture dell'ASST della Brianza che rientrano in tale criterio sono il CDD "Terra di Mezzo" di Usmate e la RSD "Beato Papa Giovanni XXIII" di Limbiate, per le quali si rappresentano, nelle tabelle riportate in ciascun paragrafo di riferimento, i bilanci preventivi (i costi riferiti a tali servizi vengono rilevati tramite la contabilità analitica):

#### **CDD TERRA DI MEZZO – USMATE**

Il CDD "Terra di mezzo" per disabili di Usmate deriva dalla riconversione del servizio a carattere sanitario CDR a gestione diretta della ex ASL di Monza in unità di offerta socio-sanitaria accreditata. È stato contrattualizzato dall'ATS territorialmente competente a partire dall'anno 2017 per un numero complessivo di 15 posti.

E' prevista per il 2026 una saturazione in aumento rispetto al 2025, con incremento dei posti a contratto da 12 a 15. I lavori di ristrutturazione avviati nel maggio 2024 su alcuni spazi della palazzina B hanno temporaneamente limitato l'attivazione di nuovi inserimenti.

Con la contrattualizzazione dell'Unità di Offerta è stato possibile ottenere la compartecipazione alla spesa da parte di diversi enti comunali con rette che vanno ad integrare le rette regionali. Il CDD prosegue l'attività di coordinamento con le altre realtà aziendali dell'area disabilità partecipando a gruppi di lavoro per la stesura di documenti aziendali comuni e interdipartimentali.

Il CDD ha inoltre attivato, per i propri ospiti, una collaborazione nell'ambito del progetto DAMA presso l'Ospedale di Vimercate. Trattasi di un servizio sanitario specializzato per l'accoglienza e la cura dedicate alle persone con grave disabilità cognitiva, comunicativa e neuro-motoria, in modo tale da garantire una presa in carico adeguata.





**RSD BEATO PAPA GIOVANNI XXIII – LIMBIATE**

La RSD “Papa Giovanni XXIII” per disabili di Limbiate deriva dalla riconversione del servizio a carattere sanitario CDR a gestione diretta della ex ASL di Monza in unità di offerta socio-sanitaria accreditata. Tale RSD è divenuta parte dell’ASST della Brianza a partire dal 01/01/2021 a seguito del passaggio da ASST Monza, che l’ha avuta in gestione dal 2016 al 2020. È stata contrattualizzato dall’ATS territorialmente competente a partire dall’anno 2017 per un numero complessivo di 60 posti letto. La saturazione dei posti letto risulta stabile fin dall’anno 2022, a seguito degli interventi di ristrutturazione, ed è pari alla piena occupazione dei posti disponibili.

Con la contrattualizzazione dell’Unità di Offerta è stato possibile ottenere la compartecipazione alla spesa da parte di diversi enti comunali con rette che vanno ad integrare le rette regionali (SIDI).

R.L.S.C.R.I.B.A.













**Criterio assegnazione regionale**

Per quanto riguarda i ricavi e i costi della libera professione intramuraria nelle schede di assegnazione del presente provvedimento sono stati al momento confermati i valori indicati in sede di prechiusura al 31.12.2025 da III CET 2025

**BPE 2026** - Nessuna attività svolta in regime libero professionale.

**ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

|     |                        |                   |                                                              |
|-----|------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| r/c | SKASST                 | B&S verifica      | Riga BILANCIO                                                |
| r   | Utilizzo contr. aa.pp. | -                 | A.01b.A - Utilizzo fondi quote inut. contr. vincolati aa.pp. |
| c   |                        |                   |                                                              |
| BIL | SKASST_dett.           | dett.             |                                                              |
| SAN | Utilizzo contr. aa.pp. | -                 |                                                              |
| TER |                        | ut.contr.mef pnrr |                                                              |

|                                                                        | 288.522,99                                                                  | 0,00                                      | 454.201,00                     | 1.736.026,00                                                       | 0,00                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| DESCRIZIONE                                                            | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | ASSEST 2025<br>(sc.05/09/2025) | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP n.14529<br>del 17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025) =<br>DP n.18933 del<br>19/12/2025 |
| UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP DA MEF PNRR                      | 99.553,81                                                                   | 0,00                                      | 421.014,00                     | 421.014,00                                                         | 0,00                                                           |
| UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. AA.PP. DA EE.PP. EXTRA FONDO VINCOLATO | 23.628,18                                                                   | 0,00                                      | 28.252,00                      | 28.252,00                                                          | 0,00                                                           |
| UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. X FSR IND. FIN. DA STATO               | 165.341,00                                                                  | 0,00                                      | 4.935,00                       | 92.160,00                                                          | 0,00                                                           |
| UTIL. F.DO X QUOTE INUT. CONTR. DA RL FSR IND. FINAL.                  | 0,00                                                                        | 0,00                                      | 0,00                           | 1.194.600,00                                                       | 0,00                                                           |

**Criterio assegnazione regionale**

In sede di redazione del bilancio preventivo 2026, le Aziende potranno, sulla scorta degli atti ufficiali, esporre utilizzi di contributi relativi ad anni precedenti, con esclusione di quelli riguardanti il costo del personale.

**BPE 2026** – Nella tabella sono esposti i valori del bilancio preventivo, coerenti con l’assegnazione di cui al DDCBF n.18933 del 19/12/2025.

Non si sono esposti gli utilizzi di contributi da privati di esercizi precedenti, ma tutti i contributi, ancorchè riferiti ad esercizi pregressi ed eventualmente non ancora utilizzati, sono destinati ad essere impiegati per soddisfare le necessità aziendali e/o di reparto.

Nella bilancio trimestrale – 3 CET 2025 – gli utilizzi rendicontati facevano riferimento a:

| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da MEF - PNRR (extra) |                          |                                                                                                    |                   |                    |                         |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|------------|
| Descrizione dell'ente o del soggetto concedente                                                      | nr. atto di assegnazione | Destinazione dell'assegnazione                                                                     | Anno Assegnazione | Beni e servizi (€) | Prestazioni MMG/PLS/MCA | TOTALE     |
| RL                                                                                                   | Decreto 16093/2023       | 397_DCR2316093ADI                                                                                  | 2023              | 92.748             |                         | 92.748     |
| ATS Brianza                                                                                          | Decreto 4189/2024        | 423_2.PROG24-513 - Trasferimento da ATS a ASST per PNRR Progetto di Sorveglianza Domiciliare (PSD) | 2024              |                    | 328.266                 | 328.266    |
|                                                                                                      |                          |                                                                                                    |                   |                    |                         | 421.014,00 |



|                                                                                |                                                                                    |                |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| BIL                                                                            | TER                                                                                |                |
| Contr_RL                                                                       | Dett_contr+progetti                                                                | BPE2026v1      |
| Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto) | Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)                      | 556.351,00     |
| Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari (ASSI)-(FSR indistinto) |                                                                                    | 556.351,00     |
| Totale                                                                         |                                                                                    |                |
|                                                                                | IFEC (trattamento economico accessorio)                                            | 6.214.903,00   |
|                                                                                | MMG, PLS Presa in carico e PAI                                                     | 759.525,00     |
|                                                                                | Potenziamento rete territoriale ADI                                                | 1.828.393,00   |
|                                                                                | Vaccini Covid MMG                                                                  | 96.796,00      |
| Altri Contributi in c/esercizio da Regione - FSR Indistinto progetti Totale    |                                                                                    | 8.899.617,00   |
|                                                                                | Assunzioni personale_territorio                                                    | 4.207.447,00   |
|                                                                                | Potenziamento assistenza territoriale DL n. 77/2021-art.1, co.274 L.234/2021 - TER | 0,00           |
| Contributi da Regione (FSR vincolato) Totale                                   |                                                                                    | 4.207.447,00   |
| Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)                               | MMG, PLS, CA                                                                       | 87.639.815,00  |
| Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto) Totale                        |                                                                                    | 87.639.815,00  |
| Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto)                    | Altri contributi regione_territorio                                                | 93.624.250,00  |
| Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) Totale             |                                                                                    | 93.624.250,00  |
| Totale complessivo                                                             |                                                                                    | 194.927.480,00 |

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

Descrizione dei valori

r/c

r

c

SKASST

Altri contributi

B&S verifica

-

Riga BILANCIO

A.01.B - Contributi da altri EE.PP.

BIL

SAN

TER

SKASST\_dett.

Altri contributi

dett.

altro

|                                                 |                                                                    |                                     |                             |                                                           |                                                       |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                 | 28.032,67                                                          | 0,00                                | 8.467,33                    | 8.467,00                                                  | 0,00                                                  |
| DESCRIZIONE                                     | BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025 | BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024) | ASSEST 2025 (sc.05/09/2025) | 3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025 | BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025 |
| CONTRIBUTI DA ALTRI EE.PP. (EXTRAFONDO) - ALTRO | 28.032,67                                                          | 0,00                                | 8.467,33                    | 8.467,00                                                  | 0,00                                                  |

**BPE 2026** - Prudenzialmente non sono stati esposti i contributi, mentre in assestamento e nella prechiusura a 3 CET 2025 era stato registrato il contributo riconosciuto dall'ATS per il progetto di implementazione dei percorsi territoriali per contrastare il disagio sociale dei giovani, degli adolescenti e delle loro famiglie.

## ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento







## Costi

### ASSTIC01 – PERSONALE e IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

#### Criterio assegnazione regionale

Si rimanda alla medesima voce del Bilancio Sanitario.

#### Criterio assegnazione regionale

Si rimanda alla medesima voce del Bilancio Sanitario.

Ciò posto, l'assegnazione riconosciuta con il DDCBF n.18933 del 19/12/2025 risulta così dettagliata:

|               |         |   |
|---------------|---------|---|
| BIL           | TER     | ▼ |
| r/c           | c       | ▼ |
| Riga BILANCIO | (Tutto) | ▼ |
| dett.         | (Tutto) | ▼ |
| B&S verifica  | (Tutto) | ▼ |

| Valori                    |                                                                             |                                           |                       |                                                                       |                                                                |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| SKASST                    | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | 25 (sc.05/09/2025)    | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP<br>n.14529 del<br>17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025)<br>= DP n.18933<br>del 19/12/2025 |
| Personale                 | -35.951.966,17                                                              | -34.785.965,00                            | -38.422.834,03        | -37.890.104,00                                                        | -39.041.915,00                                                 |
| Irap pers. Dip.           | -2.442.652,00                                                               | -2.322.825,00                             | -2.562.882,69         | -2.528.500,00                                                         | -2.601.776,00                                                  |
| <b>Totale complessivo</b> | <b>-38.394.618,17</b>                                                       | <b>-37.108.790,00</b>                     | <b>-40.985.716,72</b> | <b>-40.418.604,00</b>                                                 | <b>-41.643.691,00</b>                                          |

Nelle sottostanti tabelle, viene esposto per i diversi sezionali, la scomposizione dei costi nelle diverse tipologie, confrontati con le diverse rendicontazioni.

















|                          |                                                       |                                                              |                                                                                      |  |  |
|--------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>r/c</b><br>c<br>r     | <b>SKASST</b><br>Beni e servizi                       | <b>B&amp;S verifica</b><br>COLL_interinali                   | <b>Riga BILANCIO</b><br>B.02.A.14 - Consul., collab., interinale, altre prestaz. ... |  |  |
| <b>BIL</b><br>SAN<br>TER | <b>SKASST_dett.</b><br>Beni e servizi (consul.sanit.) | <b>dett.</b><br>cons.socio-san da terzi<br>lavoro interinale |                                                                                      |  |  |

|                                                                | -403.914,34                                                                 | -355.491,00                               | -512.270,00                    | -512.270,00                                                        | -484.018,00                                                    |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| DESCRIZIONE                                                    | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | ASSEST 2025<br>(sc.05/09/2025) | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP n.14529<br>del 17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025) =<br>DP n.18933 del<br>19/12/2025 |
| CONSUL. PSICOL.CURE PRIM. CDC (T)                              | 0,00                                                                        | 0,00                                      | -107.000,00                    | -107.000,00                                                        | -107.000,00                                                    |
| CONSUL. SOCIO-SAN. DA PROFESS. (T)                             | -360.752,60                                                                 | -274.191,00                               | -348.500,00                    | -348.500,00                                                        | -320.248,00                                                    |
| SERVIZIO LAVORO TEMPORANEO AGENZIA                             | -10.974,95                                                                  | -15.300,00                                | -376,32                        | -376,32                                                            | -376,32                                                        |
| SERVIZIO LAVORO TEMPORANEO SANITARIO RETRIBUZIONI<br>(III.PP.) | -32.186,79                                                                  | -66.000,00                                | -56.393,68                     | -56.393,68                                                         | -56.393,68                                                     |

I costi riportati nel conto **consul. psicol. cure prim. CDC** riguardano nuove professionalità incaricate di svolgere attività specialistiche nell'ambito della psicologia e della psicoterapia presso le Case di Comunità aziendali.

Le **consulenze sanitarie da professionisti** riguardano incarichi libero-professionali, conferiti a psicologi, ginecologi e geriatri, finalizzati a garantire lo svolgimento delle attività sanitarie erogate presso le Case di Comunità istituite, nonché presso i Servizi per le Dipendenze (SERT) e i Nuclei Operativi di Assistenza (NOA) aziendali.

\*\*\*\*\*

**B.02.A.15 – Altri servizi sanitari**





*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

La voce non è movimentata.

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

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











|                          |                                               |                                          |                                                           |  |  |
|--------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--|--|
| <b>r/c</b><br>c<br>r     | <b>SKASST</b><br>Beni e servizi               | <b>B&amp;S verifica</b><br>AB&S          | <b>Riga BILANCIO</b><br>B.03 - Manutenzione e riparazione |  |  |
| <b>BIL</b><br>SAN<br>TER | <b>SKASST_dett.</b><br>Beni e servizi (fleet) | <b>dett.</b><br>altro<br>attrezz. sanit. |                                                           |  |  |

|                                                    | -899.439,46                                                                 | -1.058.629,00                             | -1.697.329,00                  | -1.697.329,00                                                      | -1.697.329,00                                                  |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| DESCRIZIONE                                        | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | ASSEST 2025<br>(sc.05/09/2025) | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP n.14529<br>del 17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025) =<br>DP n.18933 del<br>19/12/2025 |
| FLEET MANAG. MANUT. HARDWARE                       | -285.727,17                                                                 | -291.930,00                               | -290.000,00                    | -290.000,00                                                        | -290.000,00                                                    |
| MANUTENZIONE ALTRI BENI                            | -13.638,20                                                                  | -60.231,00                                | -57.270,00                     | -57.270,00                                                         | -57.270,00                                                     |
| MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE                | -23.951,44                                                                  | -34.050,00                                | -20.000,00                     | -20.000,00                                                         | -20.000,00                                                     |
| MANUTENZIONE AUTOVEICOLI/MEZZI TRASPORTO           | -6.554,50                                                                   | -19.000,00                                | -33.339,00                     | -33.339,00                                                         | -33.339,00                                                     |
| MANUTENZIONE IMMOBILI E PERTINENZE                 | -119.237,97                                                                 | -226.648,00                               | -568.600,00                    | -568.600,00                                                        | -568.600,00                                                    |
| MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI/TELEFONICI/IDRAUL. | -318.677,25                                                                 | -215.520,00                               | -526.650,00                    | -526.650,00                                                        | -526.650,00                                                    |
| MANUTENZIONE MOBILI/MACCH./ATTR.GEN.               | 0,00                                                                        | -1.140,00                                 | 0,00                           | 0,00                                                               | 0,00                                                           |
| MANUTENZIONE PARCHI/GIARDINI                       | -62.645,45                                                                  | -115.110,00                               | -106.470,00                    | -106.470,00                                                        | -106.470,00                                                    |
| MANUTENZIONE SOFTWARE                              | -69.007,48                                                                  | -95.000,00                                | -95.000,00                     | -95.000,00                                                         | -95.000,00                                                     |

**BPE 2026** – Si è confermato l'importo rendicontato in assestamento.  
 Al conto **manutenzione software** sono imputati i nuovi costi per l'avvio della Centrale Unica e Continuità Assistenziale.

### Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento





|                          |                                                    |                                          |                                                                 |  |
|--------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|
| <b>r/c</b><br>c<br>r     | <b>SKASST</b><br>Beni e servizi protesica          | <b>B&amp;S verifica</b><br>AB&S          | <b>Riga BILANCIO</b><br>B.14.A - Variazione rimanenze sanitarie |  |
| <b>BIL</b><br>TER<br>SAN | <b>SKASST_dett.</b><br>Flussi Diabet+ProMag+ProMin | <b>dett.</b><br>noleggio sanitario prot. |                                                                 |  |

|                               | -13.501.564,43                                                              | -14.497.000,00                            | -24.000.000,00                 | -22.200.000,00                                                     | -22.200.000,00                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| DESCRIZIONE                   | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | ASSEST 2025<br>(sc.05/09/2025) | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP n.14529<br>del 17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025) =<br>DP n.18933 del<br>19/12/2025 |
| CANONE NOLEGGIO SAN PROTESICA | -13.501.564,43                                                              | -14.497.000,00                            | -24.000.000,00                 | -22.200.000,00                                                     | -22.200.000,00                                                 |

**BPE 2026** – L'importo rendicontato al conto **canoni noleggio/leasing sanitario** riguarda i canoni inerenti i servizi per l'ossigenoterapia, riferiti in particolare ai concentratori di ossigeno fisso o portatile.

L'importo rendicontato al conto **canoni noleggio attrezzature** riguarda la fornitura di apparecchiature multifunzione di fascia per scansione, copia e stampa per le strutture territoriali dell'Azienda.

L'importo rendicontato al conto **canone noleggio automezzi/autovetture** riguarda i costi per le autovetture da destinare al Servizio ADI.

Gli importi rendicontati alle voci relativi ai **fitti passivi** e alle **spese condominiali** riguardano alcune strutture territoriali; in particolare, per quanto concerne l'incidenza dei costi delle locazioni, essi fanno riferimento al distretto di Carate Brianza (via Mascherpa) e al distretto di Monza (via Boito).

La rendicontazione dei costi inerenti il **fleet management-canone noleggio PC**, è correlata all'installazione delle apparecchiature informatiche anche nelle nuovi sedi afferite dall'ASST di Monza.

## ASSTIC17 - INTEGRATIVA E PROTESICA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento











**BPE 2026** - Nella riga in esame sono rendicontati i costi per i medici della medicina dei servizi, che rappresentano una tipologia di attività ad esaurimento.

### Trasporti sanitari da pubblico e da privato

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

Nel raggruppamento **altri costi** non sono rendicontati costi per trasporto sanitari per emergenza.

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

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

#### **B.02.A.12 – Compartecipazione al personale per l.p.i.m.**

|            |                               |                         |                                                    |
|------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>r/c</b> | <b>SKASST</b>                 | <b>B&amp;S verifica</b> | <b>Riga BILANCIO</b>                               |
| c          | Altri costi                   | -                       | B.02.A.12 - Compartecipaz. al personale x l.p.i.m. |
| r          |                               |                         |                                                    |
| <b>BIL</b> | <b>SKASST_dett.</b>           |                         | <b>dett.</b>                                       |
| SAN        | Altri costi (area pag.istit.) |                         | area pag. art.2                                    |
| TER        |                               |                         | irap redd.ass.                                     |

|                                                       | -94.737,55                                                                  | -4.655,00                                 | -29.008,00                     | -40.001,00                                                         | -40.001,00                                                     |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| DESCRIZIONE                                           | BES2024v2_SAN+TER<br>(scad.12/06/2025) -<br>DECR. n. 6618 del<br>13/05/2025 | BPE2025<br>(DP n.20032 del<br>18/12/2024) | ASSEST 2025<br>(sc.05/09/2025) | 3CET2025<br>PRECH.=BPE2025<br>ASSEST. DP n.14529<br>del 17/10/2025 | BPE2026V1<br>(sc.19/12/2025) =<br>DP n.18933 del<br>19/12/2025 |
| (area.pag.istit.)_CONSULENZE SANITARIE AREA PAGAMENTO | -90.082,55                                                                  | 0,00                                      | -23.788,00                     | -33.920,00                                                         | -33.920,00                                                     |
| (area.pag.istit.)_IRAP AREA PAGAMENTO                 | -4.655,00                                                                   | -4.655,00                                 | -2.022,00                      | -2.883,00                                                          | -2.883,00                                                      |
| AREA PAGAMENTO OS                                     | 0,00                                                                        | 0,00                                      | -3.198,00                      | -3.198,00                                                          | -3.198,00                                                      |

**BPE 2026** – Quanto rendicontato nel BPE 2026 rispetta l’assegnazione riconosciuta con il Decreto 18933 del 19/12/2025 che conferma quanto già riconosciuto con il Decreto n.14529 del 17/10/2025: Di seguito si riprende l’estratto della scheda regionale:













Si prende atto della riduzione del finanziamento complessivo che, allo stato attuale, dovrebbe comunque risultare sufficiente a garantire il pagamento dei corrispettivi ai medici in servizio. Tuttavia, tale riduzione limita fortemente i margini di flessibilità del sistema e non consente di assorbire eventuali incrementi di attività assistenziali legati all'invecchiamento della popolazione e alla crescente complessità clinica degli assistiti.

#### **Quota variabile**

In relazione al trend di spesa registrato nell'anno 2025, si rileva un finanziamento insufficiente per l'assistenza al paziente cronico. Tale criticità risulta particolarmente rilevante se si considera che la presa in carico della cronicità rappresenta uno degli assi portanti della programmazione regionale e nazionale, nonché uno strumento essenziale di prevenzione delle riacutizzazioni, dei ricoveri evitabili e della perdita di autonomia negli anziani.

#### **Quota per servizi**

In relazione al trend di spesa dell'anno 2025, si rileva un finanziamento insufficiente per le prestazioni di particolare impegno e largamente insufficiente per le vaccinazioni, che sono state eseguite dai medici in modo numeroso e capillare nell'ultimo biennio.

Si evidenzia come tali attività vaccinali abbiano consentito una significativa azione di prevenzione primaria, con effetti positivi in termini di riduzione delle complicanze, dei ricoveri ospedalieri e dell'impatto sui servizi di emergenza, soprattutto nelle fasce di popolazione più vulnerabili (anziani, soggetti fragili e cronici).

#### **Attività oraria**

Si rileva una importante riduzione del finanziamento relativo all'attività svolta dai medici di medicina generale presso le Case di Comunità. Tale riduzione potrebbe comportare rilevanti criticità, alla luce del consolidamento di queste attività previsto per il 2026 e del ruolo centrale delle Case di Comunità nell'attuazione del DM 77/2022.

Si segnala inoltre il mancato finanziamento delle attività di formazione e progettualità, indispensabili per garantire qualità, integrazione multiprofessionale e uniformità dei percorsi assistenziali.

Si rileva altresì la mancanza di finanziamento per la tariffa maggiorata delle festività e del rimborso chilometrico, elemento che rischia di incidere negativamente sulla disponibilità dei medici a svolgere attività territoriali decentrate e domiciliari in mancanza di automezzo aziendale dedicato, con conseguente impatto sulla continuità assistenziale degli anziani e dei pazienti non autosufficienti.

### **PEDIATRIA DI LIBERA SCELTA**

#### **Quota per servizi**

Alla luce del trend di spesa dell'anno 2025, si rileva un finanziamento insufficiente per l'Assistenza Programmata Ambulatoriale e un finanziamento appena sufficiente per i Bilanci di Salute e i Bilanci al Cronico.

Si sottolinea in modo particolare la grave insufficienza dell'assegnazione del finanziamento relativo alle vaccinazioni, in relazione all'elevato volume di attività svolta dai Pediatri di Libera Scelta nell'ultimo biennio.

Le vaccinazioni pediatriche costituiscono uno strumento fondamentale di prevenzione primaria, con ricadute positive non solo sulla salute del singolo bambino, ma sull'intera collettività, riducendo la circolazione di patologie infettive e prevenendo complicanze potenzialmente gravi.

#### **Quota aziendale per i fattori produttivi**

Si evidenzia l'incapienza del fondo, anche alla luce delle numerose istanze presentate (personale di studio e fattori di attività ambulatoriale – FAA) e non evase per carenza di risorse. Tale situazione rischia di compromettere la sostenibilità organizzativa degli studi pediatrici e la qualità dei servizi erogati, con particolare riferimento alle attività di prevenzione e di presa in carico precoce.

Quota ulteriori attività/prestazioni



Si rileva l'incapienza del fondo assegnato per la continuità assistenziale pediatrica, precisando che tale attività è stata oggetto di estensione nel terzo trimestre 2025 anche alla giornata di domenica. Si evidenzia come questa estensione rappresenti una azione di prevenzione di particolare rilevanza, in quanto consente un accesso appropriato alle cure pediatriche nei giorni festivi, riducendo il ricorso improprio ai Pronto Soccorso, garantendo una risposta tempestiva ai bisogni assistenziali dei bambini e assicurando continuità e sicurezza delle cure.

#### VOCI VARIE

Si rileva altresì la mancanza di finanziamento per i tamponi ed infine l'importo relativo alla premialità vaccinazione sia per i MMG e PLS, mentre solo per i MAP si osserva che manca lo stanziamento per l'attività dell'hot-spot infettivologico che si protrae anche per i primi due mesi del 2026 e per i PLS manca il finanziamento per RSV.

## 7. Supi

I dati previsionali sono stati determinati sulla base della spesa dell'esercizio 2025, opportunamente adeguata tenendo conto delle dinamiche evolutive attese sui singoli conti economici assegnati, in termini di incrementi o riduzioni di spesa. Di seguito si riportano le principali risultanze analitiche. Si precisa che le elaborazioni effettuate si fondano sui dati formalmente e periodicamente trasmessi alla Regione mediante i flussi informativi obbligatori SMAF (PROMAG, PROMIN, DIABET), nonché sui dati estratti dall'applicativo regionale Assistant, deputato alla rilevazione e rendicontazione dei consumi.

### CANONE NOLEGGIO SAN PROTESICA

Il conto economico in esame afferisce prevalentemente a due macro-ambiti di intervento:

- ausili per la terapia respiratoria (flusso PROMAG);
- dispositivi per il diabete (flusso DIABET).

Per l'esercizio 2026 si stima un incremento della spesa riconducibile alle seguenti principali determinanti:

#### Dispositivi per il diabete (flusso DIABET)

Si prevede la prosecuzione del consolidato trend di crescita della spesa, con incrementi superiori al 25%, principalmente riferiti ai dispositivi microinfusori per insulina e ai sistemi di monitoraggio continuo o flash della glicemia. Tale andamento è imputabile all'aumento del numero di pazienti presi in carico, sia per le terapie di somministrazione insulinica mediante microinfusore, sia, in misura più rilevante, per l'utilizzo dei sistemi di monitoraggio glicemico. L'evoluzione tecnologica del settore determina, infatti, l'introduzione sul mercato di nuovi dispositivi in grado di rispondere a specifiche esigenze cliniche, valutate e prescritte dai medici specialisti, con conseguente ampliamento della platea degli assistiti, oltre a quelli già in trattamento per il mantenimento della terapia.







NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

**AREU**

**BILANCIO PREVENTIVO 2026**

Azienda

**ASST DELLA BRIANZA**

Codice azienda:

**717**

*Regione Lombardia*

*(Scad. 24/12/2025)*



## Sommario

|                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Criteri generali .....                                               | 3  |
| 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026 .....  | 4  |
| 3. Ricavi .....                                                         | 6  |
| ASSTIR01 – DRG .....                                                    | 6  |
| ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE.....                                  | 6  |
| ASSTIR03 – AMBULATORIALE .....                                          | 6  |
| ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA .....                                       | 6  |
| ASSTIR05 – SCREENING.....                                               | 6  |
| ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE.....                                         | 6  |
| ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....                       | 6  |
| ASSTIR08 – PSICHIATRIA .....                                            | 7  |
| ASSTIR09 – FILE F .....                                                 | 7  |
| ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....                 | 7  |
| ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)..... | 7  |
| ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....            | 7  |
| ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                     | 8  |
| ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR .....                                        | 8  |
| ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE .....                                  | 8  |
| 4. Costi .....                                                          | 9  |
| ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente .....       | 9  |
| ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....               | 10 |
| ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....                                 | 10 |
| ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....               | 13 |
| ASSTIC06 – ALTRI COSTI .....                                            | 13 |
| ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....                           | 14 |
| ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                        | 14 |



## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico aziendale è costituito dai seguenti documenti:

1. Atto di approvazione del Bilancio Preventivo
2. Bilancio
3. Relazione del Direttore Generale.
4. Nota integrativa descrittiva gestione sanitaria e territoriale;
5. Nota integrativa descrittiva gestione Emergenza Urgenza 118;
6. Schema di dettaglio contributi vincolati
7. Tabella dettaglio altre prestazioni
8. Modello A: dettaglio costi del personale;
9. Tabella di dettaglio accantonamenti
10. Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
11. Piano Investimenti
12. Relazione Piano Investimenti
13. Modello UDO
14. Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S
15. SK Personale Universitario
16. SK Prestazioni Orarie Aggiuntive
17. Tabelle di dettaglio MAP/PLS

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nei seguenti atti:

- *Bilancio Preventivo 2026. Linee guida di compilazione sul costo del personale;*
- DP n. 18933 del 19/12/2025 avente ad oggetto “Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, IRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento del sistema sanitario per l’esercizio 2026”.

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2026 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. X/4702 del 29.12.2015 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l’esercizio 2016”, con la quale sono stati previsti nuovi modelli di bilancio con



l'istituzione di specifici sezionali per le attività sanitarie, territoriali, di emergenza-urgenza (118) libera professione, contributi e spese vincolate.

L'ASST della Brianza partecipa all'attività di Emergenza Urgenza all'interno dell'AAT di Monza e Brianza di afferenza, assicurando il coinvolgimento e la partecipazione delle risorse individuate per l'organizzazione dell'attività di Emergenza Urgenza, che possono essere così riassunte:

- gestione omogenea dell'organizzazione delle équipes e dei mezzi di soccorso;
- partecipazione al piano formativo, in coordinamento con AREU, per garantire la crescita professionale e la valorizzazione delle competenze acquisite.

Come evidenziato nello specifico sezionale, non si rilevano scostamenti rispetto al dato storico.

La previsione dell'anno 2026 riflette l'applicazione della nuova convenzione sottoscritta e valida dal luglio 2025 che modifica in modo significativo le regole di compilazione della rendicontazione trimestrale e quindi del sezionale Areu consuntivo, le modifiche sono le seguenti:

- aumentano in modo significativo gli importi e le modalità di pagamento delle ore in attività fuori orario,
- le ore per eventi sportivi - (nel caso di Asst Brianza autodromo di Monza) e olimpiadi invernali 2026
- che prima erano gestite nel consolidato tra aziende sono da inserire nel sezionale
- le ore di formazione fuori sede fatte dal personale non sono più da inserire nel sezionale Areu.

Il Bilancio Preventivo economico 2026 è stato predisposto in euro.

\*\*\*\*\*

I valori esposti, corrispondono all'assegnazione riconosciuta con il DP n. 18933 del 19/12/2025.

\*\*\*\*\*

## 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2026

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



## Gestione AREU

Nella tabella sotto riportata si rappresentano i valori assegnati con il DP n. 18933 del 19/12/2025, per la gestione del Servizio Emergenza Urgenza - 118:

| 717 ASST BRIANZA |                                                                                                                                                                   | SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA EMERGENZA 118 |                                 |                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Cod.             | Voce                                                                                                                                                              | 2026                                    | 2026                            |                   |
|                  |                                                                                                                                                                   | <i>Prechiusura al 3° trimestre 2025</i> | <i>Preventivo al 31/12/2026</i> | <i>Variazione</i> |
|                  |                                                                                                                                                                   | A                                       | B                               | (B-A)             |
|                  | <b>RICAVI</b>                                                                                                                                                     |                                         |                                 |                   |
| AOIR01           | DRG                                                                                                                                                               | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR02           | Funzioni non tariffate                                                                                                                                            | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR03           | Ambulatoriale                                                                                                                                                     | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR04           | Neuropsichiatria                                                                                                                                                  | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR05           | Screening                                                                                                                                                         | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR06           | Entrate proprie                                                                                                                                                   | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR07           | Libera professione (art. 55 CCNL)                                                                                                                                 | -                                       | 1.159.667                       | 1.159.667         |
| AOIR08           | Psichiatria                                                                                                                                                       | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR09           | File F                                                                                                                                                            | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR10           | Utilizzi contributi esercizi precedenti                                                                                                                           | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR11           | Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)                                                                                                           | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR12           | Altri contributi (al lordo delle rettifiche)                                                                                                                      | 1.459.714                               | 620.230                         | 839.484           |
| AOIR13           | Proventi finanziari e straordinari                                                                                                                                | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR15           | Prestazioni sanitarie                                                                                                                                             | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR90           | Rettifiche altri contributi da Regione                                                                                                                            | -                                       | -                               | -                 |
| AOIR91           | Rettifiche altri contributi                                                                                                                                       | -                                       | -                               | -                 |
|                  | <b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>                                                                                                                     | <b>1.459.714</b>                        | <b>1.779.897</b>                | <b>320.183</b>    |
|                  | <b>COSTI</b>                                                                                                                                                      |                                         |                                 |                   |
| AOIC01           | Personale                                                                                                                                                         | 423.576                                 | 414.681                         | 8.895             |
| AOIC02           | IRAP personale dipendente                                                                                                                                         | 28.231                                  | 27.642                          | 589               |
| AOIC03           | Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP                                                                                                                          | -                                       | 1.159.667                       | 1.159.667         |
| AOIC04           | Beni e Servizi (netti)                                                                                                                                            | 127.907                                 | 177.907                         | 50.000            |
| AOIC05           | Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)                                                                                                                         | -                                       | -                               | -                 |
| AOIC06           | Altri costi                                                                                                                                                       | 880.000                                 | -                               | 880.000           |
| AOIC07           | Accantonamenti dell'esercizio                                                                                                                                     | -                                       | -                               | -                 |
| AOIC08           | Oneri finanziari e straordinari                                                                                                                                   | -                                       | -                               | -                 |
| AOIC17           | Integrativa e protesica                                                                                                                                           | -                                       | -                               | -                 |
|                  | <b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>                                                                                                                      | <b>1.459.714</b>                        | <b>1.779.897</b>                | <b>320.183</b>    |
| AOIR14           | Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto) | -                                       | -                               | -                 |
|                  | <b>Risultato economico</b>                                                                                                                                        | <b>-</b>                                | <b>-</b>                        | <b>-</b>          |

(Valori in Euro)



### 3. Ricavi

#### ASSTIR01 – DRG

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR03 – AMBULATORIALE

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR05 – SCREENING

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE

**Entrate proprie** (escluse le voci che rientrano “Altre prestazioni sanitarie da .....”)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### Altre prestazioni sanitarie da ...

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento



|       |         |  |  |
|-------|---------|--|--|
| BIL   | AREU    |  |  |
| dett. | (Tutto) |  |  |

|                    |                           | Valori                                                        |                            |
|--------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------|
| r/c                | SKASST                    | 3CET PRECH.=BPE 2025<br>assest-(Decr.14529 del<br>17/10/2025) | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| c                  | Libera professione art.55 | 0,00                                                          | -1.159.666,00              |
| r                  | Libera professione art.55 | 0,00                                                          | 1.159.666,00               |
| Totale complessivo |                           | 0,00                                                          | 0,00                       |

Con DGR n. 4677/2025 recante “Determinazioni in merito alla collaborazione tra Agenzia Regionale Emergenza Urgenza (AREU) e gli enti sanitari pubblici per l’attività di emergenza urgenza extraospedaliera” è stato, tra l’altro, chiarito che per l’attività di emergenza urgenza extraospedaliera che prevede la copertura di turni fuori orario di servizio per il dirigente medico, tale attività sia inquadrata nell’ambito di quanto disposto dall’art. 91, co. 2, lett. a) del CCNL dell’Area Sanità, triennio 2019-2021, e s.m.i. che disciplina l’attività di consulenza dei dirigenti e stabilisce che la stessa costituisca una particolare forma di attività aziendale a pagamento, rientrante tra le ipotesi di cui all’art. 89 co. 1, lett. d) del medesimo CCNL.

#### ASSTIR08 – PSICHIATRIA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR09 – FILE F

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

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

Descrizione dei valori

Conto non movimentato.

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

Descrizione dei valori



|                                                                                                        |                         |                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BIL                                                                                                    | AREU                    |                                                                                                                                                       |
| r/c                                                                                                    | r                       |                                                                                                                                                       |
| SKASST                                                                                                 | (più elementi)          |                                                                                                                                                       |
| dett.                                                                                                  | (Tutto)                 |                                                                                                                                                       |
|                                                                                                        |                         | Valori                                                                                                                                                |
| Riga BILANCIO                                                                                          | DESCRIZIONE             | <div> <div>3CET2025 PRECH. =</div> <div>Decr. 14529 del</div> <div>17/10/2025</div> </div> <div> <div>BPE2026</div> <div>scad.24/12/2025</div> </div> |
| <input type="checkbox"/> A.01.B - Contributi da altri EE.PP.                                           | CONTR. C/ESERCIZIO AREU | 1.029.473,00 620.230,00                                                                                                                               |
| Totale complessivo                                                                                     |                         | 1.029.473,00 620.230,00                                                                                                                               |
| Il valore esposto nel BPE 2026 corrisponde all'importo assegnato con il DDCBF n. 18933 del 19/12/2025. |                         |                                                                                                                                                       |

|                                                          |
|----------------------------------------------------------|
| <b>ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI</b>     |
| Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento   |
| Conto non movimentato.                                   |
| <b>ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR</b>                        |
| Conto non movimentato.                                   |
| <b>ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE</b>                  |
| <b>Doppio Canale e I ciclo terapeutico</b>               |
| Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento   |
| Conto non movimentato.                                   |
| <b>Reti sanitarie</b>                                    |
| Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento   |
| Conto non movimentato.                                   |
| <b>Subacuti</b>                                          |
| Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento   |
| Conto non movimentato.                                   |
| <b>Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza</b> |
| Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento   |
| Conto non movimentato.                                   |



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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

### 4. Costi

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

|                           |                                                               |                            |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------|
| BIL                       | AREU                                                          |                            |
| r/c                       | (Tutto)                                                       |                            |
| dett.                     | (Tutto)                                                       |                            |
| Valori                    |                                                               |                            |
| SKASST                    | 3CET PRECH.=BPE 2025<br>assest-(Decr.14529 del<br>17/10/2025) | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| Personale                 | -423.576,00                                                   | -414.681,00                |
| Irap pers. Dip.           | -28.231,00                                                    | -27.642,00                 |
| <b>Totale complessivo</b> | <b>-451.807,00</b>                                            | <b>-442.323,00</b>         |

Nella tabella sotto riportata si dettagliano i costi relativi al personale dipendente che risultano allineati con i valori assegnati con il DDCBF n. 18933 del 19/12/2025.

Nel dettaglio la composizione del costo del personale è la seguente:

|               |                |  |
|---------------|----------------|--|
| BIL           | AREU           |  |
| r/c           | c              |  |
| SKASST        | (più elementi) |  |
| Riga BILANCIO | (Tutto)        |  |
| dett.         | (Tutto)        |  |

|                             |                                                    |                            |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
| Valori                      |                                                    |                            |
| DESCRIZIONE                 | 3CET2025 PRECH.<br>= Decr. 14529 del<br>17/10/2025 | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| COMPETENZE FISSE CS         | -210.910,50                                        | -268.057,00                |
| COMPETENZE FISSE DM         | -24.969,00                                         | -33.292,00                 |
| IRAP PERSONALE DIPENDENTE   | -21.478,65                                         | -27.642,00                 |
| ONERI SOCIALI CS            | -60.436,50                                         | -77.409,00                 |
| ONERI SOCIALI DM            | -6.661,73                                          | -8.882,00                  |
| PREMIO INAIL CS             | -2.277,21                                          | -2.919,00                  |
| PREMIO INAIL DM             | -249,69                                            | -333,00                    |
| PRODUTTIVITA' COLLETTIVA CS | -5.904,75                                          | -8.313,00                  |
| STRAORDINARI CS             | -2.557,50                                          | -3.410,00                  |
| CONDIZ. LAVORO CS           | -2.630,25                                          | -4.081,00                  |
| PROGR. ECONOMICHE CS        | -5.718,00                                          | -7.624,00                  |
| INCARICHI CS                | 0,00                                               | -361,00                    |
| <b>Totale complessivo</b>   | <b>-343.793,78</b>                                 | <b>-442.323,00</b>         |



**ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

**ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)**

Con il Decreto n. DDCBF n. 18933 del 19/12/2025 è stato assegnato il livello e i costi in beni e servizi per un importo complessivo di € 177.907,00=.

Sinteticamente si rappresentano le righe di bilancio movimentate ed i corrispondenti valori rendicontati nel BPE2026:

|               |                       |  |
|---------------|-----------------------|--|
| <b>BIL</b>    | <b>AREU</b>           |  |
| <b>r/c</b>    | <b>c</b>              |  |
| <b>SKASST</b> | <b>(più elementi)</b> |  |
| <b>dett.</b>  | <b>(Tutto)</b>        |  |

|                                     | Valori                                                              |                                    |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Riga BILANCIO</b>                | <b>3CET PRECH.=BPE 2025 assest-<br/>(Decr.14529 del 17/10/2025)</b> | <b>BPE2026<br/>scad.24/12/2025</b> |
| B.01.A - Acquisti beni sanitari     | -48.291,00                                                          | -75.291,00                         |
| B.01.B - Acquisti beni non sanitari | -325,00                                                             | -325,00                            |
| B.02.B.01 - Servizi non sanitari    | -76.978,00                                                          | -99.978,00                         |
| B.02.B.03 - Formazione              | -2.313,00                                                           | -2.313,00                          |
| <b>Totale complessivo</b>           | <b>-127.907,00</b>                                                  | <b>-177.907,00</b>                 |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Si dettagliano i valori esposti nel BPE 2026:



|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| BIL           | AREU                            |
| r/c           | c                               |
| SKASST        | Beni e servizi                  |
| Riga BILANCIO | B.01.A - Acquisti beni sanitari |
| dett.         | (Tutto)                         |

| Valori                                                  |                                                 |                            |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|
| DESCRIZIONE                                             | 3CET2025 PRECH. = Decr.<br>14529 del 17/10/2025 | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| ALTRI BENI/PROD. SANIT. (PROD.SENZA REPERT. E/O CND)    | 0,00                                            | -1,00                      |
| DISP MED.DA SOMM. PREL.RACC-CND:A                       | -6.834,00                                       | -7.834,00                  |
| DISP. MEDICO-DIAGN. IN VITRO (IVD)-CND:W                | -307,00                                         | -307,00                    |
| DISP. X APPAR. CARDIOCIRC.-CND:C                        | -24.912,00                                      | -39.912,00                 |
| DISP.MED. VARI-CND:V                                    | -852,00                                         | -852,00                    |
| DISP.MED.APPARATO GASTROINT.-CND:G                      | -16,00                                          | -16,00                     |
| DISP.MED.APPARATO RESP/.ANEST.-CND:R                    | -2.894,00                                       | -3.894,00                  |
| DISP.MED.APPARATO UROGEN.-CND:U                         | -77,00                                          | -77,00                     |
| DISP.MED.DISINF./ ANTISETT./PROTEOL.(D Lgs 46/97)-CND:D | -54,00                                          | -54,00                     |
| DISP.MED.MEDICAZ.GEN./SPEC.-CND:M                       | -768,00                                         | -768,00                    |
| DISP.MED.PROTEZ/AUSILI INCONT.(D Lgs46/97)-CND:T        | -805,00                                         | -805,00                    |
| DISP.MED.SUPP./AUSILI TEC.PERS. DISABLI-CND:Y           | -4.020,00                                       | -9.020,00                  |
| DISP.MEDICI: MAT.DIAGNOSTICI-CND:Z                      | -1.964,00                                       | -1.964,00                  |
| FARMACI:OSSIGENO                                        | -108,00                                         | -108,00                    |
| GALENICI/ALTRI MEDICINALI SENZA AIC                     | -2,00                                           | -2,00                      |
| MEDICINALI CON AIC                                      | -4.223,00                                       | -9.223,00                  |
| MEDICINALI SENZA AIC                                    | -454,00                                         | -454,00                    |
| <b>Totale complessivo</b>                               | <b>-48.290,00</b>                               | <b>-75.291,00</b>          |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| BIL           | AREU                                |
| r/c           | c                                   |
| SKASST        | Beni e servizi                      |
| Riga BILANCIO | B.01.B - Acquisti beni non sanitari |
| dett.         | (Tutto)                             |

| Valori                     |                                                 |                            |
|----------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|
| DESCRIZIONE                | 3CET2025 PRECH. = Decr.<br>14529 del 17/10/2025 | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| MATERIALE VARIO DI CONSUMO | -96,00                                          | -96,00                     |
| STAMPATI/CANCELLERIA       | -132,00                                         | -132,00                    |
| <b>Totale complessivo</b>  | <b>-325,00</b>                                  | <b>-325,00</b>             |







|               |             |  |
|---------------|-------------|--|
| BIL           | AREU        |  |
| r/c           | c           |  |
| SKASST        | Altri costi |  |
| Riga BILANCIO | (Tutto)     |  |
| dett.         | (Tutto)     |  |

|                                            | Valori                                          |                            |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|
| DESCRIZIONE                                | 3CET2025 PRECH. = Decr.<br>14529 del 17/10/2025 | BPE2026<br>scad.24/12/2025 |
| (area.pag.118)_AREA PAG. SERVIZIO 118      | -434.589,45                                     | 0,00                       |
| (area.pag.118)_AREA PAG. SERVIZIO 118 - OS | -87.654,62                                      | 0,00                       |
| (area.pag.istit.)_IRAP AREA PAGAMENTO      | -36.938,93                                      | 0,00                       |
| <b>Totale complessivo</b>                  | <b>-559.183,00</b>                              | <b>0,00</b>                |

Si veda paragrafo **ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)**

#### Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

#### ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Conto non movimentato.

~~~~~



# **RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

## **BILANCIO PREVENTIVO 2026 V2**

Denominazione Azienda Sanitaria

**ASST DELLA BRIANZA**

Codice azienda:

717

*Regione Lombardia*

*(scad. 30/01/2026)*



## Sommario

1.	Generalità sull'organizzazione dell'Azienda.....	4
1.1.	L.R.23/2019, art. 19 - Istituzione ASST della Brianza - Afferimento P.O. Desio e relativo territorio .....	4
1.2.	L.R. 22/2021 – Evoluzione dell'organizzazione della ASST della Brianza .....	4
2.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi .....	5
2.1.	Situazione territoriale e demografica .....	5
3.	Assistenza ospedaliera .....	7
4.	Territoriale.....	8
4.1.	Struttura di Fragilità e percorsi Ospedale - Territorio.....	9
4.2.	Cure palliative.....	13
4.3.	Attività distrettuali .....	13
4.4.	Consultori Familiari .....	23
4.5.	Psichiatria e Neuropsichiatria Infantile .....	26
4.6.	Dipendenze .....	33
4.7.	Promozione della salute.....	35
4.8.	Disabilità.....	37
4.9.	Sviluppo Case della Comunità e Ospedali di Comunità.....	40
4.10.	Cure Primarie .....	47
4.10.1.	Case della Comunità e modelli organizzativi integrati .....	47
4.10.2.	Presa in carico, domiciliarità e risposta appropriata ai bisogni non urgenti.....	47
4.10.2.1.	2.1 Presa in carico, cronicità e domiciliarità.....	47
4.10.2.2.	Interventi in ambito di Prevenzione Primaria .....	47
4.10.2.3.	2.3 Estensione del Team di Risposta Rapida Domiciliare.....	48
4.10.2.4.	2.4 Continuità Assistenziale Diurna nelle Case della Comunità .....	48



4.10.3. Telemedicina e innovazione organizzativa.....	48
4.10.4. Rafforzamento della Continuità Assistenziale Pediatrica .....	49
4.10.5. Valore strategico delle Cure Territoriali per la sostenibilità del sistema .....	49
5. Emergenza Urgenza (118) .....	49
6. Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio .....	49
7. Il sistema degli acquisti – area contratti .....	56
8. SUPI - Servizio Unificato di Protesica Integrata.....	60
9. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda .....	62
10. Il bilancio preventivo 2026.....	68
10.1. Segnalazioni criticità per la gestione dell'esercizio 2026.....	71
10.2. Interruzione termini di approvazione del BPE 2026 V1 nota Protocollo A1.2026.0085179 del 26.01.26.....	72



## Modello ASST-IRCCS

### Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda la Certificazione Economica Trimestrale relativa al 4 trimestre 2023 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2024, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

#### 1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

##### 1.1. L.R.23/2019, art. 19 - Istituzione ASST della Brianza - Afferimento P.O. Desio e relativo territorio

L'attuale articolazione territoriale dell'Azienda deriva dalla riorganizzazione del Sistema Socio-Sanitario Lombardo conseguente all'approvazione della L.R. n. 23/2015 ed alla successiva modifica L.R. n. 23/2019. In particolare, la Legge Regionale n. 23/2019 ha modificato gli ambiti territoriali, comprensivi delle relative strutture sanitarie e sociosanitarie, dell'ASST San Gerardo di Monza e dell'ASST di Vimercate prevedendo:

- l'istituzione della nuova ASST della Brianza, in sostituzione dell'ASST di Vimercate;
- l'afferimento, dalla ASST di Monza alla nuova ASST della Brianza, dell'ambito distrettuale di Desio che si aggiunge agli ambiti già di competenza della predetta ASST Vimercate.

Con l'approvazione della D.R.G. nr. XI/3952 del 30.11.2020, la nuova ASST Brianza è stata costituita a far data dall'1 gennaio 2021. Regione Lombardia ha definito, in applicazione alla DGR, l'elenco del personale e dei beni trasferiti:

- DDG N. 16668/2020: "Attuazione DGR N. XI/3952 DEL 30 novembre 2020 – Afferimento del personale"
- DDG N. 16667/2020: "ATTUAZIONE DGR N. XI/3952 DEL 30 novembre 2020 – Afferimento di proprietà di beni immobili, mobili e mobili registrati".

##### 1.2. L.R. 22/2021 – Evoluzione dell'organizzazione della ASST della Brianza

A seguito dell'attuazione della L.R. 22/2021, che innova i contenuti della L.R. n. 23/2015, e secondo il cronoprogramma in essa previsto, nel corso del 2022 sono previste diverse azioni di aggiornamento dell'organizzazione dell'Azienda, in particolare:

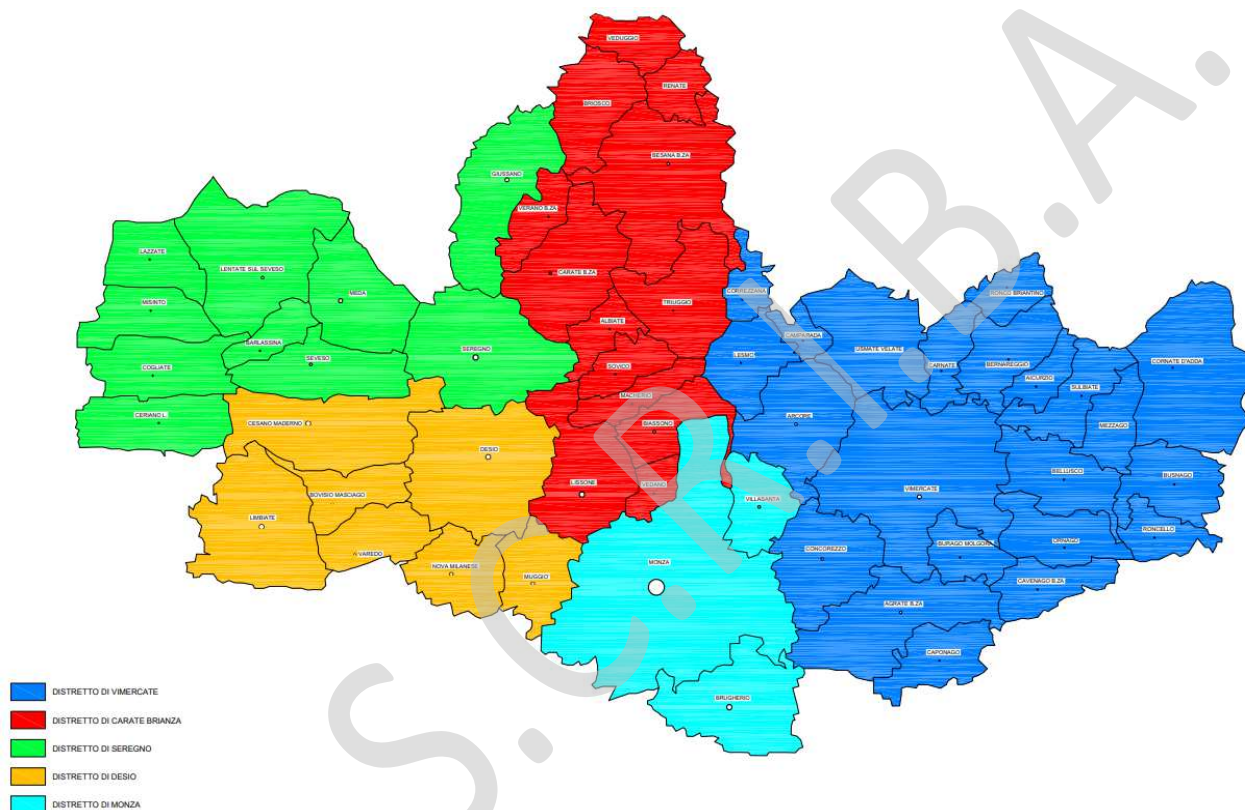
- alla creazione delle Direzioni di Distretto (concordati con ATS Brianza e RL 4 distretti secondo le articolazioni territoriali di Carate, Desio, Seregno e Vimercate): istituiti con deliberazione n. 267 del 30/03/2022 e assegnati temporaneamente nelle more del POAS con deliberazione n. 269 del 30-03-2022;
- all'afferimento di parte delle competenze del Dipartimento di Cure Primarie e del Dipartimento di Prevenzione dell'ATS di Monza: istituiti con deliberazione n. 268 del 30/03/2022;





## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Come è possibile desumere, l'area sud-ovest dell'Azienda (ambiti territoriali di Carate, Desio, Monza e Seregno) presenta una maggiore densità abitativa per chilometro quadrato, mentre l'ambito di Vimercate, assai più esteso e con il maggior numero di comuni insistenti sul territorio, registra un minore numero di abitanti per chilometro quadrato.



La ASST della Brianza eroga i propri servizi sanitari e socio sanitari attraverso servizi variamente distribuiti sul territorio di competenza:

#### STRUTTURE OSPEDALIERE E RESIDENZIALI:

- Presidi Ospedaliero per acuti: Nuovo Ospedale di Vimercate, Ospedale Civile Vittorio Emanuele III - Carate Brianza, Ospedale Pio XI di Desio
- Presidio Ospedaliero di riabilitazione: Ospedale Trabattoni Ronzoni – Seregno
- Presidio Ospedaliero territoriale e Hospice: Ospedale Carlo Borella – Giussano
- Presidio Residenziale “Corberi” di Limbiate
- Residenza Sanitaria per Disabili Beato Papa Giovanni XXIII di Limbiate
- 8 Comunità Protette (Besana in Brianza, Comunità Protetta ad Alta Assistenza di Meda, CPM “Monte Nero” di Limbiate, CPM “Roseto” di Limbiate, CPM “Il Glicine” di Limbiate, CPB “Montenero di Limbiate”, CPB



“Lombardia” di Limbiate e CPB “Trieste” di Limbiate) e 2 Comunità Riabilitativa ad Alta Assistenza (Besana Brianza e “Casa di Rosa” a Cesano Maderno) per pazienti con disturbi psichiatrici

- 2 Residenze per anziani (RSA Anna e Guido Fossati – Monza, RSA Bosco in Città Brugherio)
- Centro Residenziale U.O.N.P.I.A. (Unità Operativa di Neuro Psichiatria dell'Infanzia e dell'Adolescenza) per Adolescenti di Besana in Brianza

#### STRUTTURE A CICLO DIURNO:

- Centro Diurno per Disabili di Usmate Velate
- 5 Centri Diurni per pazienti con disturbi psichiatrici (C.D. La Casa di Bernareggio, C.D. di Besana in Brianza, C.D. di Carate Brianza, C.D. di Seregno, C.D. di Cesano Maderno)
- Centro Diurno U.O.N.P.I.A. di Lissone e Centro Diurno U.O.N.P.I.A. per adolescenti di Besana in Brianza

#### STRUTTURE AMBULATORIALI E TERRITORIALI:

- 13 Poliambulatori territoriali (Arcore, Besana Brianza, Brugherio, Carate Brianza, Lentate sul Seveso, Lissone, Macherio, Monza, Seveso, Usmate, Cesano Maderno, Limbiate, Nova Milanese);
- 15 Consultori Familiari (Arcore, Carate Brianza, Concorezzo, Lentate sul Seveso, Lissone, Meda, Seregno, Seveso, Vimercate, Desio, Limbiate, Cesano Maderno, Nova Milanese, Bovisio, Muggiò);
- 1 Ospedale di Comunità a Giussano;
- 13 Case di Comunità (Lissone, Cesano Maderno, Limbiate, Giussano, Vimercate, Monza, Brugherio, Lentate sul Seveso, Macherio, Nova M.se, Besana B.za, Desio, Seregno);
- 4 C.A.L. (Centri ad assistenza limitata per Dialisi ad Agrate Brianza, Carate Brianza, Limbiate, Cesano Maderno)
- 4 C.P.S. (Centri Psico-Sociali di Besana in Brianza, Seregno, Vimercate, Cesano Maderno);
- 2 Ambulatori psichiatrici (Carate Brianza, Lissone);
- 9 Ambulatori U.O.N.P.I.A. (Besana in Brianza, Giussano, Lissone, Seregno, Seveso, Usmate, Bovisio Masciago, Cesano Maderno);
- 3 NOA (Nuclei Operativi di Alcolologia di Monza, Seregno, Vimercate);
- 2 SERT (Servizio per le Tossicodipendenze di Monza e di Carate Brianza);
- SERD (Servizio per le Dipendenze) di Limbiate;
- 2 Centri Tabagismo Monza e Vimercate;
- Gruppo Operativo Carcere Monza;
- Sanità Penitenziaria presso la Casa Circondariale di Monza.

### **3. Assistenza ospedaliera**

I ricavi della produzione sanitaria riconosciuti nel decreto di assegnazione del bilancio preventivo corrispondono a quanto stimato in assestamento. I dati in proiezione al 31/12/2025 riportano un sostanziale allineamento a quanto previsto, con una lieve flessione dei ricoveri:



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

aggiornamento novembre 2025

linea di produzione	CONTRATTO 2025	PRODUZIONE GEN-NOV 2025	var.2025-24	var % 25/24	PROIEZIONE 2025	delta vs. CONTRATTO	delta vs. 2024
Ricoveri	114.000.000 €	102.775.798 €	-2.202.971 €	-2,1%	113.000.000 €	-1.000.000 €	-922.099 €
Cure subacute	2.003.849 €	709.852 €	- 308.298 €	-30,3%	800.000 €	-1.203.849 €	- 272.105 €
Specialistica ambulatoriale	69.000.000 €	56.786.566 €	1.592.139 €	2,9%	69.200.000 €	200.000 €	2.324.232 €
Psichiatria (lombardi)	9.666.179 €	9.155.965 €	1.076.681 €	13,3%	10.148.000 €	481.821 €	1.399.890 €
Neuropsichiatria (lombardi)	3.574.828 €	3.113.000 €	155.650 €	5,3%	3.982.000 €	407.172 €	225.820 €
	<b>198.244.856 €</b>	<b>172.541.181 €</b>	<b>313.201 €</b>	<b>0,2%</b>	<b>197.130.000 €</b>	<b>-1.114.856 €</b>	<b>2.755.738 €</b>

La proiezione dei dati al 31/12/2025 è valorizzata a “valore da confrontare con il budget”, ovvero al netto della stima degli abbattimenti, riduzioni, riprese NOC, stimati sulla base dei verbali ricevuti e delle informazioni disponibili.

Per la specialistica ambulatoriale la valorizzazione è stimata sulla base dei flussi e dei dati interni delle prestazioni accettate dal nuovo CUP unico regionale, attivo dal 28/07/2025, ma non ancora flussate per problemi tecnici. Tale sistema, nella fase di implementazione, non consente una corretta formazione di flussi di rendicontazione delle prestazioni rispetto alla tempestività e completezza delle informazioni, oltre che di notifica delle ricette NRE in stato bloccato ed erogato. Pertanto non sono stati applicati i valori calcolati dal sistema sanzionatorio di cui alle DGR n. XII/1938 del 26.02.2024 e n. XII/2852 del 29.07.2024, secondo le modalità applicative di cui alla nota G1.2024.0036360 del 26.09.2024.

Per quanto riguarda la programmazione dei volumi di prestazioni per l'anno 2026, è atteso un incremento della produzione di ricoveri, in linea con il trend registrato nel periodo agosto-novembre, a seguito del progressivo ripristino delle sedute operatorie e dell'attivazione di specifiche azioni correttive che hanno consentito il miglioramento dell'efficienza dei ricoveri in area medica, anche attraverso la riduzione della degenza media. Analogamente, con riferimento ai ricoveri in area subacuti, pur in un contesto di persistente carenza di posti letto, si prevede il mantenimento del trend di crescita osservato a partire dal mese di settembre. Infine, per quanto riguarda la specialistica ambulatoriale, il potenziamento delle strutture territoriali, anche mediante l'acquisizione di nuove risorse di personale dirigente medico e di personale infermieristico, dovrebbe consentire un ulteriore incremento dei volumi di attività. Nei primi mesi dell'anno saranno definiti i principali driver e gli elementi di base per una programmazione di maggior dettaglio, in coerenza con gli indirizzi regionali e con il quadro delle risorse assegnate.

#### 4. Territoriale

L'assistenza territoriale dell'ASST Brianza si articola sulle seguenti aree di attività, per ciascuna delle quali verrà proposta una sintesi in termini di: punti fisici di erogazione delle prestazioni, dati di attività, analisi gestionale dei trend:

- Struttura di Fragilità e percorsi Ospedale - Territorio;
- Cure palliative;
- Attività distrettuali;
- Consultori familiari;



- Psichiatria e neuropsichiatria infantile;
- Dipendenze;
- Promozione della Salute;
- Disabilità;
- Cure primarie.

A queste attività, si aggiungono le innovazioni introdotte con il DM 77 e con la LR 22/2021, che si concretizzano nello sviluppo dei seguenti servizi volti a migliorare i percorsi assistenziali e la gestione del paziente sul territorio, che vedono il coinvolgimento di nuove figure professionali quali l'Infermiere di Famiglia e di Comunità (IFeC):

- Case di Comunità (con un target a regime di 17-18 CdC);
- Ospedali di Comunità (con un target a regime di 3 OdC);
- Centrali Operative Territoriali (target a regime di 8 COT).

#### 4.1. Struttura di Fragilità e percorsi Ospedale - Territorio

Con il nuovo POAS è stata identificata un'unica struttura territoriale denominata Cure Domiciliari, Fragilità e Percorsi Ospedale-Territorio con funzioni atte a garantire:

- le attività finalizzate alla presa in carico dei singoli soggetti fragili/disabili e delle loro famiglie attraverso la valutazione multidimensionale finalizzata all'identificazione dei bisogni, alla definizione degli obiettivi e all'elaborazione di un progetto di cura individuale.
- il monitoraggio, attraverso la figura del case manager, della presa in carico del paziente fragile/disabile e della sua famiglia, diventando il punto di riferimento e di raccordo tra tutti gli attori della rete (MMG, specialisti, ecc.).
- l'attività di informazione, valutazione, presa in carico tramite strumenti di valutazione specifici per l'accordo a leggi di settore specifici, quali misura B1 per pazienti con gravissima disabilità e residenzialità assistita delle CdC del territorio.
- l'attività di integrazione socio sanitaria che diventano elemento essenziale nel processo di presa in carico a diversi livelli: istituzionale (tra ATS/ASST/Ambiti), gestionale (tra diversi servizi) e professionale (tra diversi profili).
- l'attività di informazione e di valutazione per l'attivazione dell'assistenza domiciliare integrate nelle CdC del territorio anche in collaborazione con la SS Progetti di Governo Clinico e Telemedicina per una presa in carico di soggetti fragile/disabili tramite servizi di Telemedicina.
- attraverso la definizione dell'organizzazione e delle modalità operative delle dimissioni protette e delle COT, il percorso di accompagnamento e la presa in carico del paziente con dimissione difficile in un'ottica di continuità-integrazione ospedale-territorio (COT, PUA, CdC e OdC).

Con la nuova annualità è prevista una modifica organizzativa della commissione invalidi che potrebbe portare ad un incremento delle valutazioni multidimensionali che richiederanno l'utilizzo dello strumento validato (ICF), già in uso nella ex-fragilità. Per questo motivo si prevede di inserire nel piano formativo della prossima annualità una tematica dedicata per il personale delle CDC.

#### Cure Domiciliari

A seguito della riorganizzazione della struttura con il passaggio di tutte le attività nelle Case di Comunità anche il servizio di sorveglianza domiciliare IFeC afferisce alla struttura. Questa integrazione permette un'ottimizzazione delle risorse attraverso la presa in carico con l'attivazione di un unico servizio, evitando sovrapposizioni.



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

E' stato completato anche il passaggio della presa in carico delle Misure e della fragilità nelle C.d.C rendendo di fatto più operativo il concetto di prossimità non solo per il Cittadino, ma anche per gli altri attori della rete (Servizi sociali comunali, terzo settore).

L' ASST della Brianza regola il consumo della quota di budget assegnata dall' ATS Brianza (c.d. sotto budget) attraverso l'emissione di percorsi e livelli assistenziali.

Nelle more delle assegnazioni definitive, i valori di sotto budget per C-DOM e Misure di Residenzialità Assistita e Religiose sono di seguito indicate:

C-DOM (tot. € 14.573.781,22: valore riferito ai soli contratti ordinari, ridistribuito in base alle percentuali di produzione del 2024-Decreto assegnazione regionale n°7023/2025)

ASST	Sotto budget 2025 - CDOM
Brianza	€ 10.132.987,12

MISURA RESIDENZIALITA' ASSISTITA (tot. € 1.045.000,00 si confermano i sottobudget2024-Decreto assegnazione regionale n°7023/2025)

ASST	Sotto budget 2025 - ASSISTITA
Brianza	€ 431.127,66

MISURA RESIDENZIALITA' PER RELIGIOSI (tot. € 524.705,00 I sottobudget sono stati determinati in considerazione dell'incremento dei posti, stabilito con DGR 2966/2024--Decreto assegnazione regionale n°7023/2025)

ASST	Sotto budget 2025 - RELIGIOSI
Brianza	€261.497,00

I dati produzione del terzo trimestre del 2025 mostrano un incremento nelle prese in carico rispetto al II trimestre. L'andamento fluttuante è legato alla rimodulazione delle prese in carico nell'ottica dell'ottimizzazione delle risorse come sopra descritto.

In linea con gli obiettivi dettati da Regione, che prevedono un ulteriore incremento dei volumi di attività, è stata implementata l'attivazione del PSD (progetto sorveglianza domiciliare, DGR n° 717/2023) con l' inserimento in sorveglianza anche degli utenti in misura B1 e in NAD che non hanno servizi attivi domiciliari. Inoltre, prosegue la presa in carico dei pazienti il cui MAP ha cessato l'attività stratificandoli per complessità assistenziale e definendo le priorità di intervento.

Nell'ottica di rispondere sempre di più al concetto di casa come primo luogo di cura, grazie all'attivazione di contratti di scopo con fondi PNRR per gli over 65, ATS nell'ultimo trimestre ha ampliato la gamma di enti erogatori esterni e con la DGR 5096/2025 ha aumentato l'offerta degli specialisti attivabili al domicilio su richiesta del MAP favorendo il mantenimento al domicilio del paziente fragile, riducendo i ricoveri impropri e garantendo una presa in carico integrata

Nel dettaglio l'andamento della produzione C-DOM nel primo, secondo e terzo trimestre 2025 a confronto. Con la riorganizzazione delle C-DOM mentre l'inserimento dei dati di produzione è in capo alle singole CDC, il monitoraggio ai Direttori di Distretto e alla struttura SS. Cure Domiciliari, Fragilità e Percorsi Ospedale territorio che essendo trasversale ha inoltre anche l'obiettivo di uniformare le attività di cura al domicilio ,in tutto il territorio di ASST.



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Sono in corso aggiornamenti della piattaforma (SGDT2.0) che saranno operative entro fine anno e che richiederanno ulteriori azioni correttive rispetto alle attuali modalità di rendicontazione e di inserimento dei dati.

Nel mese di novembre è stata introdotta la nuova versione della piattaforma informatica SGDT 2.0 con l'introduzione del concetto di multiprogetto e la conseguente necessità di rivedere non solo la logica di inserimento dei dati, ma anche la modalità di rendicontazione (che probabilmente dal rilascio della nuova versione di SGDT potrà essere incompleta). Sono in corso incontri con i tecnici di ARIA e si stanno predisponendo Istruzioni Operative da diffondere nelle C.d.C al fine di uniformare la modalità di erogazione, inserimento dati e rendicontazione.

Per l'ultimo trimestre dell'anno si prevede un trend positivo delle prese in carico legate all'implementazione di cui sopra.

**I TRIMESTRE 2025**

Cure domiciliari	Seregno	Desio	Carate	Vimercate	Monza	totale
teste	497	552	414	454	442	2.359

**II TRIMESTRE 2025**

Cure domiciliari	Seregno	Desio	Carate	Vimercate	Monza	totale
teste	438	511	392	372	392	2.105

**III TRIMESTRE 2025**

Cure domiciliari	Seregno	Desio	Carate	Vimercate	Monza	totale
teste	441	573	404	522	377	2317

**Misure regionali**

A fronte della riorganizzazione delle attività anche la valutazione multidimensionale degli utenti che usufruiscono delle misure regionali è stata trasferita nelle CdC.

Infatti a partire da marzo 2025, progressivamente è stato avviato il passaggio delle attività legate alle misure nelle CdC e l'utilizzo di un nuovo portale di ATS per il monitoraggio dei pazienti in carico (DSP-SDG Flux).

Attualmente l'inserimento delle misure B1 e delle residenzialità assistite/religiose sul nuovo portale si può considerare completato.

Per quanto attiene il l' assegnazione sotto budget 2025 per voucher sociosanitario e autismo a favore di persone con gravissima disabilità di cui al programma regionale FNA 2024 esercizio 2025 i criteri sono definiti in base a quanto adottato da Regione con DGR n. XII/3197/2024.

voucher sociosanitario minori/adulti/anziani	voucher autismo
<b>293.598,04</b>	<b>387.741,40</b>

Le risorse assegnate devono garantire prioritariamente la continuità di erogazione, nell'anno in corso, agli utenti già in carico con voucher al 31.12.2024. Nel caso di nuove attivazioni sarà necessario effettuare una preventiva verifica con ATS, che può autorizzare anche un'eventuale rimodulazione tra ASST in base alle esigenze locali.

Di seguito sono dettagliate le prese in carico del terzo trimestre dell'anno corrente divise per area e confrontate con lo stesso periodo dell'anno precedente.



**717 – ASST DELLA BRIANZA**
**Anno 2024 III trimestre**

VALUTAZIONI	SEREGNO	DESIO	CARATE	VIMERCATE	MONZA
B1	230	279	179	140	198
DDN/PNRR	13	16	37	23	29
Residenzialità assistita	2	1	3	11	30
Residenzialità religiosi	4	0	0	9	19
EVM	2	3	14	7	13
<b>Sub-TOTALE</b>	<b>251</b>	<b>299</b>	<b>233</b>	<b>190</b>	<b>289</b>
<b>Totale 1262</b>					

**Anno 2025 III Trimestre**

VALUTAZIONI	SEREGNO	DESIO	CARATE	VIMERCATE	MONZA
B1	259	301	167	172	231
DDN/PNRR	12	9	11	19	32
Residenzialità assistita	2	1	2	9	35
Residenzialità religiosi	5	0	0	15	23
EVM	278	311	180	215	321
<b>TOTALE</b>	<b>259</b>	<b>301</b>	<b>167</b>	<b>172</b>	<b>231</b>
<b>Totale 1305</b>					

Nel terzo trimestre dell'anno corrente si evidenzia un lieve aumento nelle valutazioni per le misure socio-economiche e si ipotizza una stabilità del dato da qui a fine anno, senza grosse variazioni considerando che il termine ultimo per richiede la misura B1 è stabilito al 31/10/2025.

Il trend dell'attivazione della Misura B1 è sempre in aumento, anche se ad oggi , non essendo ancora disponibile la nuova normativa Regionale, dalla quale ovviamente dipenderà la presa in carico di nuovi utenti, è difficile ipotizzare previsioni per il 2026.



## 4.2. Cure palliative

L'ASST della Brianza ha un'offerta che include l'Hospice (presso il P.O. di Giussano, dotato di 19 posti letto), l'attività di cure palliative domiciliari e l'attività ambulatoriale.

Ad oggi è possibile fare un confronto tra i dati dei primi nove mesi dell'anno 2025 rispetto ai primi nove mesi dell'anno 2024.

SISTEMA DI OFFERTA CURE PALLIATIVE						
TIPOLOGIA DI SETTING			Gen – Set. 2025		Gen– Set. 2024	
RICOVERI	Reparto/AMBITO	Regime/Distretto	Ricoveri	NumPaz	Ricoveri	NumPaz
	CURE PALLIATIVE	ORD	439		374	
		DH				
		<b>TOTALE</b>	<b>439</b>		<b>374</b>	

ADI CP				NumPaz		NumPaz
	CURE PALLIATIVE	SEREGNO		118		96
		DESIO		85		81
		CARATE		56		57
		VIMERCATE		142		108
		EXTRA		0		2
		<b>TOTALE</b>		<b>401</b>		<b>343</b>

Dall'analisi dei dati relativi al confronto gennaio - settembre 2025 rispetto al medesimo periodo del 2024 si evidenzia quanto segue:

Attività residenziale hospice: si rileva un significativo incremento pari a circa il **20%** dei ricoveri (439 vs 374);

Attività domiciliare: per quanto riguarda l'attività domiciliare, anch'essa risulta in significativo incremento rispetto all'anno precedente pari a circa il **15%**.

Per il 2026 si ipotizza di mantenere stabili il volume di attività di ricoveri e prese in carico domiciliari.

## 4.3. Attività distrettuali

Si elencano le principali prestazioni erogate nei distretti dell'ASST della Brianza.

### Prestazioni di protesica Maggiore, Minore, Integrativa

Le strutture di Protesica si occupano dell'organizzazione dei processi di gestione delle attività relative all'Assistenza Protesica e Integrativa dell'ASST Brianza.

Nello specifico si elencano le principali prestazioni erogate e il numero degli Assistiti in carico al 30/09/2025:

--	--



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Prestazioni – Ambiti Carate Brianza, Desio, Monza, Seregno e Vimercate	ASST BRIANZA
Protesica maggiore – numero prescrizioni	4.277
Protesica maggiore – numero assistiti	3.233
Vmd - pazienti in carico	5.322
DIABETICA MICROINFUSORI - NUMERO ASSISTITI	1.069
DIABETICA FREESTYLE - NUMERO ASSISTITI	3.783
Assorbenza – numero assistiti	16.757
Incontinenza a raccolta – numero assistiti	1.766
Diabetica Automonitoraggio – numero assistiti nel trimestre considerato	2.165
Diabetica Automonitoraggio -numero assistiti con pratica attiva al 30.09.2025	27.469
Lesioni cutanee – numero assistiti	4
Stomie – numero assistiti	1.129
Prodotti innovativi stomie e incontinenza a raccolta – numero assistiti	1.758
Nefropatici – numero assistiti	383
Dismetabolici – numero assistiti	50
Celiachia – Pratiche attive al 30.09.2025	7.357
Celiachia nuove attivazioni 3 Trimestre 2025	101

Gli aspetti economici e di budget relativi alle prestazioni sopra elencate sono gestite dal SUPI.

Ci si attende quindi anche **per l'anno 2026** un lieve e fisiologico incremento del numero degli Assistiti a fronte anche del miglioramento delle cure che permettono una maggior sopravvivenza.



## Vaccinazioni

<b>Prestazioni – Centri Vaccinali: Carate Brianza, Desio, Limbiate, Lissone, Muggiò, Seregno, Seveso, Usmate Velate, Monza e Brughiero</b>	<b>III trimestre Anno 2024</b>	<b>III trimestre Anno 2025</b>
N. vaccini somministrati	33879	40181

La Struttura Complessa Vaccinazioni e Sorveglianza Malattie Infettive di ASST Brianza è organizzata in 10 ambulatori dislocati in altrettanti 10 Comuni (come da tabella indicata ut supra).

L'aumento di attività che si evidenzia dal confronto tra l'erogato III trimestre 2024 e l'erogato III trimestre 2025 è determinato principalmente dai seguenti fattori:

- 1) ampliamento dell'offerta vaccinale dedicata all'adulto sano: offerta gratuita vaccinazione anti HPV per le donne nate dal 1997 e per gli uomini nati dal 1998 (attività implementata dal 1° ottobre 2024); estensione offerta gratuita per le vaccinazioni anti Pneumococco e anti Herpes Zoster per i nati tra il 1952 ed il 1958;
- 2) ampliamento dell'offerta gratuita del vaccino anti Meningococco B alla coorte 2012 e 2013, a partire dal 1° ottobre 2024;
- 3) ampliamento dell'offerta vaccinale per la profilassi dei viaggiatori internazionali.

Tale attività ha avuto un impatto importante anche dal punto di vista economico, facendo registrare un incremento pari al 20% dei costi rispetto all'esercizio 2024.

Le voci di spesa che hanno pesato maggiormente sono state: l'aumento esponenziale del vaccino anti Herpes Zoster, ormai ampiamente richiesto anche dagli MMG che hanno più che raddoppiato i consumi mensili, il maggior consumo di vaccino anti meningococco B per le coorti degli adolescenti e la notevole richiesta di vaccini per la profilassi del viaggiatore.

Nel corso dell'anno 2025 si continuerà con la chiamata delle seguenti coorti di nascita, così come previsto dai Piano Nazionale Prevenzione Vaccinale/ Piano Regionale Prevenzione Vaccinale vigenti e dalle Regole di Gestione del SSR 2025:

- 1) nuovi nati (coorte fine 2024 e primi 10 mesi del 2025), completamento/solleciti coorte 2023/2024: numerosità coorte = 5900 soggetti che riceveranno ognuno 13 somministrazioni (totale= 76.700 somministrazioni);
- 2) coorte 2019: numerosità coorte = 6370 soggetti che riceveranno ognuno 2 somministrazioni (totale= 12.740 somministrazioni);
- 3) coorte 2013: numerosità coorte = 8.025 soggetti che riceveranno ognuno 6 somministrazioni (totale= 48150 somministrazioni);
- 4) coorte 2009 (recupero)= 450 soggetti (totale= 9.000 somministrazioni);
- 5) recupero coorti 2007 e 2008, come da Decreto DGW nr 8628 del 16/06/2025 che integra gli obiettivi già assegnati con DGR 4434/2025

Oltre alle chiamate attive delle suddette coorti di nascita, saranno garantite le attività di counselling/vaccinazioni viaggiatori internazionali, tutte la attività vaccinali rivolte alla popolazione adulta, con particolare attenzione ai soggetti fragili per status e/o patologia ed ai recuperi delle coorti di nascita, a partire dal 1998 per i maschi e dal



1997 per le femmine, che devono ancora eseguire il ciclo vaccinale anti HPV.

Considerazioni programmatiche relative alle attività previste per l'anno 2026:

a fronte dell'importante aumento di richiesta di vaccinazioni a favore della popolazione adulta, sia per scopi puramente preventivi nei soggetti sani ma soprattutto nei pazienti fragili affetti da patologie croniche che li espongono a maggior rischio di eventi infettivi gravi, la SC Vaccinazioni rimodulerà in parte le attività dei suoi 10 centri vaccinali orientandoli maggiormente alla popolazione adulta; inoltre, durante il corso del 2026, sarà previsto un maggior coinvolgimento dei servizi presenti sul territorio (Case di Comunità in primis), finora arruolati solo per le Campagne anti Influenzali, dove verranno realizzate giornate di formazione in tema vaccinale allo scopo di implementare le attività di prevenzione rivolte agli adulti durante tutti i mesi dell'anno, offrendo ai cittadini nuovi spazi di accoglienza sul territorio.

### **Attività di Medicina Legale**

#### **Commissione per l'accertamento dell'Invalidità Civile**

Le Commissioni di accertamento degli stati di invalidità (invalidità civile, cecità, sordità, handicap e disabilità) sono istituite presso le sedi di Monza, Nova Milanese, Giusano e Usmate.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio si ripropongono volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti (i dati relativi all'ufficio invalidi di Monza sono conteggiati dal 01.04.2023)



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Attività Commissioni Invalidi Civili		Volumi			
		2022	2023	2024	2025
Commissione invalidità, handicap, disabilità,	N° sedute	239	264	249	260
	N° convocati	3.898	4.593	4.588	4.848
	N° rinviati	229	339	187	142
Commissione Unica Provinciale per i ciechi civili	N° sedute	4	7	5	5
	N° convocati	36	68	45	45
	N° rinviati	5	9	2	7
Commissione Unica Provinciale per sordità	N° sedute	1	2	1	1
	N° convocati	8	7	5	2
	N° rinviati	0	1	1	0
	N° accertamenti domiciliari	31	65	32	7
	Giorni di attesa da acquisizione domanda a prima convocazione (ordinarie)	24gg	33gg	33gg	26gg
	Giorni di attesa da acquisizione domanda a prima convocazione (L. 80)	15gg	12gg	15gg	11gg

Rispetto al medesimo periodo dello scorso anno, si è assistito ad aumento sia delle sedute che degli accertamenti con riduzione dei tempi di attesa secondo la normativa specifica.

I tempi medi di attesa, dall' acquisizione della domanda alla prima convocazione, rispettano ampiamente le indicazioni regionali.

Per l'anno d'esercizio 2026, in attesa di definizioni normative inerenti le diverse attribuzioni tra INPS e ASST, sono prevedibili cambiamenti organizzativi e gestionali di cogente impatto sull'attività.

I volumi di attività potrebbero subire una rilevante riduzione qualora parte delle competenze fossero attribuite ad INPS.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio si ripropone la tabella sottostante relativa ai costi del personale medico consulente componente le Commissioni di accertamento dell'invalidità civile per il III trimestre 2025.



**717 – ASST DELLA BRIANZA**

Spesa (comprensiva di IVA) per medici consulenti commissioni invalidi civili III trimestre 2025			
Desio	Giussano	Monza	Usmate
€ 36.639,52	€ 42.255,20	€ 42.707,94	€ 30.432,38
<b>TOTALE</b>		<b>€ 152.035,04</b>	

Medesime considerazioni vanno riservate anche per i costi sopra riportati; i costi potrebbero subire delle variazioni in funzione delle variazioni dell'attività erogata come sopra specificato.

**Commissione Minori (Alunno Disabile)**

Con decreto del Ministero della Salute del 14 settembre 2022 sono state adottate le "Linee Guida per la redazione della certificazione di disabilità in età evolutiva ai fini dell'inclusione scolastica e del profilo di funzionamento" in attuazione dell'art. 5 c. 6 del D. Lgs. 66/2017 (e s.m.i.).

Dal 01 gennaio 2024 l'accertamento ai fini dell'inclusione scolastica viene effettuato dalla S.C. Medicina Legale (Commissione Invalidità Civile) con la cessazione dei "collegi per l'individuazione dell'alunno con handicap".

Secondo il decreto le Commissioni Medico-Legali prevedono la presenza di un pediatra e/o un neuropsichiatra infantile nonché un assistente specialistico o un operatore sociale o uno psicologo; la commissione effettua un unico accertamento che comprende la condizione di handicap, la disabilità ai fini dell'inclusione scolastica, nonché le eventuali ulteriori valutazioni di invalidità civile / cecità civile / sordità civile.

Gli accertamenti vengono effettuati presso le sedi di Monza e Giussano.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, come da accordi di seguito si ripropongono i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti.

Attività Sedute Minori (Alunno disabile)		
	N° sedute	N°convocati
2024	30	633
2025	31	672

Secondo specifiche indicazioni regionali - DRG XII n. 2446 del 03.06.2024 – le commissioni programmano la visita entro 30 giorni dal ricevimento della richiesta. I tempi medi di attesa tra acquisizione domanda e visita per il terzo trimestre 2025 sono di 23 gg. Pertanto nel III trimestre 2025 i tempi di attesa per tutte le istanze di pertinenza del territorio di ASST Brianza così definiti rispettano ampiamente le indicazioni regionali.

Le diverse attribuzioni degli accertamenti riguardanti l'alunno disabile tra INPS e ASST potrebbero determinare una variazione dell'attività e dei relativi costi.



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Infatti uno degli accertamenti di competenza di INPS, secondo previsione normative da emanare, riguarderebbe l'accertamento dei minori ai fini dell'inclusione scolastica.

### **Commissione Medica Locale della Provincia di Monza e Brianza gestione ed erogazione prestazioni relative ad accertamenti di idoneità alla guida per persone con disabilità e nei casi previsti dalle normative.**

Gli accertamenti vengono effettuati presso la sede della S.C. Medicina Legale di Monza.

La prestazione è a pagamento (v. tariffario regionale - DGR XI/2672 del 16.12.2019).

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, si ripropongono i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti

Attività CML	n. istanze	n. sedute	n. accertamenti
2022	3.640	68	2.273
2023	2.953	68	2.389
2024	2.977	70	2.445
2025	3.472	74	2.751

La prestazione è a pagamento e svolta dal personale medico dipendente fuori dall'orario di servizio con obbligo di recupero delle ore impiegate per l'attività; la tariffa a carico dell'utente - € 10,00 per ogni componente - (v. tariffario regionale - DGR XI/2672 del 16.12.2019) varia in base al numero dei componenti della seduta (da un minimo di €30,00 ad un massimo di € 50,00): tali importi, introitati dalla ASST, sono finalizzati per il 90% al pagamento dei componenti e per il restante 10% alle spese di funzionamento della commissione così come gli importi derivanti dalle prove psico tecniche (tempi di reazione) previsti per rilascio/rinnovo patenti di categoria superiore e patenti nautiche.

Per l'anno d'esercizio 2026 non si prevedono cambiamenti organizzativi e gestionali, salvo diverse indicazioni normative regionali e/o nazionali.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, come da accordi, di seguito si ripropone la tabella sottostante relativa agli importi introitati nel 3° trimestre 2025 al netto delle spese sostenute per il pagamento dei componenti:

Attività CML	totale corrispettivi	quota spettante spese funzionamento segreteria (10%)	tempi di reazione
2025	106.381,00 €	10.093,00 €	5.450,00 €

Medesime considerazioni vanno riservate anche per i costi sopra riportati

### **Attività necroscopica**



L'intera attività necroscopica viene gestita a livello centrale presso la sede della S.C. Medicina Legale di Monza dalla calendarizzazione alla rendicontazione mensile per il pagamento delle prestazioni ai singoli medici.

Le certificazioni necroscopiche vengono effettuate da medici libero professionisti con incarico conferito a seguito di avviso pubblico e successive atto deliberativo (3 medici) e medici dipendenti interni (5 unità). Resta salva la possibilità di prestazioni necroscopiche da parte del personale della S.C. Medicina Legale.

L'area di competenza di ASST Brianza riguarda 55 comuni suddivisi nelle aree di Carate, Desio, Monza, Seregno e Vimercate.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, si ripropongono i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti:

Attività necroscopica	n. richieste
2024	1.242
2025	1.179

Il compenso per ogni accertamento ammonta a € 33,00 per l'attività svolta nei giorni feriali e € 38,00 nei giorni festivi.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, come da accordi, di seguito si ripropone la tabella sottostante relativa ai costi del personale medico libero professionista relativi al 3° trimestre 2025; per i costi del personale dipendente si rimanda alla SC Risorse Umane.

Attività necroscopica	Spese per i medici libero professionisti
2025	22.283,00 €

Nel dicembre 2025 è stato attivato il portale aziendale "visite necroscopiche" a disposizione al momento delle imprese di Onoranze Funebri e dei medici necroscopi incaricati rispettivamente per la richiesta e per l'acquisizione delle visite necroscopiche.

Per l'anno d'esercizio 2026 il portale sarà maggiormente potenziato con l'eventuale coinvolgimento delle amministrazioni comunali per la complete digitalizzazione del processo.

### **Certificazioni monocratiche: erogazione prestazioni relative ad accertamenti di idoneità patenti, porto d'armi, contrassegni deambulazione sensibilmente ridotta ed altre certificazioni medico legali**

Gli accertamenti vengono attualmente effettuati presso le sedi di Monza e Usmate.

Allo stato attuale le prestazioni vengono erogate da personale medico dipendente in orario di servizio come attività istituzionale.

Le certificazioni per deambulazione sensibilmente ridotta ed esonero cinture di sicurezza vengono resi a titolo gratuito; le prestazioni per rinnovo/rilascio patenti di guida, patenti nautiche e porto d'armi sono a pagamento (v. tariffario regionale - DGR XI/2672 del 16.12.2019).



717 – ASST DELLA BRIANZA

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, si ripropongono di seguito i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti

Attività certificativa monocratica	n. sedute certificati deambulaz sensib ridotta/esonero cinture di sicurezza MONZA	n. sedute certificati deambulaz sensib ridotta/esonero cinture di sicurezza USMATE	n. sedute certificati patenti/porto d'armi MONZA	n. certificati deambulaz sensib ridotta/esonero cinture di sicurezza MONZA	n. certificati deambulaz sensib ridotta/esonero cinture di sicurezza USMATE	n. certificati patenti/porto d'armi MONZA
2024	10	4	7	247	52	119
2025	11	4	9	241	69	119

L'attuale programmazione delle sedute per certificazioni di deambulazione sensibilmente ridotta ed esonero cinture di sicurezza risulta congrua al numero di richieste, implementabile e prospettabile l'erogazione delle certificazioni per rinnovo/rilascio patenti e porto d'armi in regime intramoenia con coinvolgimento di operatori amministrativi e personale medico, secondo regolamento aziendale vigente.

Per l'anno d'esercizio 2026 è ipotizzabile un aumento degli accertamenti monocratici in funzione di un riodino dell'attività medico legale nel suo complesso.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, come da accordi, di seguito si ripropone la tabella sottostante relativa agli importi introitati nel 3° trimestre 2025

Attività certificativa monocratica	Totale corrispettivi
2025	5.766,00 €

In assenza di variazioni normative operative gli importi introitati non subirebbero variazioni rilevanti.

**Commissione Unica Medico Legale Centralizzata: Gestione ed erogazione prestazioni relative ad accertamenti (idoneità al lavoro pubblici dipendenti, ricorso porto d'armi, accertamenti previsti da normative e Contratti Collettivi del Lavoro)**



Attività Commissione Unica Centralizzata	n. accertamenti
2022	2
2023	10
2024	2
2025	3

Si precisa che dal mese di luglio 2024 gli accertamenti per grave patologia vengono effettuati gratuitamente.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, come da accordi, di seguito si ripropongono i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti

Grave Patologia	n. accertamenti
2024	4
2025	8

Per l'anno d'esercizio 2026 non si prevedono sostanziali variazioni.

#### **Legge 210/92 (indennizzi per danni da trasfusione e da vaccinazioni): gestione fase istruttoria e collaborazione con ATS Brianza competente per la fase di erogazione dell'indennizzo**

La S.C. Medicina Legale gestisce la fase istruttoria del processo e la trasmissione alla Commissione Medica Ospedaliera (CMO) alla quale compete il giudizio definitivo nonché la trasmissione degli eventuali ricorsi al Ministero della Salute.

In assenza di dati conclusivi di fine esercizio, sono riportati i volumi di attività evidenziati nel 3° trimestre 2025 e relativi confronti



L. 210/92	n. istanze	n. ricorsi
2022	2	0
2023	3	1
2024	2	1
2025	1	1

Per l'anno d'esercizio 2026 non si prevedono sostanziali variazioni.

#### 4.4. Consulori Familiari

Nella tabella sottostante vengono comparate le prestazioni Consultoriali erogate nel periodo gennaio-settembre dell'anno 2025 con il medesimo periodo dell'anno 2024:

Prestazioni Consultoriali	Gen-Set 2024	Gen-Set 2025	Δ assoluto	Δ %
Visita Colloquio	300	284	(16)	(5%)
Accoglienza	2.482	2.687	205	8%
Consultazione **	2.865	3.102	237	8%
Coll. Valutazione psicodiagnostica	126	245	119	94%
Sostegno ***	2.833	3.134	301	11%
Mediazione familiare	37	41	4	11%
Relazioni compl.: adozione naz. e internaz.	34	30	(4)	(12%)
Relazioni compl.: tutela dei minorenni	21	34	13	62%
Relazioni compl.: interr. volont. gravidanza minori	2	1	(1)	(50%)
Incontro di gruppo: adozione	6	60	54	900%
Incontro di gruppo: sostegno alla genitorialità	839	1.517	678	81%
Incontri di gruppi con utenti	2.623	2.839	216	8%
Assistenza al domicilio	75	210	135	180%
Interventi di psicoterapia singolo – coppia	873	678	(195)	(22%)
Attività con altri enti e servizi: in sede	195	184	(11)	(6%)
Attività con altri enti e servizi: fuori sede	23	15	(8)	(35%)
Inserz. e rimoz. di disp. contraccettivo intrauter. *	412	357	(55)	(13%)
Visita ginecologica *	3.619	4.703	1.084	30%
Visita controllo ginecologica	2.236	1.406	(830)	(37%)



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Visita ostetrica	595	625	30	5%
Visita ostetrica di controllo	794	691	(103)	(13%)
Bilancio salute ostetrico prima visita	1.515	1.641	126	8%
Bilancio salute ostetrico visita di controllo	2.838	3.073	235	8%
Esame citologico cervico vaginale	2.249	189	(2.060)	(92%)
Prelievo citologico	1.902	53	(1.849)	(97%)
Inserzione e rimozione di altro pessario vaginale	24	32	8	33%
Ecografia ( di competenza consultoriale)	299	357	58	19%
Certificazione medico legale per benefici di legge	296	289	(7)	(2%)
Visione esami consultori	673	376	(297)	(44%)
Inserzione nexplanon	0	47	47	n.m.
Training prenatale	158	231	73	46%
<b>Totale</b>	<b>30.944</b>	<b>29.131</b>	<b>(1.813)</b>	<b>(6%)</b>

\* incluso prelievo citologico

\*\* incluso somministrazione test

\*\*\* incluso consulenza familiare

La tabella sopra riportata mette a confronto i dati riferiti alle prestazioni consultoriali dei **primi nove mesi del 2024 con l'analogo periodo del 2025**, estrapolati dall'applicativo Aurora.

Se in valore assoluto le prestazioni registrano una riduzione del 6% (-1.813) nel periodo osservato, **il trend risulta in deciso miglioramento rispetto al primo semestre del 2025**, quando si era registrata una riduzione del 12% (-2.754 unità) rispetto ai primi sei mesi del 2024, **grazie al positivo andamento del terzo trimestre** (+941 prestazioni rispetto al terzo trimestre del 2024, +11%).

Il decremento dei primi nove mesi è legato principalmente al cospicuo calo del numero di esami citologici cervico-vaginali (PAP test) e dei prelievi citologici ad essi associati (-3.909), che è in parte spiegabile con l'aumentata adesione alle attività di Screening per il tumore della cervice, erogate per conto di ATS Brianza dalle ostetriche dei consultori, ma registrate sul programma Dedalus e non su Aurora. Va sottolineato che i Consultori Familiari garantiscono all'incirca 50.000 slot annui per lo screening del cervicocarcinoma.

Al netto dell'aspetto sopra descritto, **tutte le altre prestazioni consultoriali** registrano un **significativo incremento** pari a 2.096 unità, quindi un +8% anno su anno (era +1% a giugno 2025), **in larghissima parte generatosi nel terzo trimestre**, che ha visto un incremento di 1.839 unità (+24%) rispetto al medesimo periodo del 2024.

In particolare, si registra un significativo incremento numerico delle prestazioni legate alle attività di gruppo (e.s. gruppi di sostegno alla genitorialità, gruppi adozione e training prenatale), che sono aumentate del 28% (+1.021) nei primi nove mesi del 2025 rispetto all'analogo periodo del 2024, con un trend in deciso miglioramento nel terzo trimestre dove l'incremento rispetto al terzo trimestre del 2024 è stato del 51% (+441 unità).

Per quanto concerne le visite di pertinenza ginecologica-ostetrica, i dati mostrano un incremento del 3% nei due periodi presi in considerazione, grazie al +11% registrato nel terzo trimestre, con un 19% di incremento delle ecografie di pertinenza consultoriale (+32% nel terzo trimestre). In tale ambito, va segnalato il significativo incremento delle visite ginecologiche (+1.084; +30%), in parte comprensivo delle visite ginecologiche di controllo (-830) che in base al nuovo nomenclatore dopo 1 anno vengono registrate come prime visite.

Il progetto BRO (Gravidanza a Basso Rischio Ostetrico) mostra un rilevante incremento rispetto al precedente report, passando dal +4% anno su anno del primo semestre al +8% di questa rilevazione, pari a +361 prestazioni,



trainato dalla performance del terzo trimestre (+252 unità, pari al +18% rispetto al terzo trimestre 2024).

Non da ultimo, si sottolinea il dato fortemente positivo dell'assistenza domiciliare, che vede quasi triplicare il numero di prestazioni erogate, passando da 75 nei primi nove mesi del 2025 a 210 del 2025, pari ad un incremento di 135 unità, di cui poco meno della metà (+61) registrato nel solo terzo trimestre.

Nel corso del 2025 tutte le sedi consultoriali sono state dotate di ecografo; sono attualmente in corso in alcuni consultori gli interventi di messa a norma degli impianti necessari all'avvio dell'attività diagnostica. Per la prossima annualità si prevede pertanto un ulteriore incremento del numero di prestazioni erogate. Le ecografie ginecologiche e ostetriche rappresentano uno strumento diagnostico fondamentale per la tutela della salute femminile, in quanto consentono la diagnosi precoce, il monitoraggio della gravidanza e la promozione del benessere della donna in tutte le fasi della vita. In particolare, l'ecografia pelvica costituisce un supporto essenziale alla valutazione clinica ginecologica, mentre l'ecografia ostetrica permette il monitoraggio della gravidanza in ogni trimestre, contribuendo alla sicurezza e al benessere materno-fetale.

I Consultori Familiari hanno proseguito la realizzazione del progetto We Care – Generation 1000 Days, in collaborazione con la NPI, finalizzato alla presa in carico, durante la gravidanza, di donne che hanno vissuto esperienze traumatiche potenzialmente in grado di incidere negativamente sullo sviluppo emotivo del bambino. Il progetto prevede la collaborazione con alcune psicologhe libere professioniste, esperte in metodologie atte all'elaborazione di pesanti situazioni traumatiche.

È proseguita inoltre, da parte degli operatori dei Consultori, la gestione della DGR “#UP – Percorsi per crescere alla grande” (DGR XI/7503 del 15/12/2022 e DGR XII/22 del 23/03/2023), con l'obiettivo di garantire la valutazione, la presa in carico e l'erogazione di percorsi personalizzati a favore di preadolescenti, adolescenti e giovani in condizione di disagio, nonché delle loro famiglie.

Il supporto alla genitorialità, elemento centrale dell'attività consultoriale, è stato rafforzato anche attraverso la realizzazione di gruppi “neogenitori all'aperto”, progetto che prevede lo svolgimento dell'attività presso parchi cittadini, con la collaborazione delle Amministrazioni Comunali. I dati hanno registrato un incremento significativo nel numero dei partecipanti. Tali attività sono state riprese e valorizzate nell'ambito dei tavoli di promozione della salute.

Prosegue in modo stabile l'attività degli psicologi dei Consultori Familiari nella prevenzione della depressione perinatale, in collaborazione con ospedali e centri vaccinali, con il coinvolgimento delle ostetriche e delle infermiere. Un contributo rilevante è stato fornito dal nuovo portale informatico, che ha migliorato la raccolta dei dati e la trasmissione delle informazioni. Risulta inoltre sempre più consolidato il processo di integrazione tra ospedale e territorio nella segnalazione delle situazioni di “maternità e paternità fragile”, attraverso l'utilizzo della scheda dedicata sul portale RIMI.

Nel 2025 è stato realizzato il progetto biennale di contrasto alla violenza di genere, finanziato da Regione Lombardia, dal titolo “Ospedale e territorio insieme alle donne vittime di violenza e ai loro figli: un progetto sperimentale”, nonché il progetto “Nonni e nipoti: una immensa ricchezza familiare e sociale”, finanziato anch'esso in attuazione del Decreto n. 4612 del 20/03/2024, relativo all'attuazione della DGR 1507/2023 – Fondo Nazionale per le Politiche della Famiglia anno 2023 (D.M. 01/08/2023), e all'aggiornamento delle linee guida per la sperimentazione dei Centri per la Famiglia di cui alla DGR n. 5955/2022.

Nell'ambito del progetto Sviluppo di percorsi per pazienti cronici e fragili: Presa in carico di minori attraverso i Consultori, al fine di rendere gli interventi maggiormente rispondenti ai bisogni emergenti, sono state organizzate 12 giornate di Open Day con accesso diretto da parte degli adolescenti nei mesi di novembre e dicembre.

Sono stati inoltre realizzati 6 interventi presso l'Istituto Parini (Liceo di Seregno) e 8 classi presso l'Istituto



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Professionale Bianchi di Desio, in occasione della Giornata internazionale per l'eliminazione della violenza contro le donne, finalizzati alla promozione dell'educazione al rispetto. Le iniziative hanno riscosso grande apprezzamento da parte di studenti e docenti, che hanno già richiesto una nuova edizione nei prossimi mesi.

### 4.5. Psichiatria e Neuropsichiatria Infantile

Relativamente alla **Psichiatria** (accorpendo i dati delle due SC di Psichiatria, Est e Ovest) si assiste a un evidente incremento delle prestazioni erogate sul territorio.

Dati a settembre	2024	2025	Delta
N. prestazioni	72.722	95.320	+ 31%
Valorizzazione	6.532.496	7.609.177	+16%

Le attività dei due SPDC (ricoveri per acuti) mostrano nel periodo gennaio-novembre del 2025 n. 695 ricoveri complessivi vs i n. 624 dell'analogo periodo 2024

Dati a novembre	2024	2025	Delta
N. dimissioni	624	695	+11 %
Valorizzazione	2.188.213	2.386.864	+9%

La risposta delle SC di Psichiatria è anche evidente nell'ambito dell'emergenza-urgenza adolescenti minorenni: nei due SPDC sono avvenuti, nel corso del primo semestre 2025, n. 16 ricoveri di pazienti minorenni con disturbi psichiatrici acuti, per un totale di 290 giornate di degenza.

La tendenza all'aumento della domanda nell'ambito della Psichiatria è testimoniato dall'incremento tendenziale delle richieste di prima visita nei CPS: 2022 n. 1.800 – 2023 n. 2.401 – 2024 n. 2.347 – 1 semestre 2025 n. 1.335. A riguardo dell'accoglienza territoriale, nel corso del 2025 è in atto il passaggio, ex Regole 2025 (DGR 3720/2024 e 4264/2025), all'accesso diretto ai servizi territoriali.

I dati sui TSO indicano una diminuzione progressiva negli anni (in realtà partendo da un dato sopra la media regionale): 12% del 2023, 10,5% nel 2024 e 9,3% nel primo semestre 2025.

Oltre alle attività legate direttamente alla domanda (territoriale, residenziale, di emergenza-urgenza), la Psichiatria eroga prestazioni specialistiche attraverso ambulatori o attività ambulatoriali territoriali o progettualità di diverso tipo:

**Programma Innovativo TR57 "Esordi"**: attività su tutto il territorio, ad alta intensità e alta specializzazione, nei confronti di soggetti giovani (16-25) con stato a rischio o esordi di disturbi mentali gravi. Nei primi 9 mesi del 2025 la valorizzazione delle attività previste (€ 299.042 per n. 3.811 prestazioni erogate) indica una sovrapproduzione in proiezione anno intero

**Programma Innovativo TR108 "Disabilità complessa/fragilità psichiatrica"**: attività di valutazione, diagnosi, interventi integrati, certificazione e orientamento per soggetti 17-25 anni affetti da ritardo mentale/alterazioni



comportamentali/disturbo psichiatrico e le loro famiglie. Nei primi 5 mesi del 2025 la valorizzazione delle attività previste (€ 28.187 per n. 311 prestazioni erogate) indicano una sovrapproduzione in proiezione anno intero

Ambulatorio integrato DNA 14-25 anni: ambulatorio specialistico per i Disturbi del comportamento alimentare, che prevede valutazione diagnostica, interventi psichiatrici o neuropsichiatrici, colloqui psicologici, valutazione dietistica e monitoraggio nutrizionale, psicoterapie di gruppo, attività nei confronti delle famiglie. Le sue attività sono periodicamente rendicontate, e a oggi raggiungono gli standard previsti da Regione Lombardia. In questa attività e nei relativi finanziamenti regionali si incardina anche una attività di potenziamento psicologico e riabilitativo alla Pediatria di Desio, per permettere e incrementare ricoveri ordinari e/o in DH per minori con DNA. Nei primi sei mesi dell'anno sono state erogate n. 1.250 prestazioni

Ambulatorio ADHD adulti: attività ambulatoriale di secondo livello, che prevede l'inquadramento diagnostico, gli interventi psicologici, riabilitativi ed educazionali, nonché il trattamento psicofarmacologico specifico quando necessario. La équipe è composta da psichiatri, psicologi, terapisti. Ambulatorio di recentissima apertura.

Ambulatori Disturbi dello spettro autistico alto funzionamento, adulti: attività territoriale a favore di giovani adulti con ASD ad alto funzionamento. L'attività prevede la psicodiagnosi, il trattamento individuale e di gruppo, le attività con i familiari, gli interventi psicofarmacologici, la valutazione e l'eventuale orientamento. Nei primi sei mesi dell'anno sono state erogate n. 700 prestazioni

Ambulatorio Ibisco: presente a Vimercate, si occupa dell'inquadramento, l'accompagnamento, la eventuale certificazione e gli interventi clinici e psicologici nei casi di Minority distress nelle minoranze sessuali. Alla fine di novembre 2025 sono state erogate n. 618 prestazioni

Progetti Rafforzamento DSMD – Diminuzione della contenzione nei reparti della Psichiatria: inserimento nelle équipes dei due reparti di Psichiatria di figure psicologiche ed educative, allo scopo di aumentare l'attenzione agli aspetti psicologici, relazionali ed educativi in SPDC, con finalità di umanizzazione del clima di reparto e diminuzione dell'arousal ambientale dovuto alla mission degli interventi in acuzie. Nei primi nove mesi dell'anno sono state erogate circa n. 3.000 prestazioni

Progetti Rafforzamento DSMD – Equipe Forense: pool di operatori psicologo e Terapisti con esperienze/formazione in campo psichiatrico-forense, a costituire, insieme a operatori dipendenti, la Equipe forense della Psichiatria, dedicata alla supervisione dei percorsi di cura e della esecuzione penale di pazienti del servizio che hanno commesso reati (interventi specialistici, interlocuzione con la REMS e con l'Autorità giudiziaria, gestione familiari, ecc). Nei primi nove mesi dell'anno sono state erogate circa n. 6.500 prestazioni

Infine, la Psichiatria promuove, nei territori di competenza — corrispondenti ai quattro ambiti distrettuali di Desio, Seregno, Carate e Vimercate — una visione integrata di tipo sociosanitario e sociale nel contrasto al disagio psichico.

Tale visione considera tutte le dimensioni del complesso sistema che rappresenta la sofferenza psichica, connessa a fattori individuali, sociosanitari, abitativi, lavorativi, relazionali, culturali e legati al tempo libero.

Ciò è reso possibile attraverso l'attivazione e il potenziamento dei **Tavoli della Salute Mentale**, uno per ciascun ambito distrettuale, che coinvolgono gli enti locali, le associazioni, il terzo settore e tutti i possibili portatori di interesse del territorio.



In relazione al 2026, si prevede una stabilizzazione delle risorse mediche, con lieve incremento rispetto ai dati del 2025, mentre maggiori difficoltà almeno nel primo semestre ci saranno rispetto alle figure infermieristiche ed educative, dove al numero già in calo rispetto al 2024 sono attesi diversi pensionamenti.

Di conseguenza, la previsione sulla produzione territoriale e dei due SPDC è orientata verso una fase di stabilizzazione, con la possibilità di ulteriori lievi incrementi.

Per quanto riguarda i Progetti di Rafforzamento dei DSMD, la produzione sarà condizionata dalla data, prevista nel 2026, di presa d'atto dei nuovi finanziamenti, nonché dal relativo ammontare.

In riferimento ai Programmi Innovativi, alle diverse progettualità nell'ambito del neurosviluppo e al DNA, si prevede una stabilizzazione delle prestazioni.

La **Neuropsichiatria Infantile** rileva una criticità dovuta alla mancanza di medici NPI, oltre che di assistenti sociali e TerP, pertanto il personale presente fa fronte ad una crescente richiesta di valutazioni e prese in carico ambulatoriali in particolare riguardante la psicopatologia dell'adolescente, in costante aumento, rappresentata soprattutto da disturbi della sfera emotiva e del comportamento (ansia, crisi di panico, ideazione suicidaria, disturbi del comportamento alimentare) con conseguente aumento degli accessi in P.S., dei ricoveri in ospedale ed in comunità terapeutiche.

Tale criticità richiede che i Servizi di NPIA attuino strategie efficaci per rispondere alle richieste in urgenza, con conseguente allungarsi delle liste d'attesa per prestazioni programmabili.

Anche le richieste di prima visita e di percorsi riabilitativi per i bambini con Disturbi di Sviluppo lungo le principali linee evolutive (del linguaggio, della cognizione, della motricità e dello sviluppo psico-emotivo) sono in costante aumento.

Lo sforzo attuato nel dare risposte ai sempre più numerosi minori e alle loro famiglie, quanto più possibile tempestive ed appropriate, a più livelli, clinico, organizzativo, tecnologico, socio-culturale, normativo, nonché di valutazione di efficacia, rappresenta una delle sfide operative in atto.

Dal 1° gennaio 2025 è stato avviato il **nuovo Sistema Informativo della Neuropsichiatria Infantile (SI-NPI)**, istituito dal Ministero della Salute. E' stato pertanto abbandonato il sistema precedente, che, tramite le impegnative emesse per le prestazioni effettuate, registrate sul sistema Aurora, consentiva tramite il SIA aziendale, di accedere ai flussi.

Il nuovo strumento consentirà di ottimizzare i passaggi di informazioni e i raccordi tra i diversi servizi coinvolti nei percorsi di cura e di disporre, da parte di Regione Lombardia, di maggiori conoscenze sull'andamento delle attività nel settore specifico e di dati epidemiologici.

Viene prevista dal SI-NPI agli utenti abilitati della NPIA una funzionalità di valorizzazione delle prestazioni (VALPSI). Tale operazione è preceduta dall'esecuzione della pre-valorizzazione e, a seguito di verifiche e controlli, della approvazione della pre-valorizzazione, che corrisponde al renderla definitivamente disponibile in Regione.

A conclusione del 2° trimestre 2025 la funzione è stata messa a punto dal SI-NPIA, e attualmente consente la definizione della valorizzazione, sebbene siano tuttora presenti criticità.

Dal 1° gennaio 2025 le "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2025" hanno sancito l'accesso libero (senza impegnativa) alla NPIA.

Nel periodo gennaio-settembre 2024, sono state effettuate 55.285 prestazioni, per un valorizzato di € 2.587.555,40.

Nel periodo gennaio-settembre 2025 sono state effettuate 58.305 prestazioni, per un valorizzato di € 2.797.677,65.

Nella tabella 1 si sintetizzano i dati relativi al valorizzato nel periodo gennaio-settembre 2024 (AP) e gennaio-settembre 2025 (AC), la differenza tra il valorizzato (Diff. Val.) e i relativi delta %.



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Tab.1

Sintesi Flussi GENNAIO-SETTEMBRE 2025

	Q.tà 2025	Valorizzato 2025	Q.tà 2024	Valorizzato 2024	Delta Q.tà	Delta Valorizzato
CENTRO DIURNO LISSONE	2.219	€ 148.078,10	1062	€ 61.226,00	108,95%	141,85%
CENTRO DIURNO BESANA	2.199	€ 130.980,84	2014	€ 133.128,10	9,19%	-1,61%
COMUNITA' RES. BESANA	2.540	€ 668.785,00	1999	€ 532.458,40	27,06%	25,60%
NPIA SEVESO	3.771	€ 142.159,64	4676	€ 172.361,00	-19,35%	-17,52%
NPIA BESANA	4.485	€ 170.503,24	4689	€ 168.607,90	-4,35%	1,12%
NPIA LISSONE	7.576	€ 268.473,60	8004	€ 294.724,50	-5,35%	-8,91%
NPIA SEREGNO	5.917	€ 200.148,84	5463	€ 200.652,00	8,31%	-0,25%
NPIA USMATE	14.582	€ 571.007,92	11367	€ 447.508,50	28,28%	27,60%
NPIA DESIO	7.136	€ 249.510,97	8087	€ 305.408,50	-11,76%	-18,30%
NPIA BOVISIO MASCIAGO	7.880	€ 248.029,50	7924	€ 271.480,50	-0,56%	-8,64%
<b>Totale Risultato</b>	<b>58.305</b>	<b>€ 2.797.677,65</b>	<b>55.285</b>	<b>€ 2.587.555,40</b>	<b>5,46%</b>	<b>8,12%</b>

**Si registra, nel periodo gennaio-settembre 2025 rispetto allo stesso periodo del 2024, un incremento del 8,12% del valorizzato.**

Il nuovo Sistema Informativo NPIA, non ha predisposto da subito la possibilità di selezionare tutte le UONPIA , pertanto le prestazioni non sono state attribuite correttamente alle sedi di erogazione (es. Seveso, Desio). La registrazione è avvenuta sulle sedi presenti nel Sistema.

E' utile considerare la quantità totale piuttosto che la sede.

Già dal 2023 è stato attivato un aumento dell'offerta e dell'utenza dei Centri Diurni di Besana Brianza e di Lissone con un notevole incremento, in particolare per le fasce di età piccoli (disturbi del Neurosviluppo 3-5 anni) e preadolescenza e adolescenza, ritenendo questo tipo d'intervento prioritario e di urgenza clinica, nella situazione attuale di estrema fragilità e malessere dei ragazzi.

E' auspicabile un ulteriore incremento dell'offerta per la fascia adolescenziale, per cui è stato proposto un progetto di Centro Diurno dedicato esclusivamente ad adolescenti.

Alla luce della elevata richiesta per i trattamenti svolti all'interno dei Centri Diurni, sono stati avviati trattamenti di gruppo in particolare nel territorio del Desiano e si è proposto l'avvio di un percorso di accreditamento di un nuovo Centro Diurno dedicato ai cittadini residenti nei comuni afferenti alle sedi NPIA di Seregno, Desio, Seveso e Bovisio. Questo nell'ottica di creare anche in quest'area, un servizio semiresidenziale di riabilitazione e risocializzazione per progetti di cura e presa in carico globale dei minori e dei loro nuclei familiari.

Le finalità delle attività saranno rispondenti non solo al recupero delle potenzialità individuali, ma anche ai bisogni delle loro realtà familiari, sociali e di reinserimento nel territorio di appartenenza.

Si mantiene un trend in lieve aumento per le richieste di ricovero nella Comunità Terapeutica Adolescenti di Besana Brianza, che accoglie 8 minori di età compresa tra i 12 e i 18 anni, con quadri psicopatologici gravi.

Tra gennaio e settembre 2025 si sono già registrate 200 richieste di inserimento in comunità (228 richieste registrate in tutto il 2024).

Nella Tab. 2 sono riassunti i dati relativi alle richieste di inserimento in comunità che si sono registrate negli ultimi 5 anni.

Tab. 2

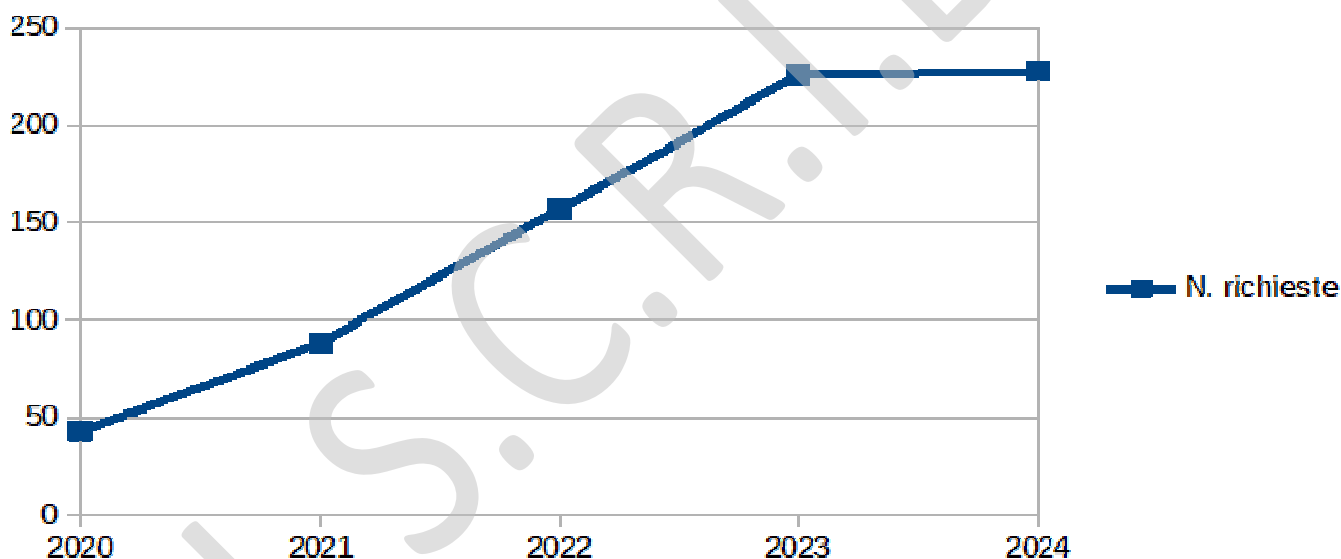
**Sintesi annuale richieste di inserimento in comunità**



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Anno	N. richieste
2020	43
2021	88
2022	157
2023	226
2024	228
<b>gennaio – settembre 2025</b>	<b>200</b>

Il grafico in basso illustra il trend in aumento dal 2020 (quintuplicato) rispetto alle richieste di inserimento in comunità terapeutica.



#### Aree Progettuali (Progetti Innovativi)

**G020 D.S.A.** (Presa in carico precoce ed approccio metacognitivo nei disturbi specifici di linguaggio e di apprendimento modelli di intervento innovativi).

La richiesta di valutazione è in costante aumento, il bisogno ha congestionato per anni i Servizi NPiA, in una sproporzione rilevante tra domanda di cura e offerta possibile. Il numero di richieste per D.S.A. corrisponde a circa il 25% delle richieste totali.

Tra gennaio e settembre 2025 sono state effettuate **3.788** prestazioni dirette e indirette sul paziente.

Oltre al Progetto G020 si occupa delle difficoltà di apprendimento il Nucleo Funzionale DSA, (NF DSA) con finanziamenti dedicati di RL (Indaco).

**G021 ADHD** (Percorsi diagnostici e terapeutici nel disturbo da iperattività e deficit di attenzione)

La presa in carico di bambini e adolescenti con disturbo da deficit di attenzione ed iperattività coinvolge sia i pazienti, che i loro famigliari. Sono stati attivati percorsi specifici di Child Training e Parent Training ispirati al



modello di Coping Power, programma di intervento e trattamento per la modulazione dei comportamenti disfunzionali.

Tra gennaio e settembre 2025 sono state effettuate **750** prestazioni dirette e indirette sul paziente.

E' stato riconosciuta la nostra ASST centro abilitato alla prescrizione di Metilfenidato e Atomoxetina, ed è stato attivata valutazione in DH presso la Pediatria di Vimercate. E' stato attivato l'**ambulatorio ADHD**.

**G023 Autismo e Disturbi di Sviluppo** (Diagnosi precoce e trattamenti specifici nei disturbi dello spettro autistico: un percorso unitario e integrato)

Obiettivo principale è definire modelli condivisi di diagnosi e presa in carico di pazienti con disturbi dello spettro autistico e disturbi di sviluppo al fine di proporre un comune intervento nell'area territoriale della ATS Brianza.

Tra gennaio e settembre 2025 sono state effettuate **903** prestazioni dirette e indirette sul paziente.

E' stato aggiornato il Piano Operativo Regionale Autismo di Ottobre 2021, con lo scopo principale di realizzare una rete territoriale integrata e interdisciplinare per l'individuazione precoce, la cura, l'abilitazione e la riabilitazione dei soggetti con disturbo dello spettro autistico rafforzando anche la collaborazione con i Pediatri di Libera Scelta, con le Istituzioni scolastiche e le Associazioni, ed il raccordo con Centri di terzo livello tramite una piattaforma dedicata. Oltre al Progetto G023 si occupa dell'Autismo il Nucleo Funzionale Autismo, (NFA) con finanziamenti dedicati di RL (Progetti Diapason Autinca)

**G040 Adolescenza e acuzie psichiatriche** (Specialità e continuità dei percorsi di cura nella psicopatologia dell'adolescente)

E' in atto un progetto di presa in carico terapeutica allargata al nucleo familiare dell'adolescente e alla rete di cura per gradi crescenti di intensità: dalla presa in carico ambulatoriale, ai presidi semiresidenziali e residenziali a media intensità fino al ricovero in ambiente psichiatrico o pediatrico.

La presa in carico è integrata e coinvolge l'équipe multidisciplinare (medico, psicologo, assistente sociale, educatore).

Tra gennaio e settembre 2025 sono state effettuate **2.592** prestazioni dirette e indirette sul paziente.

**G042 Migranti** (Rete minori immigrati Brianza: integrazione nei servizi di NPJA di un modello transculturale di intervento diagnostico terapeutico per minori immigrati)

Il progetto è rivolto alla popolazione migrante con problematiche multiple, che si sommano al trauma migratorio e/o allo svantaggio sociale e linguistico.

Tra gennaio e settembre 2025 sono state effettuate **3.448** prestazioni dirette e indirette sul paziente.

Nella tabella 3 si illustrano i risultati raggiunti nel periodo gennaio-settembre 2025 dai Progetti regionali NPJA, in relazione al fondo attribuito e la percentuale di utilizzo del fondo.

Tab. 3

CODICE PROGETTO	Q,TA' 2025	Valorizzato 2025	Fondo assegnato	% raggiunta
G020	3.788	€ 177.042,56	€ 142.512,00	124,23%
G021	750	€ 39.521,00	€ 27.000,00	146,37%
G023	903	€ 39.723,00	€ 41.624,00	95,43%



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

G040	2.592	€ 152.599,12	€ 179.640,00	84,95%
G042	3.448	€ 172.800,90	€ 186.224,00	92,79%
<b>TOTALE</b>	<b>11.481</b>	<b>€ 581.686,58</b>	<b>€ 577.000,00</b>	<b>100,81%</b>

I fondi regionali attribuiti alla NPIA per i progetti innovativi regionali del 2025 è rimasta invariata rispetto al 2024 (577.000 euro)

**Alle prestazioni dirette e indirette sul paziente si aggiunge inoltre la valorizzazione delle prestazioni non riconducibili al paziente.**

Tutti i progetti hanno superato abbondantemente l'utilizzo dell'80% del finanziamento nel periodo gennaio-settembre 2025.

Oltre agli ambulatori territoriali e ai Progetti Innovativi la NPIA comprende Ambulatori specifici sostenuti da finanziamenti dedicati (**tab. 4**):

**Ambulatorio DNA** per i Disturbi della Nutrizione e dell'alimentazione, avviato il 1° luglio 2024, età 14-25 anni (14-18 per la NPIA), attivato con fondi ministeriali e regionali

**NF Autismo:** ambulatorio sovrazonale a cui accedono tutti i minori con sospetto autismo provenienti dagli ambiti territoriali afferenti alle 7 sedi di NPIA dell'ASST Brianza, sostenuto dai progetti Autinca e Diapason.

**NF DSA:** ambulatorio sovrazonale a cui accedono tutti i minori provenienti dagli ambiti territoriali afferenti alle 7 sedi di NPIA dell'ASST Brianza per i quali è richiesta una prima visita per sospette difficoltà di apprendimento, sostenuto dai fondi Indaco (entrati nel budget NPIA).

Tali ambulatori specifici registrano le prestazioni sul SI NPIA separatamente dagli ambulatori territoriali e dai progetti innovativi.

**Tab. 4**

Ambulatorio DNA	Quantità	Valorizzato
PB001/PDNA002	274	€ 14.734,00
PRDNA	131	€ 7.436,00
<b>TOTALE</b>	<b>405</b>	<b>€ 22.170,00</b>

Autinca/Diapason	Quantità	Valorizzato
PDIA	303	€ 19.125,68
PAUT	522	€ 34.401,60
<b>TOTALE</b>	<b>825</b>	<b>€ 53.527,28</b>

NF DSA	Quantità	Valorizzato
PDSA	1.312	€ 73.630,50
<b>TOTALE</b>	<b>1.312</b>	<b>€ 73.630,50</b>

Nel periodo gennaio e settembre 2025 sono state effettuate in totale (ambulatori territoriali + progetti + ambulatori specifici) 72.328 prestazioni, per un valorizzato di € 3.528.692.

Nel 2025 per i Progetti Innovativi Regionali la valorizzazione ha raggiunto e superato il 100% della quota attribuita alla NPIA per ogni Progetto

Nel 2026 tale quota totale rimarrà invariata rispetto al 2025 (577.000 euro). Nella distribuzione per area progettuale si è ritenuto adeguato un aumento di 3.000 euro sul Progetto G021 ADHD, in quanto la nostra ASST è stata riconosciuta come Centro abilitato alla prescrizione di Metilfenidato e Atomoxetina, ed è stata attivata



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

valutazione in DH presso la Pediatria di Vimercate. Dal 2026 la nostra ASST è stata inserita come partner senza finanziamento nel progetto Regionale ADHD G013, che coinvolge i centri prescrittori, con l'obiettivo di condividere un network tra i Centri prescrittori per omogeneità di diagnosi e trattamento.

Sarà ridotta di pari entità la quota attribuita al Progetto G042 per la Rete minori immigrati, in quanto i quadri clinici presentati dai pazienti rientrano in altri Progetti Innovativi.

In considerazione del costante aumento della psicopatologia dell'adolescente, con necessità di accesso in PS e ricovero in reparto di Pediatria o SPDC, si prevede l'attivazione di un Nucleo Funzionale Acuzie Psichiatrica in Adolescenza (NF APA), attivo presso P.S. e Reparti, con intervento multiprofessionale da parte di NPI, Psicologi ed Educatori/TeRP.

Sarà attivato inoltre un Progetto in cui ASST Brianza è partner di IRCCS San Gerardo per la Rete Emergenza, continuità e Assistenza Pazienti (RECAP) 14-25 anni.

Prosegue attività ambulatori specialistici Nucleo Funzionale Disturbi Specifici di Apprendimento (NF DSA) con la quota stabilizzata compresa nel budget della NPI, Nucleo Funzionale Autismo (NFA) con i fondi regionali attribuiti (progetto Autinca fino a marzo 2026), Ambulatorio Disturbi della Nutrizione e dell'Alimentazione (DNA) 14-25 anni presso l'Ospedale di Desio e potenziamento Pediatria Desio per i DNA.

In considerazione dell'elevata richiesta per l'inserimento dei pazienti all'interno dei Centri Diurni si valuterà la possibilità di incrementare i trattamenti riabilitativi di gruppo, in particolare per gli adolescenti, per i quali si vede necessario un CD specifico con frequenza plurisettimanale.

### 4.6. Dipendenze

Confronto dei dati del IV TRIMESTRE 2024 rispetto al medesimo periodo dell'anno 2025  
dato parziale aggiornato al **19 dicembre 2025**

		IV trim. 2024 (*)	IV trim. 2025 (**)
<b>Noa Monza</b>	N. utenti	381	285
	Valore prestazioni	41.292,50	51.870,70
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	72.390,00	54.150,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	113.682,50	106.020,70
<b>S.S. DIPENDENZE AREA SUD</b> <b>SerT Monza</b>	N. utenti	408	333
	Valore prestazioni	76.688,60	119.837,50
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	77.520,00	63.270,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	154.208,60	183.107,50
<b>Carcere Monza</b>	N. utenti	456	421
	Valore prestazioni	76.688,60	67.848,00
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	86.640,00	79.990,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	163.328,60	147.838,00



**717 – ASST DELLA BRIANZA**

<b>Tabagismo NOA Monza</b>	N. utenti	55	30
	Valore prestazioni	4.453,40	3.814,70
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	10.450,00	5.700,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	14.903,40	9.514,70

IV trim. 2024 IV trim. 2025  
(\*) (\*\*)

<b>Noa Vimercate</b>	N. utenti	283	298
	Valore prestazioni	54.692,60	76.405,10
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	53.770,00	56.620,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	108.462,60	133.025,10

S.S. DIPENDENZE  
AREA NORD

<b>Noa Seregno</b>	N. utenti	463	485
	Valore prestazioni	61.750,50	88.747,80
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	87.970,00	92.150,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	149.720,50	180.897,80

<b>SerT Carate</b>	N. utenti	608	538
	Valore prestazioni	67.383,10	127.839,80
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	115.520,00	102.220,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	182.903,10	230.059,80

<b>Sert Limbiate</b>	N. utenti	379	298
	Valore prestazioni	90.386,30	108.527,30
	Quota forfettaria (190xpz/trimestre)	72.010,00	56.620,00
	Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)	162.396,30	165.147,30

**Totale S.C. Dipendenze IV trimestre dall'1-Ottobre fino al 6-Dicembre anno 2024 e fino al 21-Dicembre anno 2025**



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

<b>S.C. Dipendenze A.S.S.T. Brianza</b>	<b>N. utenti</b>	<b>3.033</b>	<b>2.688</b>
	<b>Valore prestazioni</b>	<b>473.335,60</b>	<b>644.890,90</b>
	<b>Quota forfettaria (190xpz/trimestre)</b>	<b>576.270,00</b>	<b>510.720,00</b>
	<b>Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)</b>	<b>1.049.605,60</b>	<b>1.155.610,90</b>

(\*) Dati del IV trimestre, anno 2024.

**Periodo considerato: dal'1-Ottobre fino al 6 Dicembre.**

(\*\*) Dati del IV trimestre, anno 2025.

**Periodo considerato: dal'1-Ottobre fino al 19 Dicembre.**

I dati sono stati estratti dal Menu' Servizio del programma G.E.D.I.,:

- Reporting & B.I. per il numero utenti;
- Report Prestazioni per il valore.

Sinottico complessivo della SC Dipendenze per i 4 trimestri 2025 (parziale ultimo trimestre verificato al 21 dic 2025)

		I trim	2 trim	3 trim	4 trim
<b>S.C. Dipendenze A.S.S.T. Brianza</b>	<b>N. utenti</b>	<b>2831</b>	<b>2716</b>	<b>2765</b>	<b>2.688</b>
	<b>Valore prestazioni</b>	<b>705.744,10</b>	<b>655.793,30</b>	<b>660.548,00</b>	<b>644.890,90</b>
	<b>Quota forfettaria (190xpz/trimestre)</b>	<b>537.890,00</b>	<b>516.040,00</b>	<b>525.350,00</b>	<b>510.720,00</b>
	<b>Valorizzazione totale (prestazioni + quota forfet)</b>	<b>1.243.634,10</b>	<b>1.171.833,30</b>	<b>1.185.898,00</b>	<b>1.155.610,90</b>

I dati di produttività della SC Dipendenze ottenuti nel corso del 2025 sono da considerarsi stabili. Si è assistito ad un contenuto calo del numero di utenza in carico e ad un incremento del numero di prestazioni effettuate.

La produttività di tutti i Servizi è stata in linea con l'atteso. Non sono segnalate grosse discrepanza tra i Servizi, si proseguirà nel 2025 l'operazione di benchmarking interno per valutare eventuali criticità ed ottimizzare le risorse disponibili.

Si prevede che nel 2026 verranno consolidati e mantenuti i risultati raggiunti nel 2025. Si prevede un incremento nella specifica area del Gioco d'azzardo patologico e nel numero di utenza giovane <24anni, potendo contare sulla collaborazione con i Distretti attraverso l'apertura di punti di ascolto in almeno 1 CDC per area Distrettuale. Nel corso del 2026 è previsto lo spostamento del SerT di Limbiate dalla sede attuale sita nella "Palazzina Direzionale" del Presidio Mombello alla Palazzina denominata "30 posti letto" all'interno del Presidio Corberi. E' inoltre prevista la ristrutturazione della sede del NOA e del SerT di Monza a cura di iRCCS presso il presidio di Via Solferino 16.

## 4.7. Promozione della salute

L'ASST della Brianza, come da indicazioni regionali, attua interventi di Promozione della Salute, in raccordo con ATS Brianza, che svolge funzioni di *governance* attraverso uno Tavolo Interistituzionale / Cabina di Regia al quale partecipano i Referenti aziendali per la Promozione della Salute delle ASST. Al Tavolo sono attribuite funzioni di indirizzo, programmazione, monitoraggio e verifica, che trovano espressione nel Piano Integrato Locale degli



Interventi di Promozione della Salute (PIL).

Il PIL è un documento di programmazione e *governance*, redatto annualmente da ATS, in collaborazione con le ASST e con gli altri stakeholder, in coerenza con i Programmi - predefiniti o liberi - inseriti nel Piano Regionale Prevenzione; il PIL si prefigge di promuovere stili di vita favorevoli alla salute e di prevenire i fattori di rischio comportamentali nei seguenti luoghi o contesti sociali (*setting*) in cui le persone si impegnano in attività quotidiane ed in cui i fattori individuali, relazionali, ambientali e organizzativi interagiscono tra loro, influenzando salute e benessere:

- 1) ambienti di lavoro;
- 2) contesti scolastici;
- 3) comunità locali;
- 4) primi 1000 giorni di vita;
- 5) contesto sanitario.

Una sezione specifica del PIL è inoltre dedicata al Piano locale di contrasto al gioco d'azzardo patologico (Piano GAP), che prevede l'attuazione di azioni trasversali ai setting lavoro, scuola, comunità locale e sanitario.

Il livello operativo per l'attuazione di quanto programmato nel PIL è organizzato da ATS Brianza in Tavoli di Lavoro Tecnici Tematici, ai quali partecipano anche gli operatori di ASST coinvolti nella realizzazione delle diverse progettualità, per la propria parte di competenza.

L'ASST Brianza garantisce il proprio apporto nell'attuazione operativa del PIL sia per la prosecuzione di attività ormai consolidate, sia per l'implementazione di attività di più recente istituzione, sia per l'avvio di progettualità innovative.

Di seguito una sintesi delle principali progettualità di Promozione della Salute, che vedono l'attiva partecipazione di ASST Brianza:

**Setting Ambienti di Lavoro:** dal 2017 tutti i presidi ospedalieri di ASST Brianza sono iscritti al Programma Regionale WHP (*Workplace Health Promotion*), seguono regolarmente il progetto e ricevono ogni anno il riconoscimento di "Luogo di lavoro che promuove salute". Dal 2024 sono iscritte al Programma WHP anche le sedi dei Distretti di Carate Brianza, Monza, Seregno e Vimercate: per la sede distrettuale di Desio non è stata possibile l'iscrizione a causa dei lavori di ristrutturazione in corso d'opera.

**Setting Contesti Scolastici:** collaborazione nella realizzazione con metodologia attiva (*Life Skill Training*) di percorsi formativi in istituti scolastici di diverso ordine e grado. Di particolare interesse, l'implementazione del "Progetto LIKE", un modello per l'educazione all'affettività e sessualità nella scuola.

**Setting Comunità Locali:** Laboratorio per l'Attività Fisica e il Movimento di ASST Brianza (Delibera di costituzione n. 778\_ 6.8.2024) che, in raccordo con ATS, promuove iniziative per favorire uno stile di vita più attivo soprattutto nei cittadini con un'età maggiore di 65 anni, affetti o a rischio di Malattie Croniche Non Trasmissibili (MCNT). La promozione dell'attività fisica e del movimento ha assunto un particolare rilievo anche nelle più recenti indicazioni di Regione Lombardia; nella prossima annualità si continuerà pertanto ad operare, prioritariamente nel contesto delle Case di Comunità, per promuovere stili di vita più attivi, anche attraverso la metodica del counseling motivazionale, e per valorizzare esperienze efficaci e già presenti nei differenti territori (es: Gruppi di Cammino o attività promosse da Enti Locali, anche in collaborazione con il Terzo Settore), rinforzando le reti territoriali esistenti.

**Setting Primi 1000 giorni di vita :** sviluppo costante del Programma Nati per Leggere, dedicato ai genitori in attesa ed ai genitori ed i loro bambini (0-12 mesi); l'attuazione del Programma comporta la collaborazione di Consultori e Ospedali di ASST Brianza con le Biblioteche dei Sistemi Brianza Biblioteche e il Sistema Bibliotecario Cubinrete.



Sviluppo del progetto "Neo-Genitori all'aperto", forma particolare di Gruppo di Cammino, dedicata ai neo-genitori ed ai loro bambini fino ai 12 mesi di vita, promossa dai Consulenti di ASST Brianza.

Progetto "WeCare Generation, dedicato all'identificazione ed al trattamento precoce dei traumi genitoriali.

ASST Brianza, attraverso il Servizio Dipendenze, è altresì impegnata, per la propria parte di competenza (diagnosi, cura e riabilitazione) nell'attuazione delle azioni inerenti al Piano GAP (Gioco d'Azzardo Patologico) e collabora con enti del Terzo Settore per la realizzazione di Progetti PR-FSE finalizzati alla prevenzione e limitazione del rischio ed all'aggancio e riduzione del danno.

E' infine importante sottolineare che l'ASST Brianza promuove nei propri Presidi Territoriali ed Ospedalieri, ed in particolare nel contesto delle Case di Comunità, azioni di sensibilizzazione riguardanti i fattori di rischio comportamentali, anche attraverso il *counseling* motivazionale, effettuato da operatori specificamente formati, con l'intento di sviluppare nei pazienti competenze per la cura della propria salute e di favorire l'accesso a reti di offerta territoriali.

**Nell'annualità 2026** si prevede la prosecuzione delle attività sopra descritte, in coerenza con quanto sarà declinato nel Piano Integrato Locale degli Interventi di Promozione della Salute (PIL) 2026, che rimarrà lo strumento di co-progettazione e co-programmazione fondamentale nell'area della promozione della salute.

#### 4.8. Disabilità

L'area Disabilità dell'Azienda, configurata come centro di responsabilità denominato "Disabilità" all'interno del Dipartimento di Salute Mentale, come definito nel POAS 2022, ha proseguito nel corso del 2025 le sinergie sviluppate sia al proprio interno sia con le nuove realtà territoriali introdotte nell'ambito del PNRR.

A tale centro di responsabilità afferiscono il Centro Diurno per Disabili "Terra di Mezzo" (CDD), la Residenza Sanitaria per Disabili "Papa Giovanni XXIII" (RSD), il Centro Residenziale Corberi e due ambulatori di odontoiatria speciale, rispettivamente collocati presso il Corberi e presso il presidio ospedaliero di Carate Brianza.

Per quanto riguarda l'attività della **Residenza Sanitaria per Disabili (RSD) "Papa Giovanni XXIII"**, sita in via Montegrappa n. 40 a Limbiate, la saturazione dei posti letto risulta stabile fin dall'anno 2022, a seguito degli interventi di ristrutturazione, ed è pari alla piena occupazione dei posti disponibili. Per l'esercizio 2026, il trend dei ricavi complessivi (a contratto ed extra-contratto) è stato rivalutato in circa euro 2.900.000, considerando l'applicazione delle nuove tariffe per l'intero anno, ai sensi della deliberazione n. 6991 del 22/09/2022 e in applicazione di quanto disposto dalla DGR XII/1827 del 31/09/2024 (Allegato 5, paragrafo 5.2.5), che richiama il processo di attuazione della DGR XII/1513 del 13 dicembre 2023.

Tale quadro normativo prevede, oltre alla remunerazione legata alla tariffa S.I.D.I., l'applicazione, a decorrere dal 01/01/2024, dell'"Indice di Complessità Assistenziale" (I.C.A.), quale quota aggiuntiva riconosciuta a favore degli ospiti tipici di RSD e CSS che presentano condizioni a maggiore impatto assistenziale, in particolare in relazione alla sfera dell'alimentazione e/o del comportamento, come specificato dalla normativa regionale di riferimento. L'applicazione della DGR XII/1513 e delle successive indicazioni operative regionali ha comportato la rivalutazione degli indicatori utili al riconoscimento dell'I.C.A. per tutti gli ospiti di utenza tipica RSD, nonché la compilazione di uno specifico questionario conoscitivo regionale finalizzato a una più puntuale valutazione dei cosiddetti "comportamenti problema".



Le risorse aggiuntive così riconosciute consentono di compensare i maggiori costi connessi all'assistenza, in particolare in termini di fabbisogno di personale dedicato.

Parallelamente proseguono le azioni correttive finalizzate al riequilibrio economico della struttura, tra cui:

**1. Adeguamento della retta sociale (quota a carico della famiglia)**

- Allineamento progressivo al quadro regionale di riferimento, risultando attualmente la struttura al di sotto della media ATS;
- Applicazione graduale, inizialmente rivolta ai nuovi ingressi, con obiettivo di riduzione del gap stimato nel 30%;
- Avvio contestuale di un'interlocuzione strutturata con i Comuni per la nuova contrattualizzazione.

**2. Razionalizzazione del servizio di lavanderia**

- Progressiva esternalizzazione del servizio residuo attualmente in carico all'ASST;
- Definizione di un piano di transizione per il personale interno, mediante ricollocazione graduale su altre unità o servizi, al fine di minimizzare gli oneri transitori.

**3. Assetto dei servizi assistenziali**

- Non si ritiene opportuno procedere a ulteriori esternalizzazioni delle attività infermieristiche, OSS, educative e riabilitative, in quanto ciò determinerebbe duplicazioni di costo e rilevanti criticità gestionali e organizzative nel breve periodo.

**4. Riequilibrio dei costi sanitari condivisi**

Il riequilibrio sarà perseguito attraverso una revisione sistematica dei criteri di ribaltamento dei costi comuni, con l'obiettivo di ridurre improprietà e garantire una corretta attribuzione. In particolare:

- i costi dei dirigenti medici saranno riallocati anche verso altre unità (es. reparto Montessori) sulla base di driver oggettivi (tempi e volumi di attività);
- è in corso la verifica dei ribaltamenti relativi al personale e ai servizi non sanitari (utenze, manutenzioni, lavanderia, ecc.), attualmente imputati in modo non sempre coerente.

Tale processo rientra nel percorso di miglioramento dell'allocazione dei costi del personale, coordinato dal Controllo di Gestione in collaborazione con la Direzione delle Professioni Sanitarie e Sociosanitarie, e si concluderà entro la fine del 2025, consentendo nel 2026 una rendicontazione economica più oggettiva. Si evidenzia inoltre che la RSD insiste nel comprensorio dell'ex Ospedale Psichiatrico Corberi, attualmente interessato da percorsi di riorganizzazione che comporteranno una revisione dei driver di ribaltamento dei costi comuni, in collaborazione con la Struttura Gestione Tecnico-Patrimoniale, l'Area Acquisti e l'Attività Economale.

**5. Efficientamento dei consumi sanitari**

- Prosecuzione della revisione delle terapie, degli ausili e dei presidi programmati (incontinenza, dispositivi), con un impatto unitario contenuto ma strutturalmente significativo nel medio periodo.

La RSD è inoltre coinvolta in un'intensa progettualità avviata con una revisione estesa di procedure e protocolli, che mira a un progressivo allineamento organizzativo con il Centro Residenziale Corberi, per prossimità territoriale e omogeneità di utenza.

Il **Centro Residenziale Corberi**, sito in via Montegrappa n. 19 a Limbiate, è una struttura residenziale interamente finanziata dalla Regione. Pur configurandosi oggi come realtà unitaria, presenta nell'Anagrafica Strutture (STS-11) tre distinti codici storici (003114-003115-003117). Attualmente i 60 ospiti risiedono nella struttura identificata dal codice 003117 "Montessori"; conseguentemente, i codici 003114 e 003115 non compaiono più nella contabilità analitica a partire dal terzo trimestre 2024.



Per l'evoluzione dell'assetto complessivo della struttura, l'Azienda ha avviato un percorso progettuale, tuttora nelle fasi preliminari di analisi, che troverà definizione nel corso del 2025.

Per quanto riguarda il **Centro Diurno per Disabili "Terra di Mezzo" di Usmate Velate**, è prevista per il 2026 una saturazione in aumento rispetto al 2025, con incremento dei posti a contratto da 12 a 15. I lavori di ristrutturazione avviati nel maggio 2024 su alcuni spazi della palazzina B hanno temporaneamente limitato l'attivazione di nuovi inserimenti.

Il CDD opera in stretto coordinamento con le altre strutture dell'area Disabilità, partecipando a gruppi di lavoro per la predisposizione di documenti aziendali comuni e interdipartimentali, e ha attivato una collaborazione con il progetto DAMA dell'Ospedale di Vimercate per la definizione di percorsi diagnostico-terapeutici dedicati ad alcuni ospiti.

Le principali azioni correttive previste per il CDD, con effetti a partire dalla fine del 2025 e per l'intero esercizio 2026, sono:

1. **Completamento dei lavori e piena saturazione dei posti (15/15)**
  - Principale leva di recupero dei ricavi, attraverso un piano di riempimento condiviso con ATS e Comuni.
2. **Revisione dei ribaltamenti e dei costi di supporto**
  - Verifica puntuale dell'imputazione del personale, delle figure di coordinamento e delle componenti alberghiere e gestionali, eliminando improprietà e duplicazioni.
  - L'attività rientra nel percorso di miglioramento dell'allocazione dei costi del personale, coordinato dal Controllo di Gestione con la Direzione delle Professioni Sanitarie e Sociosanitarie, in conclusione entro il 2025.
3. **Mantenimento dell'assetto assistenziale**
  - Conferma delle dotazioni educative e riabilitative coerenti con i bisogni dell'utenza, evitando esternalizzazioni dell'assistenza diretta e valutando puntualmente il costo infermieristico.
4. **Dialogo con i Comuni e micro-progettualità**
  - Attivazione di tavoli per l'adeguamento graduale della retta in relazione ai maggiori costi strutturali;
  - Sviluppo di progetti dedicati, anche tramite bandi regionali, per attività abilitanti e di sostegno alle famiglie.

L'area Disabilità comprende infine due ambulatori di **odontoiatria speciale**, presso il Corberi e presso il presidio ospedaliero di Carate Brianza. Dal 2023 l'odontoiatria speciale di Limbiate ha ampliato l'attività ai pazienti ambulatoriali, oltre a quella rivolta agli ospiti delle strutture residenziali, incrementando ulteriormente nel 2024 l'offerta per pazienti con grave disabilità provenienti dal territorio. Per il 2025 è previsto il mantenimento di tale livello di attività.

Nel luglio 2025 è stato inoltre attivato l'ambulatorio DISABILITA' INTELLETTIVA, AUTISMO A BASSO FUNZIONAMENTO CON CO-OCCORRENZE PSICHIATRICHE, si tratta di un ambulatorio di II livello, dedicato a persone, inviate dai CPS, con Q.I. < 70, comorbidità psichiatrica, comportamenti problematici ad elevata necessità di controllo e burden emotivo familiare, meritevoli di una presa in carico farmacologica e non-farmacologica, continuata in équipe multidisciplinare.



Rilevano, per lo sviluppo complessivo dell’area, anche strutture non direttamente afferenti al centro di responsabilità Disabilità, quali la **Casa di Comunità di Limbiate**, afferente al Distretto di Desio e inaugurata nel 2023, collocata nel medesimo comprensorio di via Montegrappa. La struttura comprende il poliambulatorio, la continuità assistenziale, il consultorio familiare e gli sportelli multifunzionali di scelta e revoca, oltre ai servizi di accoglienza.

Infine, presso l’area Corberi è stato trasferito nel corso del 2025 il **CAL di Seregno** e nel 2026 sarà trasferito il centro vaccinale attualmente ubicato nel presidio ospedaliero di Desio. In entrambi i casi si tratta di trasferimenti temporanei, funzionali agli interventi di ristrutturazione delle sedi di provenienza, che contribuiranno comunque all’efficientamento dei costi indiretti del comprensorio.

### 4.9. Sviluppo Case della Comunità e Ospedali di Comunità

Facendo seguito alle indicazioni contenute nel Piano Nazionale Ripresa e Resilienza, alle successive proposte AGENAS poi approvate con il DM 77 del 23 maggio 2022, nonché alla riforma territoriale introdotta da Regione Lombardia con la legge regionale n. 22 del 14 dicembre 2021, si è proceduto alla riorganizzazione del Polo territoriale in Distretti, Case della Comunità, Ospedali di Comunità e Centrali operative territoriali.

La Casa della Comunità è una struttura fisica in cui operano team multidisciplinari di medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialisti, infermieri di comunità, assistenti sociali, e può ospitare anche altre figure professionali. Gli Ospedali di Comunità sono strutture sanitarie a ricovero breve, destinate a pazienti che richiedono bassa intensità clinica, intermedie tra la rete territoriale e l’ospedale.

La Centrale Operativa Territoriale (COT), secondo le indicazioni ministeriali svolge una funzione di supporto in back office al coordinamento della presa in carico di cronici e fragili e di raccordo tra i professionisti coinvolti nei diversi setting assistenziali.

Il territorio di ASST Brianza si compone di circa 875.000 abitanti distribuiti su una superficie di 405,5 Kmq in 55 comuni, caratterizzati dalla presenza di 73 strutture sanitarie e sociosanitarie localizzate in 34 comuni, di cui 4 ospedali. Sulla base delle linee guida regionali il territorio dovrà contenere 17 CdC, una ogni 50.000 abitanti.

#### Case di Comunità

ASST Brianza ha provveduto ad individuare il posizionamento geografico delle Case della Comunità, seguendo le indicazioni AGENAS rispetto alla distribuzione della popolazione residente, individuando 13 localizzazioni, che con l’integrazione del territorio di Monza sono diventate 17 (più una in valutazione). La maggior parte dei siti consistono in presidi sanitari che necessitano di ristrutturazione più o meno rilevante. L’apertura delle strutture avverrà in modo progressivo nell’arco di 3 anni, compatibilmente con i tempi effettivi delle ristrutturazioni.

Alla data del 31/12/2024 saranno attive 13 CdC, 1 OdC a Giussano e 8 COT secondo la tabella sotto riportata:

COMUNE	INDIRIZZO		DENOMINAZIONE (ATTIVITÀ)	STATO
AGRATE	Via	Lecco snc	Casa di Comunità	Da attivare
BELLUSCO	Corte	dei Frati	Casa di Comunità	Da attivare
VIMERCATE	Via	Brambilla, 11	Casa di Comunità	Attiva
			Centrale Operativa Territoriale	Attiva
CESANO M.	Via	San Carlo, 2	Casa di Comunità	Attiva
DESIO	Via	Foscolo, 24	Casa di Comunità	Attiva entro 31.12.2024
NOVA MILANESE	Via	Giussani, 11	Casa di Comunità	Attiva
BESANA B.ZA	Via	Viarana, 37	Casa di Comunità	Attiva



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

			Centrale Operativa Territoriale	Attiva
LIMBIATE	Via	Monte Grappa, 19	Casa di Comunità	Attiva
			Ospedale di comunità	Da attivare
			Centrale Operativa Territoriale	Attiva
LISSONE	Via	Bernasconi, 14	Casa di Comunità	Attiva
			Centrale Operativa Territoriale	Attiva
MACHERIO	Via	Italia, 13	Casa di Comunità	Attiva
SEREGNO	Via	Verdi, 2	Casa di Comunità	Attiva entro 31.12.2024
LENTATE SUL SEVESO	Via	Garibaldi, 37	Casa di Comunità	Attiva
GIUSSANO	Via	Milano, 65	Casa di Comunità	Attiva
			Ospedale di comunità	Attivo
			Centrale Operativa Territoriale	Attiva
BRUGHERIO	Via	Via Lombardia attiva, sarà spostata in via Kennedy dopo la realizzazione	Casa di Comunità	Attiva
	Via	Lombardia	Centrale Operativa Territoriale	Attiva
MONZA	Via	Luca della Robbia	Casa di Comunità	Da attivare
MONZA	Via	Borgazzi	Casa di Comunità	Da attivare
MONZA	Via	Solferino	Casa di Comunità	Attiva
			Ospedale di Comunità	Da attivare
			Centrale Operativa Territoriale	Attiva

Entro il primo trimestre 2026 si prevede l'attivazione delle CdC di Monza via Luca della Robbia e di via Borgazzi, di Bellusco e di Agrate, nonché dell'OdC di Limbiate, mentre l'attivazione dell'OdC di Monza, di competenza dell'IRCSS San Gerardo dei Tintori, richiede al momento tempi più lunghi che sono monitorati dal RUP dell'IRCCS.

Il progressivo incremento delle CdC rende necessaria una implementazione della presenza degli specialisti ambulatoriali per le principali patologie croniche (Cardiologo, Diabetologo, Neurologo, Geriatra, Pneumologo) e dello Psicologo delle Cure primarie (previsto almeno 1 psicologo in ciascuna CdC in base alla LR n. 1/2024). Inoltre l'apertura dei servizi obbligatori CdC quali il PUA, l'ambulatorio infermieristico e il servizio di Accoglienza CUP richiederà un incremento del personale infermieristico, amministrativo e sociale. Al termine dei lavori di ristrutturazione delle CdC sarà possibile attivare tutte le postazioni di Continuità Assistenziale all'interno della CdC nel rispetto del requisito obbligatorio previsto dal DM 77 per le CdC HUB. Attualmente sono 5 le CdC che ospitano la postazione di CA (Macherio - postazione aggiuntiva; Vimercate - trasferimento della postazione di Concorezzo – Limbiate – Brugherio - Seregno). Ciò comporterà un incremento dei costi a bilancio per il servizio di guardiania essendo le postazioni di CA attive in fascia serale 20-24 dal lunedì al venerdì e il sabato, domenica e prefestivi 8-24.

L'attivazione della continuità assistenziale all'interno di tutte le CdC nel 2026 contribuirà al raggiungimento del requisito obbligatorio della presenza medica h24 7/7gg: sarà presente infatti un ambulatorio medico diurno con orario 8.00 – 24.00 dal lunedì alla domenica, con funzioni anche di ambulatorio medico temporaneo (AMT) a favore degli assistiti privi di MMG, che opererà su attivazione del NUE 116117 e sarà affiancato dalla presenza infermieristica, anch'essa potenziata h12 7/7gg, dalle 8.00 alle 20.00. Con l'attivazione di questi due requisiti obbligatori previsti dal DM 77/22 nel 2026, ultimo anno di validità del PNRR, tutte le CdC della ASST Brianza saranno in possesso di tutti i requisiti normativi, come riportato nella tabella sotto:



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

SERVIZI	Modello Organizzativo	
	CdC hub	CdC spoke
Servizi di cure primarie erogati attraverso équipe multidisciplinari (MMG, IFeC, ecc.)	OBBLIGATORIO	
Punto Unico di Accesso (PUA)	OBBLIGATORIO	
Servizio di assistenza domiciliare	OBBLIGATORIO	
Servizi di specialistica ambulatoriale per le patologie ad elevata prevalenza	OBBLIGATORIO	
Servizi infermieristici	OBBLIGATORIO	
Sistema integrato di prenotazione collegato al CUP aziendale	OBBLIGATORIO	
Partecipazione della Comunità e valorizzazione co-produzione Integrazione con i Servizi sociali	OBBLIGATORIO OBBLIGATORIO	
Collegamento con la CdC hub di riferimento	-	OBBLIGATORIO
Presenza medica	OBBLIGATORIO H24, 7/7 gg	OBBLIGATORIO H12, 6/7 gg
Presenza infermieristica	OBBLIGATORIO H12, 7/7 gg	OBBLIGATORIO H12, 6/7 gg
Servizi diagnostici (finalizzati al monitoraggio della cronicità)	OBBLIGATORIO	FACOLTATIVO
Continuità Assistenziale	OBBLIGATORIO	FACOLTATIVO
Punto prelievi	OBBLIGATORIO	FACOLTATIVO
Servizi per la salute mentale, le dipendenze patologiche e la NPIA	RACCOMANDATO	
Attività Consultoriali	FACOLTATIVO	
Vaccinazioni Programmi di screening Medicina dello Sport	FACOLTATIVO FACOLTATIVO RACCOMANDATA	



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Nel terzo trimestre 2024 sono stati avviati i lavori di ristrutturazione PNRR di molte delle CdC già attivate (Lentate sS, Lissone, Limbiate, Macherio, Cesano Maderno, Besana Brianza) e delle nuove CdC di Desio e Seregno in attivazione entro il 31/03/2026 (la CdC di Seregno in spazi provvisori del medesimo plesso).

Nell'ultimo trimestre 2024 sono stati avviati i lavori di ristrutturazione PNRR nella CdC e OdC di Giussano e nella CdC di Nova M.se. I lavori della CdC e OdC di Giussano si concluderanno entro il 31/03/2026, per quanto riguarda la CdC di Nova M.se i lavori principali sono stati completati al 30/09/2025 mentre i lavori a completamento e accessori si concluderanno entro il 31/03/2026

Con l'attivazione delle nuove CdC previste nel 2025 sarà necessaria una implementazione della presenza degli specialisti ambulatoriali per le principali patologie croniche (Cardiologo, Diabetologo, Neurologo, Geriatra, Pneumologo) e dello Psicologo delle Cure primarie (previsto almeno 1 psicologo in ciascuna CdC in base alla LR n. 1/2024) e ciò determinerà un incremento dei costi del personale medico e psicologico. Inoltre l'apertura dei servizi obbligatori CdC quali il PUA, l'ambulatorio infermieristico e il servizio di Accoglienza CUP richiederà un incremento del personale infermieristico, amministrativo e sociale e di conseguenza un incremento dei costi a bilancio.

Infine al termine dei lavori di ristrutturazione delle CdC sarà possibile attivare tutte le postazioni di Continuità Assistenziale all'interno della CdC nel rispetto del requisito obbligatorio previsto dal DM 77 per le CdC HUB. Attualmente sono 4 le CdC che ospitano la postazione di CA (Macherio - postazione aggiuntiva; Vimercate - trasferimento della postazione di Concorezzo – Limbiate - Brugherio). Ciò comporterà un incremento dei costi a bilancio per il servizio di guardiania essendo le postazioni di CA attive in fascia serale 20-24 dal lunedì al venerdì e il sabato e domenica 8-24.

Di seguito tabella con gli specialisti ambulatoriali attualmente presenti nelle 11 CdC attive da cui si rilevano le CdC che ancora necessitano di implementazione dei medici specialisti ambulatoriali per le principali patologie croniche sopra elencati e dello psicologo di comunità/cure primarie:

SPECIALISTI	CdC Gius san o	CdC Vime rcat e	Cd C Lis so n e	CdC Ces ano Mader no	Cd C Limb iate	Cd C M on z a	CdC Brug heri o	CdC Mac heri o	C d C N o v a M.se	C dC Be sa n a B.za	CdC Lent ate S S
Cardiologia	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓		
Chirurgia generale	✓										
Dermatologi a						✓					
Diabetologia	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
Dietista	✓										
Fisiatria	✓	✓	✓		✓				✓		
Geriatra	✓	✓	✓	✓				✓	✓		
Ginecologia	✓					✓					
Medicina Interna	✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓	
Neurologia	✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓		



**717 – ASST DELLA BRIANZA**

Neuropsicologia	✓	✓	✓		✓						
Ortopedia	✓										
Otorino				✓	✓	✓	✓				
Pneumologia	✓	✓	✓	✓		✓		✓	✓	✓	
Psicologia di Comunità	✓	✓	✓	✓						✓	
Reumatologia		✓	✓	✓	✓	✓					
Oculistica						✓		✓			

Di seguito la tabella con l'afferenza delle postazioni di CA alle rispettive CdC:



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Postazioni di Continuità Assistenziale territoriali					Postazioni di Continuità Assistenziale in attuazione del DM 77/2022					
Distretto	Postazione	Indirizzo	Ubicazione	Comuni afferenti	CdC attive/in via di attivazione	Comuni di afferenza	CdC attive/in via di attivazione	Comuni di afferenza	CdC attive/in via di attivazione	Comuni di afferenza
Carate	BESANA	via Manzoni, 21 Besana		Carate, Albiate, Besana, Briosco, Renate, Triuggio, Veduggio, Verano	BESANA	Carate, Besana, Briosco, Renate, Triuggio, Veduggio, Verano	LISSONE	Lissone, Vedano	MACHERIO	Albiate, Macherio, Biassono, Sovico
	LISSONE	via A. da Giussano, 56 Lissone	Croce Verde	Lissone, Biassono, Macherio, Sovico, Vedano						
Desio	CESANO	via P. Boga, 8 Cesano	Croce Bianca	Cesano, Varedo, Bovisio	CESANO	Cesano, Varedo, Bovisio	LIMBIATE	Limbiato	NOVA	Nova Desio, Muggio
	LIMBIATE	via Monte Grappa, 19 Limbiato	c/o H. Corberi	Limbiato						
	NOVA	via Croce Rossa, 2 Nova	CRINova	Nova, Desio e Muggio						
Monza	BRUGHERIO	via Oberdan, 83 Brugherio	CRIBrugherio	Brugherio	BRUGHERIO	Brugherio	MONZA	Monza, Villasanta		
	MONZA	via Pacinotti, 2, Monza	CRIMonza	Monza, Villasanta						
Seregno	SEREGNO	via Verdi, 2 Seregno	H. Seregno	Seregno, Giussano, Meda	GIUSSANO	Giussano, Meda	LENTATE	Barlassina, Ceriano, Cogliate, Lazzate, Lentate, Misinto	SEREGNO	Seregno, Seveso
	SEVESO	via Monte Grappa, 18 Seveso		Seveso, Barlassina, Ceriano, Cogliate, Lazzate, Lentate						
Vimercate	CONCOREZZO	via De Giorgi, 9 Concorezzo		Vimercate, Agrate, Arcore, Burago, Camparada, Caponago, Concorezzo, Correzzana, Lesmo	VIMERCATE	Vimercate, Agrate, Arcore, Burago, Camparada, Caponago, Concorezzo, Correzzana, Lesmo	BELLUSCO	Bellusco, Ronco, Carnate, Bernareggio, Aicurzio, Sulbiate, Mezzago, Cornate, Busnago, Roncello, Cavenago, Ornago		
	BELLUSCO	via Roma, 9 Bellusco		Bellusco, Ronco, Carnate, Bernareggio, Aicurzio, Sulbiate, Mezzago, Cornate, Busnago, Roncello, Cavenago, Ornago						

Anche nelle nuove CdC di Agrate Brianza, Monza via Luca della Robbia- via Borgazzi - Via Solferino, e Desio sarà prevista la postazione di CA essendo HUB in base ai requisiti previsti del DM 77/2022.

L'attivazione di nuovi ambulatori medici e infermieristici e di nuovi servizi per l'utenza in CdC, comporta altresì un incremento di costi per attrezzature, arredi e strumentazione sanitaria.

Da segnalare a questo proposito la criticità rappresentata dalle Case di Comunità del Distretto di Monza i cui lavori



PNRR sono di responsabilità dell'IRCCS San Gerardo dei Tintori, che detiene anche il relativo budget economico la cui quota parte per l'acquisto di attrezzature, arredi e strumentazione sanitaria non è ancora nella disponibilità della ASST Brianza.

### Centrali operative Territoriali

Nel mese di maggio 2024 è stato avviato e realizzato il percorso di certificazione regionale per le Centrali Operative Territoriali (COT) dell'ASST Brianza. Nel Polo Territoriale aziendale sono presenti 5 Distretti a cui afferiscono 8 COT, così suddivise:

DISTRETTO DI SEREGNO: COT Giussano;  
 DISTRETTO DI MONZA: COT Monza, COT Brugherio;  
 DISTRETTO DI VIMERCATE: COT Vimercate;  
 DISTRETTO DI CARATE BRIANZA: COT Lissone, COT Besana;  
 DISTRETTO DI DESIO: COT Desio, COT Limbiate.

Sono state previste 5 COT distrettuali, 1 per Distretto, che sono punto di riferimento anche per i presidi ospedalieri presenti sul territorio in caso di dimissioni protette, e 3 COT specialistiche con funzioni specifiche a livello aziendale (Besana Brianza, Limbiate, Monza). Le 5 nuove COT (Brugherio, Lissone, Besana Brianza, Desio e Limbiate) sono state avviate in data 10.06.2024 mentre le altre 3 (Giussano, Monza e Vimercate) erano già attive. Nel 2025 le COT distrettuali dovranno proseguire l'attività ampliando le loro funzioni anche alla progressiva gestione della presa in carico del paziente cronico (non solo transizione tra i diversi setting assistenziali ma anche tracciamento e monitoraggio dei vari passaggi e supporto con la piattaforma di telemedicina) e le COT specialistiche dovranno sviluppare la specifica area di intervento (COT Besana la Salute Mentale, COT Limbiate la Residenzialità-Hospice e COT Monza le Cure Primarie).

Nel 2026, con l'attivazione di tutte le CdC, le COT amplieranno e consolideranno la loro attività.

### Ospedale di Comunità

L'Ospedale di Comunità (OdC) è una struttura sanitaria di ricovero di cure intermedie, destinata a ricoveri brevi per pazienti che hanno bisogno di interventi sanitari a bassa intensità clinica, di durata massima di 30 giorni. È rivolta a pazienti che, a seguito di un episodio di acuzie minore o per la riacutizzazione di patologie croniche, necessitano di interventi sanitari a bassa intensità clinica potenzialmente erogabili a domicilio, ma che necessitano di assistenza/sorveglianza sanitaria infermieristica continuativa, anche notturna, non erogabile a domicilio o in mancanza di idoneità del domicilio stesso (strutturale e/o familiare).

Può agire in funzione di *step down* ossia di sostegno alle dimissioni ospedaliere o di *step up*, ossia di prevenzione di ricoveri ospedalieri potenzialmente inappropriati. Le sue finalità possono quindi essere di:

- 1) stabilizzazione del paziente ospedaliero dimesso (lungodegenza);
- 2) recupero funzionale e insegnamento di procedure di autocura complesse;
- 3) inizio di ricovero socio-sanitario per non autosufficienti, in attesa di trovare una collocazione stabile.

L'accesso dei pazienti avviene su segnalazione del reparto di dimissione, del PS per prevenire ricoveri inappropriati o su segnalazione del medico curante, in tutti i casi mediata dalla COT.

La partecipazione della medicina generale all'attività degli OdC si può configurare, allo stato attuale della normativa, come una attività clinica che si esercita in continuità con l'assistenza assicurata dal medico a livello domiciliare al singolo paziente. In relazione all'evoluzione dell'ACN e dell'AIR si valuteranno auspicabili forme diverse di partecipazione dei MMG.

All'interno della ASST della Brianza è attivo un Ospedale di Comunità presso il Presidio di Giussano; entro il 2026



saranno attivati gli ospedali di comunità di Limbiate e Monza per un totale di 100 posti letto.

Si segnala altresì che è in fase di istruttoria l'accreditamento di n. 40 posti letto di Ospedale di Comunità nel Comune di Limbiate, gestiti da ente privato accreditato, individuato con specifica manifestazione di interesse da ATS Brianza.

Per l'OdC di Monza invece i tempi previsti per l'attivazione sono subordinati alla conclusione dei lavori di ristrutturazione la cui titolarità è in capo a IRCCS San Gerardo di Monza e che si stima a fine 2026.

Infine sono inoltre attivi i 40 posti letto di Ospedale di Comunità nel Comune di Limbiate, gestiti da ente privato accreditato, individuato con specifica manifestazione di interesse da ATS Brianza.

#### **4.10. Cure Primarie**

Nell'annualità 2026 l'area delle Cure Primarie conferma il proprio ruolo strategico nel processo di qualificazione e rafforzamento della rete territoriale, in coerenza con il D.M. 77/2022, con le emanande Regole di Sistema regionali e con gli indirizzi nazionali di riorganizzazione dell'assistenza. Si fa qui particolare riferimento al progressivo avvio degli Ambulatori Diurni nelle Case di Comunità con previsione di apertura dalle ore 08:00 alle ore 20:00 dal lunedì al venerdì nonché all'avvio della Centrale UNICA Diurna.

Le cure territoriali rappresentano il fulcro di un modello assistenziale orientato alla prossimità, alla continuità e all'appropriatezza delle cure, in grado di rispondere in modo efficace ai bisogni di salute della popolazione, caratterizzati da un crescente impatto delle cronicità, della fragilità e della complessità assistenziale.

##### **4.10.1. Case della Comunità e modelli organizzativi integrati**

Nel corso del 2026 si consolida il ruolo delle Case della Comunità e delle Centrali Operative Territoriali quali snodi fondamentali della rete territoriale, non solo come luoghi fisici di erogazione delle prestazioni, ma come spazi di integrazione multiprofessionale e di governo dei percorsi di cura. La programmazione è orientata a valorizzare il lavoro in équipe, il confronto tra pari e l'integrazione funzionale tra medici del ruolo unico di assistenza primaria (RUAP) che avvieranno la loro attività convenzionale oraria dentro le C.d.C., medici specialisti, personale infermieristico e servizi territoriali, favorendo modelli organizzativi capaci di garantire una presa in carico globale e continuativa del cittadino.

##### **4.10.2. Presa in carico, domiciliarità e risposta appropriata ai bisogni non urgenti**

###### **4.10.2.1. 2.1 Presa in carico, cronicità e domiciliarità**

Si conferma e rafforza l'investimento sulla presa in carico della cronicità e della fragilità, attraverso il consolidamento dei modelli di gestione proattiva del paziente a bassa e media complessità, l'evoluzione dei Piani di Assistenza Individuali e l'integrazione strutturata della sorveglianza domiciliare. L'obiettivo è finalizzato a promuovere un'assistenza centrata sulla persona, cercando di ridurre il ricorso improprio ai setting ospedalieri e favorendo la continuità assistenziale lungo tutto il percorso di cura, con particolare attenzione alle fasi post-acute e alle condizioni di maggiore vulnerabilità.

###### **4.10.2.2. Interventi in ambito di Prevenzione Primaria**



Gli Accordi Integrativi Regionali 2025 della Medicina Generale e della Pediatria di Famiglia hanno potenziato il ruolo della Medicina Convenzionata in attività di Prevenzione Primaria (campagne vaccinali e vaccinazioni destagionalizzate, screening oncologici) e testing con strumenti tecnologici più avanzati (impiego di Tamponi Naso Faringei antigenici rapidi quadri/pentavalenti). L'impegno in questi "rami" di attività da parte di MAP e PLS, a garanzia di LEA primari, è destinato a permanere e, auspicabilmente, a crescere nel corso del 2026.

#### **4.10.2.3. 2.3 Estensione del Team di Risposta Rapida Domiciliare**

Nel 2026 viene consolidato e ulteriormente sviluppato il Team di Risposta Rapida Domiciliare (TRRD) quale strumento qualificante della rete territoriale, finalizzato a garantire una presa in carico tempestiva del paziente fragile e una gestione appropriata del bisogno non urgente. A partire dall'esperienza già attiva presso il Pronto Soccorso dell'Ospedale di Desio, che ha evidenziato risultati positivi in termini di continuità assistenziale e di riduzione degli accessi impropri al setting ospedaliero, è previsto il progressivo ampliamento del modello ad altri Pronto Soccorso degli ospedali territoriali, rafforzando l'integrazione tra emergenza-urgenza e Cure Primarie.

#### **4.10.2.4. 2.4 Continuità Assistenziale Diurna nelle Case della Comunità**

Nel quadro di rafforzamento delle Cure Territoriali, l'annualità 2026 valorizza l'avvio – previsto il 22 dicembre 2025 - e il conseguente consolidamento della Continuità Assistenziale Diurna (Ambulatori Diurni) presso le Case della Comunità, quale modalità innovativa di risposta al bisogno di cura non urgente, in coerenza con le disposizioni di cui al DM /2022.

L'Ambulatorio Medico Diurno (attivo 7 giorni su 7 dalle ore 08:00 alle ore 20:00) garantisce un'assistenza medica di primo livello, senza sostituirsi all'assistenza garantita dal Medico di Medicina Generale o dal Pediatra di Libera Scelta.

Pertanto, tutti i cittadini residenti e non residenti, ma con domiciliazione sanitaria in provincia di Monza e Brianza, avranno accesso agli Ambulatori Diurni contattando il Numero Europeo Armonizzato 116117 attivo 7 giorni su 7 dalle ore 08:00 alle ore 19:00.

Telefonare al 116117 è fondamentale per consentire il primo contatto telefonico con un Medico grazie all'attivazione della Centrale UNICA Diurna, favorendo così un accesso appropriato all'Ambulatorio Diurno o ai servizi disponibili nelle Case di Comunità.

La Centrale UNICA, attraverso la videochiamata e/o il consulto telefonico, prende in carico le istanze dell'assistito, che possono essere gestite nei seguenti modi:

- consulto medico da remoto istantaneo e rilascio di eventuale prescrizione farmaci dematerializzata
- invio del paziente presso la sede dell'Ambulatorio Diurno più vicino per l'effettuazione di visita medica ambulatoriale.

Tutti gli assistiti riceveranno via SMS specifico link a cui accedere per scaricare la relazione sanitaria.

La continuità dell'assistenza medica di primo livello nelle Case di Comunità dalle ore 20:00 alle ore 08:00 dal lunedì al venerdì e h24 nelle giornate di sabato, domenica, prefestive e festive infrasettimanali viene garantita dagli Ambulatori di Continuità Assistenziale, con le medesime modalità di accesso previste per gli Ambulatori Diurni, ovvero contattando il numero 116117.

#### **4.10.3. Telemedicina e innovazione organizzativa**



Nel 2026 la telemedicina si configura come uno strumento strutturale e non più sperimentale del sistema delle Cure Territoriali, a supporto della continuità assistenziale, della domiciliarità e dell'appropriatezza delle prestazioni.

L'integrazione della televisita, del teleconsulto e del telemonitoraggio nei percorsi assistenziali consente di ampliare l'offerta di servizi, migliorare l'accessibilità alle cure e ottimizzare l'utilizzo delle risorse professionali, contribuendo al governo della domanda e alla riduzione degli accessi impropri al Pronto Soccorso.

#### **4.10.4. Rafforzamento della Continuità Assistenziale Pediatrica**

Il 2026 conferma e potenzia la Continuità Assistenziale Pediatrica (CAP), riconoscendone il valore strategico nella tutela della salute in età evolutiva e nel contenimento degli accessi inappropriati al Pronto Soccorso pediatrico.

In continuità con le progettualità già attive, è prevista la prosecuzione del servizio anche nelle giornate di domenica (servizio attivato nel terzo trimestre 2025), ampliando la copertura assistenziale nei periodi di maggiore criticità (come quello della Stagione Influenzale) e garantendo una risposta tempestiva, appropriata e prossima ai bisogni delle famiglie, anche attraverso l'utilizzo degli strumenti di telemedicina e teleconsulto.

#### **4.10.5. Valore strategico delle Cure Territoriali per la sostenibilità del sistema**

Le progettualità già in essere ed oggetto di potenziamento nel 2026 rappresentano azioni strutturali di sviluppo della rete territoriale, orientate alla prossimità delle cure, alla continuità e alla sostenibilità del sistema sanitario.

L'investimento sulle Cure Primarie consente di intercettare precocemente i bisogni di salute, governare la complessità assistenziale e garantire risposte appropriate e integrate, contribuendo al miglioramento degli esiti di salute della popolazione e alla riduzione della pressione sui setting ospedalieri.

### **5. Emergenza Urgenza (118)**

L'ASST della Brianza partecipa all'attività di Emergenza Urgenza all'interno dell'AAT di Monza e Brianza di afferenza, assicurando il coinvolgimento e la partecipazione delle risorse individuate per l'organizzazione dell'attività di Emergenza Urgenza, che possono essere così riassunte:

- la gestione omogenea dell'organizzazione delle équipe e dei mezzi di soccorso;
- la partecipazione al piano formativo, in coordinamento con AREU, per garantire la crescita professionale e la valorizzazione delle competenze acquisite.

Come evidenziato nello specifico sezionale, non si rilevano scostamenti rispetto al dato storico.

### **6. Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio**

Al fine di assicurare un presidio strutturato, continuo ed efficace di tutti gli adempimenti amministrativi, procedurali e operativi connessi all'attuazione e alla realizzazione dei progetti finanziati nell'ambito del PNRR – Missione 6, nel corso dell'anno 2024 è stato formalmente costituito un apposito Gruppo di lavoro operativo dedicato.



Il Gruppo, istituito con l'obiettivo di coordinare le attività, monitorare lo stato di avanzamento degli interventi e garantire il rispetto delle scadenze e degli obblighi previsti dalla normativa di riferimento, ha regolarmente proseguito le proprie attività nel corso del 2025.

Considerata la natura pluriennale dei progetti PNRR e la necessità di assicurare continuità operativa fino al completamento degli interventi programmati, il Gruppo di lavoro continuerà a svolgere le proprie funzioni anche nel 2026 e resterà operativo fino alla conclusione complessiva del PNRR.

La composizione del Gruppo di lavoro è stata definita in modo da garantire un approccio integrato e multidisciplinare, assicurando il coinvolgimento di tutte le Strutture Complesse aziendali direttamente interessate dalle attività di programmazione, attuazione, monitoraggio e rendicontazione dei progetti PNRR – Missione 6, così come individuati nel POR.

In particolare, il Gruppo di lavoro è costituito da personale afferente alle seguenti Strutture aziendali, ciascuna per le competenze di propria pertinenza:

- SC Ingegneria Clinica
- SC Gestione Acquisti
- SC Tecnico Patrimoniale
- SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità
- SC Sistemi Informativi Aziendali

L'istituzione del Gruppo di lavoro operativo PNRR risponde all'esigenza di assicurare l'adozione di procedure omogenee e condivise tra le diverse Strutture aziendali coinvolte, con particolare riferimento alle attività afferenti ai processi di attuazione, monitoraggio e rendicontazione dei progetti PNRR dell'ASST Brianza, inclusi gli adempimenti da effettuare tramite la piattaforma REGIS.

L'obiettivo è quello di garantire un presidio coordinato e sistematico delle attività, al fine di assicurare la corretta e tempestiva ottemperanza agli obblighi normativi, amministrativi e procedurali previsti dal quadro di riferimento del PNRR.

Nell'ambito delle proprie funzioni, il Gruppo di lavoro ha già avviato le seguenti attività:

- definizione e formalizzazione dei flussi di lavoro per lo scambio strutturato delle informazioni tra le Strutture aziendali coinvolte
- individuazione e standardizzazione della tipologia di documentazione necessaria ai fini della rendicontazione delle spese e della relativa archiviazione;
- definizione di una struttura univoca delle cartelle di archiviazione della documentazione di supporto, al fine di garantire tracciabilità, reperibilità e coerenza dei dati;
- standardizzazione delle modalità di comunicazione verso i soggetti attuatori/realizzatori degli interventi PNRR, nonché degli adempimenti connessi agli obblighi di informazione, comunicazione e pubblicità".

### **Qualità e sicurezza delle cure – Risk Management**

**Redazione del Piano Aziendale Risk Management (PARM)** sulla base degli esiti dell'attività dell'anno precedente e sulla scorta delle indicazioni di Regione Lombardia che vengono emesse a gennaio di ogni anno; pertanto le seguenti attività sono da ritenersi parziali.

**Progetto Healthcare Enterprise Risk Management (HERM)** – gestione integrata del rischio nel sistema sociosanitario della Lombardia. Il Risk Manager ha il ruolo di stimolare e supportare le direzioni aziendali/unità operative (risk owner) nelle fasi di analisi e valutazione dei rischi aziendali, aggregare gli esiti delle analisi condotte dai risk owner al fine di rappresentare i rischi in una visione univoca e prioritizzata, supportando così il Comitato di Gestione del Rischio aziendale nell'intraprendere le azioni di competenza. Nei due anni precedenti sono stati analizzati i processi del Bilancio, Farmacia, URP, SIA, Gestione acquisti, Ingegneria Clinica.



Gli esiti sono stati presentati alla Direzione Strategica affinché possano essere strumento di pianificazione di azioni di miglioramento per per gli anni successivi. I processi sui quali verrà applicato il modello HERM nel 2026 saranno da definire in accordo con le indicazioni regionali e la Direzione Strategica.

**Progetto Sicurezza del paziente nel percorso chirurgico** iniziato nel 2025 ha l'obiettivo di revisionare e aggiornare le procedure relative alla sicurezza del paziente che viene sottoposto ad intervento chirurgico. In particolare è stato esteso il campo di applicazione anche alle procedure interventistiche o durante il percorso del parto e a tutti i presidi aziendali, includendo tutte le figure professionali coinvolte. L'implementazione il nuovo sistema informatizzato di sala operatoria prevederà anche la registrazione delle informazioni rilevate sulla sicurezza del paziente e che attualmente vengono registrate su moduli cartacei; è pertanto necessario integrare nelle procedure sul Time out e la prevenzione della ritenzione di materiale nel sito chirurgico questa nuova modalità e pertanto verranno concluse nel 2026. Inoltre il progetto proseguirà con la revisione delle procedure sul posizionamento del paziente in sala operatoria e l'assistenza anestesiológica e la formazione del personale.

**Progetto Il processo di Pronto Soccorso: analisi e miglioramento** iniziato nel 2025 con l'obiettivo di individuare criticità e mettere in atto azioni di mitigazione del rischio per ridurre il rischio di errori, favorire la standardizzazione dei percorsi, favorire una comunicazione efficace all'interno del team, favorire i percorsi di comunicazione interna tra le varie strutture che si relazionano con gli utenti, raccogliere informazioni sulla qualità percepita da parte dell'utente, garantire informazione completa e tempestiva al paziente/caregiver, favorire la creazione di un ambiente accogliente per gli utenti e per il personale.

Il progetto è articolato su un doppio canale: uno coordinato dal Risk Management e uno coordinato dall'URP e Ufficio comunicazione. Nel 2025 è stata fatta una formazione al personale per l'adozione della metodologia di analisi HFMEA, sono stati scelti tre processi da analizzare uno per ogni pronto soccorso; l'esito dell'analisi ha consentito di individuare aree di miglioramento che verranno implementate nel 2026: miglioramento della presa in carico dei beni dei pazienti al fine di prevenirne lo smarrimento, migliorare il percorso del paziente inviato in radiologia per effettuare ingagini radiologiche, aggiornamento della procedura per accertamenti tossicologici forensi.

L'ufficio URP e Comunicazione hanno supportato il personale del PS alla individuazione di aree da presidiare relative alle informazioni e comunicazioni all'utenza carenti rilevate analizzando i reclami o richieste pervenute all'URP. Attraverso la redazione di brochure, carta dei servizi, FAQ, decalogo delle informazioni, pubblicate sul sito aziendale, sui social network e cartellonistica affissa nei PS, sono state diffuse le informazioni utili all'utente.

Nel 2026, oltre alle azioni di miglioramento già citate, proseguirà l'analisi dei reclami/richieste all'URP e degli Incident reporting con l'obiettivo di affinare e implementare le informazioni all'utenza; è inoltre prevista l'introduzione di una customer satisfaction dedicata al PS con l'obiettivo di raccogliere ulteriori informazioni dai pazienti/utenti per il miglioramento del servizio. Offrire un servizio migliore, rispondere ai bisogni inespressi dell'utente e dei loro accompagnatori, contribuisce a creare un clima di fiducia e, ci si auspica, e maggiormente sereno sia per gli utenti che per il personale in PS.

**Monitoraggio applicazione procedura Gestione sepsi e shock settico** Nei mesi di gennaio/febbraio saranno disponibili i dati degli indicatori della procedura che verranno confrontati con la prima rilevazione effettuata nel 2025. L'auspicio è di un trend in miglioramento dell'uso degli antibiotici, dell'esecuzione delle emocolture, della applicazione della scala NEWS2. Inoltre verrà seguita l'analisi di un campione di cartelle cliniche per la valutazione dell'applicazione della procedura utilizzando la checklist regionale prevista dal Decreto regionale n° 20674/2023.

**Il Nucleo Operativo Risk Management Aziendale (NORMA)**, supporta il Risk Manager nelle attività di gestione del rischio. Dal 2025 ha contribuito con il Risk management alla presa in carico degli incident reporting. L'attività svolta ha consentito la presa in carico tempestiva di tutte le segnalazioni. Nel 2026 questa attività proseguirà anche con la prosecuzione della formazione per l'approfondimento di alcuni ambiti utili alla gestione del rischio.

**Progetto Rete dei referenti della qualità di dipartimento** nel 2025 è stato costituito il primo nucleo dei referenti della qualità afferenti principalmente ai dipartimenti ospedalieri; è stata definita la procedura di reclutamento e le funzioni; è stato dato l'avvio ad un percorso formativo. Nel 2026 la rete verrà estesa anche al territorio. E' in



programma il proseguimento del percorso formativo. L'obiettivo della rete è di fungere da interfaccia tra l'Ufficio Qualità e le Strutture per l'implementazione di un sistema di gestione della qualità.

**Progetto sulla Sorveglianza della mortalità perinatale** che prevede, in caso di decesso di feto dalla 22° settimana di gestazione al 30° giorno di vita del bambino, segnalazione al Centro regionale e audit con tutti i professionisti coinvolti per l'individuazione di eventuali criticità e delle azioni di mitigazione del rischio.

**Sistema di segnalazione degli incident reporting (HERM Lomb)** Dal 1° gennaio 2025 è stato introdotto il nuovo sistema regionale di segnalazione; in una prima fase, dove sono state evidenziate alcune criticità, il personale ha incontrato qualche difficoltà nell'inserimento degli incident reporting; attraverso le segnalazioni tempestive al fornitore e a Regione Lombardia, si sono in buona parte risolte. Nel 2026 il sistema verrà ampliato anche per la segnalazione dei casi di sorveglianza sulla mortalità perinatale; verrà inoltre valutato l'utilizzo della sezione SEA/RCA sulla quale al momento si è sopasseduto poiché non allineata al modello.

**Gestione degli Incident reporting** Negli anni precedenti la presa in carico degli incident reporting era parziale vista l'esiguità delle risorse della struttura qualità e risk management; la creazione del gruppo NORMA, opportunamente affinato, ha consentito la presa in carico del 96% delle segnalazioni a fronte del 25% circa degli anni precedenti. Nel 2025 si è registrata una riduzione delle segnalazioni (circa il 40%) dovuto in parte all'adozione del nuovo sistema Herm Lomb, in parte alle difficoltà iniziali (mancata profilazione di tutto il personale da parte di Aria spa, incongruenze nell'uso del sistema in particolare della segnalazione di caduta). Il personale della ASST Brianza ha una sensibilità alla segnalazione e pertanto si attende un incremento delle segnalazioni nel 2026 in linea con gli anni precedenti.

Verrà garantito il flusso SIMES degli eventi sentinella oltre agli adempimenti richiesti da diverse istituzioni (Agenas, ACSS, Ministero, Regione Lombardia).

**Piano Formativo Aziendale** verranno proposti/riproposti corsi di formazione promossi dall'ufficio Qualità e Risk Management su diverse tematiche: Prevenzione delle aggressioni a danno degli operatori (corso FAD e formazione residenziale), Risk Management corso base, Responsabilità professionale, Gestione della sepsi, Corso per NORMA, Corso Referenti della qualità di dipartimento, Corso Implementazione Raccomandazione Ministeriale 19 (FAD).

**Monitoraggio dei trigger ostetrico-neonatali** che vengono trimestralmente elaborati e condivisi con i referenti aziendali per una analisi delle criticità e la definizione di azioni di mitigazione del rischio.

**Partecipazione ai gruppi aziendali:** Comitato Valutazione Sinistri, Gruppo di Coordinamento Gestione del Rischio, Gruppo Aziendale Dedicato Gestione delle Aggressioni, Comitato Buon Uso del Sangue, Comitato Unico di Garanzia, Comitato Infezioni Ospedaliere, Internal Auditing oltre che a tavoli aziendali sul PANFLU e Farmaci; partecipazione al tavolo regionale per la definizione del flusso POAS nel sistema HERMLomb.

**Trasparenza nei confronti del cittadino** (L.24/2017) redazione entro il 30 marzo e pubblicato sul sito internet, della relazione consuntiva sugli Eventi Avversi verificatisi nell'anno precedente, sulle cause che hanno prodotto l'evento avverso e le conseguenti iniziative messe in atto, oltre all'importo dei Risarcimenti erogati (liquidato annuo) relativamente alle richieste di risarcimento in ambito di Risk Management, con riferimento all'ultimo quinquennio. La relazione viene condivisa con il CVS.

**Gestione del sistema documentale della qualità** E' stata avviata una attività per la valutazione di uno strumento a supporto della gestione del sistema documentale che va dalla redazione dei documenti, la archiviazione e la messa a disposizione del personale all'interno degli applicativi aziendali (es. cartella clinica); il sistema, una volta implementato, può offrire al personale sanitario un supporto decisionale sulla base delle procedure aziendali.

Proseguirà il supporto alle strutture per la redazione e pubblicazione dei documenti della Qualità nella Libreria Digitale; il software in corso di valutazione potrà supportare l'Ufficio qualità nella tenuta sotto controllo dei documenti, snellire le fasi di redazione, approvazione e archiviazione, ottimizzando le risorse, oltre a garantire un processo più sicuro.

**Certificazione ISO 9001:2015** dell'Ufficio Formazione (requisito per l'erogazione dei crediti formativi). Nel 2025 è stato emesso un nuovo certificato con l'Ente Certificatore vincitore della manifestazione di interesse. Nel 2026



verrà emanata la versione aggiornata della UNI EN ISO 9001:2015 e pertanto verrà valutato l'impatto della nuova norma sul Sistema di Gestione in essere e il successivo adeguamento ai requisiti previsti.

### **Ammodernamento delle tecnologie**

La Struttura Complessa Ingegneria Clinica supporta fattivamente l'organizzazione per promuoverne il miglioramento continuo attraverso l'implementazione di azioni specifiche che valorizzino il parco tecnologico biomedico.

L'ammodernamento delle tecnologie viene effettuato mediante i fondi derivanti da finanziamenti europei, ministeriali e regionali, stanziati annualmente o tramite l'utilizzo delle risorse correnti.

Entro il mese di giugno 2026 verranno acquisite ed installate ulteriori apparecchiature (c.d. "apparecchiature in overbooking") riferite alla progettualità PNRR "Grandi Apparecchiature" e che saranno finanziate grazie alle economie dei progetti iniziali. In particolare trattasi di n.10 ecotomografi e n.1 ortopantomografo 3D cone beam.

Nel corso dell'anno 2026 si procederà alla sostituzione dell'angiografo dedicato alla Radiologia Interventistica del PO Vimercate (acquisito con le economie generate dalla DGR n. XI/5161/2021) e della diagnostica toracica (acquisita con le economie generate dalla DGR n.XI/2468/2019), i cui lavori sono stati finanziati nel 2025, con DGR n.XII/5077/2025.

Si prevede poi un investimento importante in termini di sicurezza nel campo della Medicina Trasfusionale nei presidi di Carate, Desio e Vimercate con l'acquisizione di "Frigoemoteche intelligenti" ovvero frigo-emoteche sotto controllo remoto del SIMT ove la consegna delle unità da trasfondere non possa essere gestita direttamente dal SIMT. Ciò incrementa la sicurezza trasfusionale al letto del paziente, al fine di evitare eventi avversi e incidenti gravi riconducibili all'infusione di sacche di sangue non compatibile.

Nell'anno 2026 verrà attuata una rilevante innovazione aziendale nell'ambito della microbiologia e virologia clinica attraverso l'acquisizione di un sistema diagnostico automatizzato di ultima generazione per il processo di indagine culturale su tutti i materiali biologici.

Congiuntamente alla SC Sistemi Informativi aziendali, è in fase di ultimazione l'istruttoria finalizzata al rinnovo del sistema di monitoraggio dei parametri clinici dei pazienti ricoverati e gestiti nei diversi livelli di intensità di cura, progetto rientrante, per quanto riguarda la componente informatica, nel PNRR M6C2 Digitalizzazione delle Strutture DEA. Il sistema di monitoraggio clinico prevede la presenza di centrali di controllo e monitoraggio posizionate presso i reparti e servizi ospedalieri, di monitor multiparametrici tutti dello stesso produttore, variamente configurati ed accessoriati, e di una infrastruttura informatica hardware e software per la gestione complessiva e integrata delle basi dati necessarie alla registrazione, archiviazione e condivisione dei dati rilevati presso i diversi reparti e servizi clinici aziendali. L'approccio aziendale, di "sistema", assicura un adeguato livello di servizio ai reparti ottimizzandone il flusso di lavoro (es. interscambiabilità degli apparecchi in caso di guasto, uniformità nell'approvvigionamento degli accessori e materiale di consumo, addestramento del personale) e un elevato livello di sicurezza a tutti i pazienti ospedalizzati (sia nel reparto che durante i vari percorsi e fasi della permanenza in ospedale).

Il 2026 vedrà una importante innovazione tecnologica nel presidio di Desio con l'introduzione di un sistema di chirurgia robotica videolaparoscopica, in adesione a procedura di gara regionale.



L'area chirurgica del presidio di Desio verrà inoltre potenziata con la messa in funzione di una nuova colonna laparoscopica 3D-4K per chirurgia generale-urologia, un nuovo laser per otorinolaringoiatria e nuovi apparecchi portatili per radioscopio.

Anche per l'area chirurgica del presidio di Vimercate è prevista l'acquisizione di una nuova colonna laparoscopica oltre alla fornitura di un nuovo sistema di integrazione segnali audio video di sala operatoria, in sostituzione di analogo sistema fuori supporto (istruttoria in fase di ultimazione).

Un ulteriore intervento che vedrà coinvolto il presidio di Desio (terapia intensiva, unità coronarica e blocco operatorio) riguarderà la sostituzione degli stativi pensili in quanto le dotazioni attuali risultano obsolete e fuori supporto. Tale intervento sarà molto impattante non solo sotto il profilo tecnico - economico, ma anche sotto il profilo organizzativo, in quanto comporterà necessariamente una riduzione dei posti letto di degenza e del numero di sale operatorie nelle settimane in cui dovranno essere svolti i lavori di disinstallazione attuali apparecchiature, predisposizione impiantistiche e installazione nuove apparecchiature.

Il 2026 vedrà inoltre il potenziamento dell'oculistica del presidio di Desio con la messa in funzione di nuove apparecchiature, in parte acquisite nel 2025 (es. fluorangiografo OCT, biometro, microscopio endoteliale, ecografo oculare).

A livello di polo territoriale, il 2026 vedrà il potenziamento della rete dei Consultori familiari anche grazie agli innumerevoli ecotomografi che sono stati acquisiti con uno specifico finanziamento regionale.

Congiuntamente con le strutture cliniche afferenti all'area socio-sanitaria e alla SC Sistemi Informativi aziendali verranno attuate ulteriori progettualità volte a favorire l'assistenza al domicilio (es. telemedicina, screening per retinopatia diabetica, radiologia domiciliare).

Proseguirà infine l'allestimento tecnologico delle Case e degli Ospedali di Comunità, nelle loro articolazioni e servizi, secondo cronoprogramma definito dalla Direzione Strategica e nel rispetto delle tempistiche PNRR.

### **Sistema Informativo Sociosanitario**

La SC Sistemi Informativi Aziendali ha lo scopo di supportare l'organizzazione nell'individuare le tecnologie e soluzioni applicative più idonee alla realizzazione di servizi digitali per la gestione e comunicazioni di dati ed informazioni di natura sanitaria.

Nel corso del **2026** sono previste le seguenti attività che andranno a consolidare quanto fatto nel 2024 e 2025:

- Progettualità PNRR: Diffusione, finanziamento e consolidamento dei progetti finanziati con le risorse PNRR della Missione 6.2 per la Digitalizzazione delle strutture DEA
- Migrazione al Cloud: proseguo delle attività di migrazione dei servizi ai servizi Cloud certificati ACN
- Infrastruttura di rete (SD-WAN e Infratel): completamento dei progetti regionali e nazionali di connettività in fibra per tutte le sedi di ASST Brianza
- Centrali Telefoniche: riorganizzazione del servizio di fonia con particolare attenzione alla gestione delle emergenze
- Cyber Security: adozione delle linee guida NIS2 e proseguimento del percorso con il team di cybersicurezza di Aria
- Case della Comunità: acquisto dei dispositivi per la gestione dei servizi di accoglienza e eliminazione degli apparati attivi di rete necessari
- CUP Unico Regionale: consolidamento del sistema e delle procedure di emergenza
- Piattaforma di comunicazione e collaborazione evoluta e introduzione progressiva di algoritmi AI
- Affidamento dei servizi di manutenzione per i servizi di telefonia e infrastruttura di rete tramite AQ



Rispetto ai punti sopra elencati si riportano le descrizioni degli interventi.

**Consolidamento dei progetti finanziati con le risorse PNRR della Missione 6.2 per la Digitalizzazione delle strutture DEA di livello I e II da concludersi entro il 30 giugno 2025.** I cinque progetti portati avanti dai Sistemi Informativi Aziendali sono i seguenti:

1. Evoluzione della Cartella Clinica Elettronica: revisione di alcune schede a seguito di segnalazioni e incontri con il personale medico e infermieristico.
2. Implementazione del sistema di monitoraggio clinico: rinnovo e centralizzazione progressiva dei dispositivi di monitoraggio
3. Introduzione di un nuovo sistema applicativo per la digitalizzazione della Sala Operatoria: diffusione e attivazione dei moduli non avviati (cartellino anestesilogico e infermieristico) a seguito del rinnovo delle sale operatorie. Affinamento delle attività di pianificazione e integrazione con i sistemi esterni.
4. Avvio del sistema integrato di Digital Pathology per la gestione digitale delle immagini provenienti dai vetrini con refertazione digitale supportata da funzionalità di analisi delle immagini evolute e da algoritmi di Intelligenza Artificiale.
5. Avvio del gestionale di Laboratorio (LIS) regionale
6. Evoluzione delle cartelle di Medicina Legale e di Nefrologia: attivazione delle funzionalità avanzate non avviate in fase di startup

**Migrazione al Cloud: proseguo delle attività di migrazione degli applicativi a servizi Cloud certificati ACN.**

Proseguo delle attività di migrazione dei sistemi applicativi attualmente gestiti on-premise presso i datacenter del presidio ospedaliero di Vimercate. Ad oggi l'ASST della Brianza dispone di circa 200 server virtuali per la completa gestione di tutte le attività cliniche e amministrative. Nel corso 2025 stata fatta una forte razionalizzazione dei servizi fino a portare a circa 50 il numero di server da migrare. Nel 2026 verranno spostati primi servizi verso il Cloud AWS gestito da Aria Spa e Cloud PSN nazionale.

**Completamento dei progetti regionali e nazionali di connettività in fibra per tutte le sedi di ASST Brianza** al fine di concludere il piano nazionale di connettività su banda larga (Infratel Italia), e il progetto SD-WAN finalizzato a garantire una connettività sicura e resiliente per le strutture sanitarie regionali.

Centrali telefoniche: Tramite adesione all'AQ Consip Centrali Telefoniche 9 (CT9) si è provveduto a sostituire l'intero sistema di telefonia del presidio di Desio e del territorio afferente al fine di armonizzarlo con quanto già disponibile per tutta l'ASST della Brianza. Nel 2026 si affiderà la gestione del servizio di telefonia ad un fornitore e si applicheranno delle metriche di misurazione del servizio e di gestione delle emergenze.

Cyber Security. Nel 2025 sono state previste attività di Vulnerability Assessment e Penetration Test (VAPT) sugli applicativi maggiormente esposti, l'implementazione di una soluzione PAM per l'accesso dai fornitori ai sistemi e l'implementazione di un sistema per la gestione delle golden copy (piattaforma Rubrick). Nel 2026 proseguiremo con le attività in accordo con il team di cybersicurezza di Aria implementeremo le attività necessarie ad adeguarsi alle linee guida NIS2.

**Case della Comunità: infrastruttura e gara per l'affidamento di un sistema eliminacode.** Nel 2026 termineranno i lavori di predisposizione di tutte le Case di Comunità. Nel 2026 si vuole realizzare una gara al fine di affidare ad un unico fornitore il sistema di gestione dei flussi e di accodamento (eliminacode) delle differenti Case di Comunità.

**Protezione del patrimonio informativo aziendale e attuazione regolamento Europeo GDPR.** Negli ultimi anni grande attenzione è stata posta alle problematiche relative alla protezione del patrimonio informativo aziendale e alla progressiva attuazione del Regolamento Europeo UE 2016/679 – GDPR. Come già attuato a partire dal 2022, nel corso del 2025 si proseguirà e si rafforzeranno gli interventi intrapresi al fine di assicurare l'avanzamento delle



diverse attività e la prosecuzione del percorso intrapreso negli anni scorsi tramite incontri mirati con le varie UOC per fare formazione e predisporre il “registro dei trattamenti”. Nel 2026 è prevista l’acquisizione di un software per la automatizzare e semplificare gli adempimenti normativi afferenti alla protezione dei dati come previsti dal Regolamento (UE) 2016/679.

**CUP Unico Regionale.** Consolidamento e diffusione di quanto avviato nel 2025

**Telemedicina.** Consolidamento e diffusione di quanto avviato nel 2025

**Piattaforma di comunicazione e collaborazione evoluta e introduzione AI.** Anche in previsione dell’obbligo di migrazione in Cloud certificato dei servizi, nel corso del 2026 si veluterà l’adozione di una delle piattaforme di collaborazione oggi disponibili sul mercato e ampiamente diffuse (Microsoft 365, Google Workspace, NextCloud, Zoho workspace, etc) al fine di uniformare la comunicazione aziendale e permettere anche l’introduzione di assistenti AI spesso integrati in tali soluzioni. Tale attività prevede un investimento considerevole da parte dell’ASST Brianza rispetto a quanto investito oggi.

## 7. Il sistema degli acquisti – area contratti

Proseguiranno anche per il 2026 le linee di azioni riguardanti la razionalizzazione della spesa sanitaria nell’aggregato dei Beni & Servizi e il perseguimento dell’obiettivo di efficientamento e appropriato uso dei fattori produttivi attraverso la piena e puntuale adesione ai sistemi di acquisto centralizzati (ARIA S.p.a. e Consip S.p.A.) e aggregati, affinché si rendano effettivi, nel bilancio 2026, i risparmi conseguiti.

Unitamente a tali linee di azione, nell’anno in corso, la S.C. Gestione Acquisti prevede lo sviluppo e/o attivazione di 3 progetti di particolare rilevanza:

**Progetto IA Generativa - Price Review solution** - quale soluzione per la corretta individuazione dell’indice revisionale, la gestione e il monitoraggio dell’equilibrio contrattuale ai sensi dell’art. 60 del D.Lgs. n. 36/2023), così come modificato dal D.Lgs. n. 209/2024 (Correttivo 2024) e l’Allegato II.2-bis, che disciplinano nel dettaglio le modalità di applicazione delle clausole di revisione prezzi. Difatti il nuovo Codice dei contratti pubblici prevede espressamente nella Parte II (Digitalizzazione del ciclo di vita dei contratti), il ricorso alle soluzioni tecnologiche, incluse le soluzioni di Intelligenza artificiale, per migliorare, semplificare e accelerare la varie fase del ciclo dell’appalto (art. 30, commi 1, 2 e 3 *“Uso di procedure automatizzate nel ciclo di vita dei contratti pubblici”*: *“1. Per migliorare l’efficienza le stazioni appaltanti e gli enti concedenti provvedono, ove possibile, ad automatizzare le proprie attività ricorrendo a soluzioni tecnologiche, ivi incluse l’intelligenza artificiale e le tecnologie di registri distribuiti, nel rispetto delle specifiche disposizioni in materia”*).

### **Progetto per l’implementazione della Procedura Aziendale per la gestione digitale del processo di Programmazione**

In un’ottica di integrazione del sistema e di una funzione acquisti strutturata a rete, si conferma fondamentale l’attività di coordinamento e programmazione. Le fasi di programmazione e di progettazione (con la figura del gestore del fabbisogno) sono essenziali al fine di generare un processo virtuoso di acquisto, nel quale la stazione appaltante non si limita a declinare il fabbisogno, ma ne realizza anche una compiuta analisi, da un punto di vista tecnico, così da poter avviare la corretta modalità di esecuzione dell’affidamento. Al fine di coordinare i diversi livelli di acquisto, risulta essenziale il puntuale monitoraggio e controllo di tutte le fasi del processo d’acquisto, partendo da una corretta programmazione dei fabbisogni - imprescindibile a tutti i livelli della “rete” d’acquisti, per una corretta allocazione delle procedure e per avere delle tempistiche di gara correlate alle reali esigenze



clinico/gestionale dell'Azienda - fino alla verifica dell'utilizzo dei beni e servizi acquistati, con una altrettanto puntuale e accurata attività di monitoraggio e controllo dell'esecuzione dei contratti.

In tale ottica e contesto, la Direzione di questa Azienda continua a porre grande attenzione al coinvolgimento e sensibilizzazione degli operatori sanitari e dei Gestori del Fabbisogno (Farmacia, Ingegneria Clinica, Servizi Informativi, ecc.) nella ridefinizione degli assetti amministrativi dedicati, al fine:

- di ottimizzare ed efficientare le procedure di gara centralizzate ed aggregate, con l'obiettivo anche di anticipare la tempistica e migliorare l'accuratezza nella definizione degli obiettivi sui consumi, in particolare, dei dispositivi medici ad alto costo e nell'esecuzione delle stesse, garantendo alla centrale acquisti tempestiva collaborazione in ordine alla segnalazione di esperti di questa ASST nei vari settori di approvvigionamenti tra cui sono sorteggiati i Commissari di gara;
- di ottimizzare ed efficientare la fase di esecuzione dei contratti, con l'obiettivo di perseguire sempre maggiore coinvolgimento e sensibilizzazione di tutti gli attori coinvolti nel processo.

#### **Piano Annuale della Formazione Continua**

L'adozione di un efficace Piano Annuale di formazione in materia di contratti pubblici, in coerenza con il Programma Triennale delle acquisizioni di beni e servizi, adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 292 del 2 aprile 2025, è presupposto necessario per uno sviluppo coerente, efficace ed efficiente delle attività dell'Azienda, a servizio di tutti i Gestori del Fabbisogno (Farmacia, Ingegneria Clinica, Sistemi Informativi, Direzioni Mediche e di Distretto, ecc.), quale prezioso alleato per il raggiungimento dei risultati a breve, medio e lungo termine.

La conclusione di contratti pubblici efficienti, efficaci e competitivi è, in buona misura, condizionata dall'attuazione di un percorso di professionalizzazione continua. Occorre, pertanto, assicurare al personale, in conformità a quanto previsto dal Codice dei Contratti, dalle Direttive comunitarie, dalle Raccomandazioni della Commissione Europea e dalla recente nota 2025 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Ministro per la Pubblica Amministrazione, recante *“Valorizzazione delle persone e produzione di valore pubblico attraverso la formazione. Principi, obiettivi e strumenti”*, **percorsi di formazione continua e certificata**, di natura teorica e pratica, per irrobustirne le capacità professionali, in coerenza con i temi prioritari e determinanti della riforma: professionalizzazione, riorganizzazione e qualificazione delle stazioni appaltanti.

Inoltre

- con deliberazione n. 998 del 29.10.2024 è stata approvata la programmazione triennale (2025 - 2027) delle acquisizioni di beni e servizi di importo stimato superiore a euro 1.000.000,00 ai sensi dell'art. 37, del D. Lgs. n. 36/2023 (Codice di Contratti Pubblici) e dell'Allegato I.5 del Codice. Si è poi, proceduto all'alimentazione della programmazione – sempre per il triennio 2025-2027 – di tutte le acquisizioni sul Modulo Programmazione ARIA SpA.

- con deliberazione n. 292 del 02.04.2025 è stata approvata la programmazione triennale (2025-2027) delle acquisizioni di beni e servizi di importo stimato superiore a Euro 140.000,00, ai sensi dell'art. 37, del D. Lgs. N. 36/2023 (Codice di Contratti Pubblici) e dell'Allegato I.5 del Codice, che ha tenuto conto della pianificazione delle attività di ARIA S.p.A. (soggetto aggregatore di riferimento per Regione Lombardia) e del relativo stato avanzamento gare - disponibile sul portale della centrale acquisti regionale – nonché della programmazione del Consorzio di riferimento. Si precisa che tale programmazione è stata elaborata nel rispetto delle Regole di gestione del Servizio Sociosanitario ex DGR N. XII/3720 del 30.12.2024 - Regole di Sistema 2025 in particolare, per il sistema acquisti SSR e normativa approvvigionamento enti sanitari - come esplicitate nella DGR 1827/2024 - e tiene altresì, conto delle prescrizioni derivanti dal DPCM 11.07.2018.

Come previsto dalla citata delibera di Giunta XII/3720 del 30.12.2024 – allegato A 13.4 Il sistema degli acquisti del SSR, si rappresenta l'obiettivo di incrementare il più possibile l'aggregazione per fabbisogni omogenei almeno a



livello di perimetro consortile e pertanto è stata condiviso un primo report di gara aggregate a livello, per l'appunto, di consorzio per gli ambiti merceologici diversi dal DPCM

#### Principali procedure di gara in corso:

- Servizio di gestione della centrale di sterilizzazione. Contratto ponte nelle more dell'avvio del contratto aggiudicato con nuova gara.
- Procedura di gara aperta Servizio di implementazione e gestione di una piattaforma e-learning – PNRR (gara autonoma)
- Procedura aperta Servizio di assistenza tecnica e manutenzione full risk per le apparecchiature di alta tecnologia a brand Fujifilm (gara autonoma)
- Servizio di assistenza tecnica e manutenzione full risk di portatili per radioscopia multi-marca (gara autonoma)
- Fornitura in comodato d'uso gratuito di sistema di immunocolorazione e digitalizzazione immagini e di sistema coloratore per ematossilina eosina e colorazioni istochimiche speciali, comprensivo di reagenti (gara autonoma)
- Fornitura a noleggio di un nuovo sistema LC-MS Waters TQ-XS ad alta sensibilità completo di relativi accessori, installazione, messa a punto e collaudo per la S.C. Laboratorio Analisi Desio – BSN (adesione ex post a gara ASST Settelaghi)
- Procedura negoziata in urgenza per l'affidamento del Servizio assicurativo ALL RISKS PROPERTY per i beni immobili e immobili della ASST BRIANZA
- Adesione convenzione ARIA "Sistemi per la raccolta e la lavorazione del sangue - MACO PHARMA - ARIA\_2022\_054 - Lotto 4" Sacche e dispositivi per la lavorazione del sangue Lombardia Ovest.
- Presa d'atto degli esiti della procedura aperta aggregata, espletata ai sensi dell'art. 71 del D. Lgs n. 36/2023 dalla Fondazione IRCCS San Gerardo dei Tintori di Monza in qualità di capofila, avente ad oggetto l'affidamento del Servizio di esecuzione e refertazione test di profilazione genomica per pazienti affette da carcinoma invasivo della mammella di tipo luminale HER2-negativo in fase iniziale.
- Gara aperta aggregata, finalizzata alla conclusione di un accordo quadro senza successivo confronto competitivo, per l'affidamento della fornitura per la sostituzione di componenti esterne dell'endoprotesi per impianti cocleari già impiantati nel paziente durante un intervento chirurgico presso dedicata struttura sanitaria, e servizi connessi di manutenzione e riparazione.
- Procedura aperta aggregata per la fornitura di ausili per disabili.
- Adesione convenzione ARIA ristorazione.
- Procedura aperta per la fornitura di materiale di consumo per apparecchiature di proprietà - ediz. 2 (gara aggregata 43 lotti).
- Procedura aperta per il Servizio di assistenza specialistica odontoiatrica (gara autonoma)
- Procedura aperta Servizio di esecuzione degli esami scintigrafici occorrente ai Presidi Ospedalieri dell'ASST della Brianza (gara autonoma)
- Servizio di gestione, manutenzione, informatizzazione magazzinaggio temporaneo, consegna e ritiro a domicilio degli ausili terapeutici per disabili, per le esigenze dagli ambiti territoriali della ASST Brianza e ASST di Lecco
- Servizio per lo sviluppo di un progetto pilota care digitale a domicilio over 65: orientamento, monitoraggio e follow-up.
- Fornitura di sistemi a noleggio full service per il servizio di ventiloterapia meccanica domiciliare - Rinnovo contrattuale per un periodo di 12 mesi
- Servizio di supporto specialistico altamente qualificato, in materia di gestione dei Piani Economici Finanziari e gestione dei rischi nel settore del Partenariato Pubblico Privato PPP
- Adesione successiva alla procedura espletata in forma aggregata finalizzata alla conclusione di un accordo



quadro, dalla ASST degli Spedali Civili di Brescia per la fornitura di sistemi destinati ad assistiti ipovedenti e per soggetti con deficit sensitivo-motori.

- Fornitura di laser CO2/diode per Otorinolaringoiatria. Gara autonoma
- Servizio di Assistenza tecnica e Manutenzione full risk pluriennale di Sistemi TC a brand GE MEDICAL SYSTEMS installati presso il Presidio di Vimercate
- Appalto specifico indetto a valere sull'accordo quadro avente ad oggetto la «fornitura di sistemi di chirurgia robotica video laparoscopica e servizi connessi» (Convenzione ARIA\_2022\_013)
- Accordo quadro avente ad oggetto l'affidamento di servizi applicativi e l'affidamento di servizi di supporto in ambito «sanita' digitale - sistemi informativi gestionali» per le pubbliche amministrazioni del SSN - ID 2366 lotto 1 -
- Adesione gara aggregata fornitura di sistemni per procedure mininvasive Capofila ASST Ovest Milanese
- Adesione gara aggregata Sistemi per il monitoraggio EMG intraoperatorio dei nervi cranici e pelvici Capofila IRCCS San Gerardo dei Tintori di Monza
- Adesione gara aggregata fornitura di sistemi di stimolazione cocleare (Endoprotesi e Esoprotesi) per pazienti affetti da ipoacusia Capofila ASST Rhodense
- Adesione gara aggregata fornitura in noleggio di trapani per ortopedia e relativi materiale di consumo Capofila ASST Lecco
- Adesione gara aggregata fornitura dispositivi per CPAP e ventilazione non invasiva Capofila ASST Lecco
- Adesione gara aggregata fornitura di test per profilazione genetica Oncotype Capofila IRCCS San Gerardo dei Tintori
- Adesione gara aggregata fornitura di antisettivi e disinfettanti non inclusi nella Convenzione ARIA 2021\_006 Capofila IRCCS San Matteo di Pavia
- Adesione gara aggregata fornitura di dispositivi medici per Vitrectomia Capofila IRCCS San Matteo Pavia
- Adesione Convenzione ARIA Rifiuti sanitari ARIA\_2023\_062
- Servizi di trasporto sanitario e trasporto sangue, emocomponenti, campioni e materiale biologico occorrenti alla ASST della Brianza. Gara autonoma

### Principali procedure di gara in attivazione primo semestre 2026

Descrizione Acquisto	Tipologia acquisto
Fornitura in noleggio di centraline, set chirurgici, manipoli motorizzati e materiale di consumo	Gara aggregata Capofila ASST Pavia
Fornitura del farmaco REVCovi estero	Gara autonoma
Fornitura di Prodotti nutrizione artificiale e servizi connessi - Lotti vari.	Adesione ARIA
Fornitura di Farmaci	Adesione ARIA
Fornitura di vaccini	Adesione ARIA
Fornitura dispositivi medici DPCM 2018	Adesione ARIA
Fornitura dispositivi medici no DPCM 2018	Adesione ARIA
Fornitura di microinfusori con limitato impatto di portabilità	Adesione ARIA
Gestione integrata degli Ospedali di Comunità di Limbiate e Giussano	Gara autonoma
Servizio di gestione di progetti domiciliari integrati (ex Residenzialità Leggera) di Desio e Seregno	Gara autonoma
Servizio trasporto nefropatici	Gara autonoma
Servizio di monitoraggio, tramite dispositivi indossabili, di sistemi di allarme degli operatori sanitari	Gara autonoma
Servizio di Vigilanza armata	Adesione ARIA
Servizio di pulizia	Adesione ARIA



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Servizio di lavanolo	Adesione ARIA
Servizio archiviazione	Gara aggregata con ASST Brianza capofila
Servizio green field di sviluppo applicativo di uno strumento di pianificazione delle risorse ospedaliere.	Adesione Convenzione CONSIP Sanità digitale
Fornitura di monitor multiparametrici	Gara autonoma
Fornitura a noleggio sistemi integrazione audio-video sale operatorie del PO Vimercate	Gara autonoma
Procedura aperta assistenza tecnica e manutenzione full risk di portatili per radioscopia	Gara autonoma
Acquisto ecografi su convenzione ARIA	Adesione ARIA
Fornitura Laser per Urologia	Gara Aggregata capofila ASST Lariana
Fornitura Laser per Ginecologia	Gara autonoma
Adesione ex post fornitura di marcatori tissutali per biopsia percutanea del seno	Gara aggregata Capofila ASST Spedali Civili
Fornitura in service di glucometri palmari poct in connettività con relativo sistema gestionale middleware per il controllo da remoto da parte del laboratorio	Gara autonoma
Fornitura di un sistema automatizzato per la diagnostica batteriologica di microbiologia	Gara autonoma
Fornitura di sistemi ematologici completi finalizzati all'esecuzione e gestione di indagini emocromocitometriche	Gara Aggregata capofila Policlinico MI
Fornitura in noleggio ed assistenza di strumentazione NGS, unitamente a reagenti e consumabili per l'implementazione della Diagnostica Molecolare Somatica	Gara aggregata capofila ASST Lecco
Fornitura di Sistemi diagnostici di microbiologia in biologia molecolare	Gara aggregata capofila IRCCS San Gerardo
Fornitura di un sistema diagnostico per coagulazione - Presidi di Vimercate e Carate	Gara aggregata capofila Policlinico Mi
Fornitura di Sistemi per acidi nucleici	Gara aggregata capofila ASST Mantova
Fornitura di dispositivi per la raccolta del campione, sistemi diagnostici automaticizzati e relativi diagnostici per la determinazione del sangue occulto nelle feci e servizi connessi	Convenzione ARIA
Service Sierologia / Virologia	Convenzione ARIA
Fornitura di Test rapidi antigenici e test molecolari per la ricerca di specifici virus respiratori	Convenzione ARIA

## 8. SUPI - Servizio Unificato di Protesica Integrata

I dati di previsione sono calcolati sulla base dei dati di spesa presunta 2025 valutando i possibili incrementi/riduzioni sui singoli conti economici assegnati. Di seguito riportiamo i dati in dettaglio.

Si precisa che i dati elaborati sono relativi a quanto formalmente e mensilmente trasmesso presso regione con i flussi obbligatori SMAF (PROMAG, PROMIN, DIABET) ed estratti dall'applicativo regionale Assistant che misura e rendiconta i "consumi".



**1) CANONE NOLEGGIO SAN PROTESICA**

Si stima un incremento di spesa dovuto:

- alla conferma dello storico trend di crescita della spesa di cui al flusso DIABET (dispositivi microinfusori insulina e sistemi per il monitoraggio continuo della glicemia superiore al 25%. Le cause sono da imputare all'incremento dei pazienti presi in carico sia per la terapia di somministrazione dell'insulina con apparecchio microinfusore sia, più significativamente, per la casistica dei sistemi di monitoraggio della glicemia, continuo o flash, la cui costante innovazione tecnologica introduce nel mercato degli ausili nuovi prodotti tesi a soddisfare specifiche esigenze cliniche, valutate e accertate dai medici specialisti di riferimento, di un sempre maggiore numero di pazienti che si aggiungono a quelli già in carico per il mantenimento della terapia.

periodo gennaio - settembre	Numero pazienti trattati	Aumento percentuale rispetto all'anno precedente
anno 2022	3.331	
anno 2023	4.147	24%
anno 2024	5.272	27%
anno 2025	7.034	33%

- al costante aumento annuo del numero dei pazienti in ventiloterapia meccanica domiciliare la cui procedura di gara indetta a suo tempo dalla Asst Niguarda prevede forniture a noleggio. Il confronto tra il n. di pazienti in carico nel mese settembre 2024 con il mese di settembre 2025 evidenzia il seguente dato:

periodo gennaio - settembre	2024	2025	2025vs2024	var %
numero pazienti	7.122	7.176	54	1%
costo complessivo	4.668.157,11 €	5.003.127,87 €	334.970,76 €	7%

**2) ASSIST PROT MAGGIORE NO FARM CONV**

Si prevede un incremento della spesa relativa alle forniture erogate da "fornitori esterni" ovvero le erogazioni per le quali è prevista la scelta da parte dell'assistito e sulla base di tariffe ministeriali.

L'incremento è dovuto alle seguenti motivazioni:

- aumento storico dei pazienti trattati
- avvio della DGR n. 4938/2025 e successive precisazioni che ha reintrodotto, a far data dal 10 settembre 2025, in qualità di livelli aggiuntivi di assistenza, l'erogazione di alcune tipologie di ausili e dispositivi sanitari non più contemplati nel DPCM 12/01/2017 (ORTESI SPINALI DI SERIE, CALZATURE DI SERIE AD USO ORTOPEDICO).

**3) CND Z: Forniture a pazienti diabetici (microinfusori e sistemi di monitoraggio glicemia) flusso DIABET**

Rispetto al 2025 si stima un aumento della spesa dovuta all'avvio, nel corso del 2025, delle forniture per una nuova tipologia di ausili recentemente introdotti sul mercato - patch pump con sistema integrato -. Per questi prodotti, sono state aggiudicate nel III trimestre 2025 le relative procedure di fornitura in acquisto. Si prevede un aumento dei pazienti che avvieranno le terapie con questi nuovi sistemi.

**4) CND A, CND (tipo 2, kit), CND J, CND Y. Flussi DIABET e PROMAG**

Rispetto al 2025, ad oggi, non si prevedono variazioni considerevoli

**5) CND T- flusso PROMIN**

Il confronto tra il n. di pazienti in carico nel mese settembre 2024 con il mese di settembre 2025 evidenzia il seguente dato:



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

periodo gennaio - settembre	2024	2025	2025vs2024	var %
numero pazienti	23.735	24.836	1.101	5%
costo complessivo	4.749.718,86 €	4.804.856,66 €	55.137,80 €	1%

Si prevede anche per il 2026 lo stesso trend di crescita della popolazione assistita.

### 6) CND V

Si prevede un incremento della spesa dovuto alla variazione della codifica CND nel repertorio dispositivi medici per diversi ausili per disabili precedentemente registrati con CND Y.

### 7) PROD.SENZA REPERT. E/O CND

Si prevede un incremento della spesa dovuto all'adesione alla gara Brescia ipovedenti che prevede diversi prodotti aggiudicati riferiti a questo conto economico.

### 8) ASSIST. PROT. GEST. MAGAZZ. NO FARM. CONV.

Si prevede un lieve incremento di spesa dovuto al previsto avvio della nuova gara magazzino ausili in via di aggiudicazione nei primi mesi del 2026.

### 9) CND Q; R

Non si rilevano particolari criticità posto che gli importi incidono meno dello 0,01 % sul totale dispositivi medici.

## 9. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

In relazione alle azioni strutturali e strategiche delineate nei paragrafi precedenti, si illustrano gli impatti economici e finanziari delle stesse sul bilancio 2026, sia in termini di razionalizzazione della spesa che in termini di nuove attività. In particolare in relazione alle seguenti aree di indagine:

### *Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)*

Nel corso dell'anno 2026, in continuità con le annualità precedenti, compatibilmente con il contesto economico, proseguiranno gli sforzi volti sia al contenimento dei prezzi di acquisto sia alla salvaguardia dei volumi e della qualità delle prestazioni offerte all'utenza: l'Azienda ha continuato le proprie attività di sensibilizzazione dei vari Responsabili affinché i beni, ed in particolare i dispositivi medici, siano acquisiti alle condizioni più vantaggiose.

Assume rilevanza, nella corrente annualità, la previsione e conseguente applicazione degli indici revisionali, secondo la nuova regolamentazione introdotta dal Correttivo al Codice dei Contratti, tanto più considerando la congiunturale situazione geopolitica, che interesserà inevitabilmente anche il settore delle tecnologie medicali, inclusi dispositivi medici, diagnostici in vitro e le materie prime, accessori e parti di ricambio necessari alla loro produzione e gestione, con ribaltamento anche sui servizi sanitari e non sanitari.

Si segnalano le voci di costo che risulteranno in deciso incremento per la parte residuale dell'anno 2025 (vista la tempistica di aggiudicazione dei relativi contratti) con conseguente impatto sul bilancio:

### **Servizio esternalizzazione centrali di sterilizzazione:**

L'attuale contratto in essere, solo per la centrale di Vimercate ha un costo annuo di € 848.024,09. E' in corso l'aggiudicazione della procedura di gara per l'affidamento, della durata di 108 mesi, del servizio di gestione delle centrali di sterilizzazione dell'Ospedale di Vimercate e dell'Ospedale Pio XI di Desio per l'intera attività ospedaliera



e territoriale di questa ASST, comprensivo:

- dell'adeguamento, in termini di opere, impianti elettrici e meccanici, apparecchiature, attrezzature e arredi delle centrali di Vimercate e Desio;
- dell'investimento in termini di strumentario chirurgico;
- del servizio di ricondizionamento dei dispositivi medici riutilizzabili;
- del servizio di logistica interna ed esterna;
- del servizio di manutenzione con sostituzione dello strumentario chirurgico.

L'importo aggiudicato di € 30.858.428,25 iva esclusa per il periodo indicato di 108 mesi avrà una evidenza economica residuale nella corrente annualità, in quanto il nuovo servizio potrà prendere avvio solo in esito alla fornitura e collaudo delle apparecchiature e alla progettazione e realizzazione dei lavori. Si evidenzia che è in corso un contenzioso nanti al TAR Lombardia.

Le motivazioni dell'incremento di spesa rispetto al 2025 derivano dall'attivazione del progetto di efficientamento dei processi organizzativi e delle performance operative con l'esternalizzazione delle attività delle centrali di sterilizzazione dei Presidi di Carate Brianza e Desio, analogamente a quanto già da diversi anni in atto per il Presidio di Vimercate, al fine di consentire:

- eliminazione diretta di costi di investimento per l'ammodernamento /adeguamento a norma delle centrali di sterilizzazione di Desio e di Carate;
- ricollocamento delle risorse umane attualmente impiegate delle centrali per attività core;
- introduzione di un adeguato sistema di tracciabilità a garanzia del mantenimento di standard di sicurezza laddove il reprocessing dello strumentario è attualmente registrato in tracciabilità manuale cartacea;
- disponibilità di strumenti puntuali di verifica e di reportistica;
- eliminazione diretta dei costi del materiale per il confezionamento e di manutenzione dello strumentario;
- creazione e mantenimento di un inventario sempre aggiornato dello strumentario ivi presente (plus valore).

**Servizio trasporto nefropatici:** per il servizio in argomento l'incremento di costo sarà determinato dall'aggiudicazione della nuova gara, per la quale è stata determinata una base d'asta che tiene necessariamente in considerazione – in conformità alle disposizioni del codice dei contratti – del costo della manodopera, trattandosi di servizio ad alta incidenza di manodopera, con applicazione della clausola sociale. Le tariffe regionali, previste nella DGR X / 4702 del 29/12/2015, aggiornate ai sensi della nota della DGW del 13/01/2023, sono inferiori rispetto ai nuovi valori a base d'asta, che tengono in considerazione l'attualizzazione del costo della manodopera, secondo il CCNL di settore, utilizzato dalla Stazione Appaltante (cooperative sociali). Nel corso dell'anno 2026 si prospetta, pertanto, un situazione di conseguente incremento dell'impatto economico. Inoltre la chiusura del CAL di Seregno e lo spostamento dei dializzati nel nuovo centro CAL di Limbiate ha comportato costi aggiuntivi - in corso di quantificazione - per il trasporto degli utenti per la completa rimodulazione del servizio. Si stima che il nuovo servizio prenderà avvio nel secondo trimestre 2026.

**Pulizie:** è in via di sottoscrizione il provvedimento con il quale si autorizza il ricorso alla proroga contrattuale del contratto ponte in essere, nelle more dell'attivazione della nuova Convenzione ARIA; la scadenza della proroga contrattuale è fissata per il 30.06.2026, salvo risoluzione anticipata in esito all'adesione;

**Lavano:** è in corso la proroga tecnica nelle more della conclusione delle attività preliminari per l'adesione alla nuova Convenzione ARIA, già attivata; la data di avvio del nuovo appalto è stata fissata con il nuovo Fornitore per il 01.02.2026;

**Ristorazione:** è in corso di svolgimento il nuovo appalto, decorrente dal 01.02.2025, affidato alla Società VIVENDA Spa. Sono in corso di svolgimento le verifiche congiunte sugli adempimenti manutentivi non effettuati da parte del precedente Fornitore (ELIOR Spa), propedeutiche alla formalizzazione del passaggio delle attrezzature in uso per il



servizio;

**Guardiania:** è in corso l'estensione dell'attuale Convenzione ARIA per garantire il servizio presso le nuove CCdC, in base al fabbisogno espresso dai Direttori di distretto;

**Vigilanza Armata:** è in corso il contratto ponte nelle more dell'attivazione della nuova Convenzione ARIA (già aggiudicata); stante l'aumento del fabbisogno (piantonamento presso SERT di Monza, Via Solferino, e SERT di Limbiate) è in via di predisposizione il provvedimento di proroga contrattuale;

**Rifiuti sanitari:** è stato emesso ODF in adesione alla nuova Convenzione (decorrenza dal 01.01.2026) ed è in corso di predisposizione il provvedimento di adesione (durata 48 mesi);

**Archiviazione:** l'appalto in essere (a seguito di gara aggregata con Melegnano, risalente al 2019) scadrà in data 31.08.2026. E' in corso di programmazione la nuova gara aggregata.

**Concessione di costruzione e gestione del Nuovo Ospedale di Vimercate:**

sono in corso i sopralluoghi di verifica sul mantenimento degli standard quali-quantitativi da Disciplinare, a seguito dei quali sono anche state irrogate sanzioni contrattuali (in particolare: per mancati ripassi primo semestre 2025). Inoltre, è anche in corso di revisione l'attuale sistema di gestione del Parcheggio, dovendosi definire taluni profili critici correlati alla fruizione dei posti auto. Per i profili manutentivi sarà interessata la SCGTP, competente per gli ambiti di afferenza. E' inoltre in corso di adozione la delibera con cui si prende atto del passaggio in disponibilità dell'ASST di n. 2 fondi situati al Piano terra, già rientranti tra le aree commerciali in sfruttamento al Concessionario, a fronte dell'adeguamento del canone di disponibilità nella misura di € 25.000,00 IVA esclusa /anno a decorrere dal 01.01.2026 sino alla data di conclusione della Concessione (31.12.2030);

**Concessione Bar/Desio:** sono programmate le attività finalizzate alla trattazione di alcuni profili gestionali, da attualizzare.

**Servizio di gestione, manutenzione, informatizzazione, magazzinaggio temporaneo, consegna e ritiro a domicilio degli ausili terapeutici per disabili.**

La base d'asta della nuova gara, è stata formulata tenendo in considerazione i volumi di riferimento inerenti all'attività media annua svolta nel periodo 2025, che si presume, in via meramente indicativa, saranno quelli che dovranno essere erogati a cura dell'Aggiudicatario. Il nuovo contratto avrà impatto a livello economico sul bilancio 2026, con decorrenza dal 2° trimestre.

**Servizio ambulatoriale di assistenza specialistica odontoiatrica.** Con Delibera del Direttore Generale n. n. 768 del 06.08.2025 è stata indetta, la procedura aperta telematica per l'affidamento dell'appalto del servizio ambulatoriale di assistenza specialistica odontoiatrica, comprensivo delle occorrenti forniture di apparecchiature elettromedicali, attrezzature, manufatti ortodontici, protesici e accessori, arredi e beni non sanitari, servizi generali, lavori e relativa progettazione e direzione, suddiviso in tre lotti funzionali, della durata di 108 mesi, dell'importo complessivo a base di gara di € 64.800.000,00, IVA esente, di cui € 18.900.000,00 per il Lotto 1, € 29.700.000,00 per il Lotto 2, € 16.200.000,00 per il Lotto 3, con opzione di proroga contrattuale fino a ulteriori 24 mesi e proroga tecnica per almeno 6 mesi. L'appalto ricomprende l'esecuzione di lavori impiantistici e edili, previa redazione e approvazione del progetto di fattibilità tecnico economica e del progetto esecutivo, sulla base del Quadro Esigenziale e del Documento di Indirizzo della Progettazione posti a base di gara.

L'onere finanziario derivante dall'appalto in oggetto, è finanziato mediante gli introiti delle tariffe di gara.

I Centri Odontostomatologici rappresentano una risorsa unica a livello territoriale: nella medesima struttura infatti,



grazie al mantenimento della titolarità dell'accreditamento in capo ad ASST, è possibile fornire un'offerta completa che si rivolge a tutte le tipologie di utenza.

In merito alle decisioni della Direzione strategica di porre in gara il numero massimo di poltrone hanno influito altresì alcune scelte che sono state assunte rispetto all'originaria offerta di prestazioni:

- il Centro Odontostomatologico di Lissone è stato "internalizzato" con conseguente rimodulazione degli slot disponibili;
- gli spazi dell'ex Centro Odontostomatologico di Macherio sono stati riconvertiti a servizio dell'avviata Casa di Comunità;
- il Centro Odontostomatologico di Seregno non è stato posto in gara in considerazione degli importanti lavori di ristrutturazione e messa in sicurezza dell'intero edificio, recentemente avviati e per i quali non è certo il completamento nell'ambito del periodo di vigenza del presente aggiudicando appalto.

### **Servizi socio – sanitari per la gestione integrata degli Ospedali di Comunità di Limbiate e Giussano**

Tale appalto riguarda l'affidamento della gestione integrata dei servizi socio sanitari degli Ospedali di Comunità di Limbiate (Lotto 1) e di Giussano (Lotto 2) e la fornitura di tutto quanto necessario alla loro attivazione e funzionamento, nel rispetto dei requisiti minimi di accreditamento sia del personale, sia strutturali, tecnologici ed organizzativi.

Relativamente a ciascun lotto, le prestazioni principali del presente appalto, finalizzate a soddisfare le esigenze specifiche correlate alla tipologia di servizio richiesto, sono di seguito riportate:

Servizi socio-sanitari

Servizi alberghieri

Forniture di arredi e apparecchiature

Facility Management

Reclutamento e gestione del personale

Monitoraggio, Qualità e controllo

Formazione e aggiornamento del personale

La titolarità di ciascun Ospedale di Comunità rimarrà in capo all'ASST, titolare dell'autorizzazione, dell'accreditamento e del contratto con il Servizio Sanitario Regionale.

L'importo complessivo a base di gara dell'appalto, suddiviso in due lotti, per l'espletamento del servizio in oggetto, per un periodo di 108 mesi è stimato in € 36.529.200,00, oltre proroga contrattuale per 12 mesi, iva esclusa, per un valore stimato dell'appalto di € 40.588.000,00.

L'OdC comporta una "visione" nuova delle reti assistenziali "territorio - ospedale - territorio" in un approccio per filiere assistenziali per patologie prevalenti in base a una stratificazione aggiornata dei bisogni delle popolazioni considerate. Per la corretta gestione e ottimizzazione del Servizio, l'OdC, pur avendo un'autonomia funzionale, deve operare in forte integrazione con gli altri servizi sanitari e sociosanitari, con i servizi sociali, le associazioni di volontariato, la rete delle cure primarie, i servizi di assistenza specialistica ambulatoriale e servizi di emergenza urgenza territoriali.

Al fine comunque, di perseguire gli obiettivi economici per singola area, per la razionalizzazione e l'efficientamento del sistema, anche per il 2026 è obiettivo strategico di questa ASST garantire, in continuità con gli anni precedenti, il conseguimento di risparmi derivanti dall'adesione piena e puntuale al sistema di acquisti centralizzati (Aria S.p.A. e Consip S.p.A.) e aggregati.

Si vuole poi, fare un breve cenno alle proroghe in relazione alle quali questa ASST si è posta quale obiettivo l'utilizzo limitato delle stesse e, in particolare, delle proroghe reiterate relative a contratti scaduti da più tempo e la stretta osservanza delle disposizioni normative in materia, in coerenza con le disposizioni vigenti in materia (anche in tema di corretta programmazione e progettazione dei fabbisogni) oltre che delle indicazioni regionali, ribadite da ultimo, nelle Regole di Sistema 2025.

Resto inteso che il Codice dei Contratti prevede espressamente l'utilizzo delle c.d. proroghe programmate e,



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

quindi, incluse nella base d'asta (art. 120), per le quali nulla osta al relativo utilizzo.

Occorre, cionondimeno, considerare che solo una razionale programmazione che responsabilizzi i Gestori del Fabbisogno, rappresenta lo strumento idoneo per scongiurare il rischio di proroghe atecniche. Per questo saranno implementate procedure operative sull'efficientamento della fase di programmazione e progettazione delle gare, con il necessario ruolo proattivo dei Gestori del fabbisogno.

### Il piano investimenti

Si rimanda alla relazione illustrativa del piano degli investimenti, allegata al presente bilancio.

### Il costo del personale

Nella nota integrativa le tabelle di dettaglio riferite alla spesa per il personale dipendente sia del sezionale sanitario che territoriale, rispecchiano l'andamento della spesa e risultano coerenti con le assegnazioni di cui al Decreto n.18933 del 19/12/2025.

BIL	SAN	
r/c	c	
Riga BILANCIO	(Tutto)	
dett.	(Tutto)	
B&S verifica	(Tutto)	

	Valori				
SKASST	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
Personale	-191.510.275,94	-186.734.038,00	-194.354.130,15	-191.349.595,00	-192.489.996,00
Irap pers. Dip.	-13.314.458,90	-12.476.498,00	-12.965.803,76	-12.775.504,00	-12.825.022,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>-204.824.734,84</b>	<b>-199.210.536,00</b>	<b>-207.319.933,91</b>	<b>-204.125.099,00</b>	<b>-205.315.018,00</b>

BIL	TER	
r/c	c	
Riga BILANCIO	(Tutto)	
dett.	(Tutto)	
B&S verifica	(Tutto)	

	Valori				
SKASST	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DP n.18933 del 19/12/2025
Personale	-35.951.966,17	-34.785.965,00	-38.422.834,03	-37.890.104,00	-39.041.915,00
Irap pers. Dip.	-2.442.652,00	-2.322.825,00	-2.562.882,69	-2.528.500,00	-2.601.776,00
<b>Totale complessivo</b>	<b>-38.394.618,17</b>	<b>-37.108.790,00</b>	<b>-40.985.716,72</b>	<b>-40.418.604,00</b>	<b>-41.643.691,00</b>

Si è proceduto alla redazione del Bilancio preventivo 2026 per la parte relativa al personale secondo la metodologia indicata nelle apposite indicazioni fornite dalla Direzione Generale Welfare nonchè nel rispetto delle assegnazioni di cui al Decreto della Direzione Generale Presidenza.



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Gli scostamenti tra il BPE 2026 e la Certificazione del terzo Trimestrale 2025 – sezione Prechiusura, relativi alle principali componenti del costo del personale (competenze fisse, fondi contrattuali e oneri riflessi), sono riconducibili agli effetti dell'aggiornamento dei fondi contrattuali e all'inserimento delle risorse aggiuntive previste dalla normativa e dalle indicazioni regionali, con riferimento sia al sezionale sanitario sia a quello territoriale.

In coerenza con le indicazioni ricevute, non sono state valorizzate le poste relative all'anticipo dei rinnovi contrattuali e all'Indennità di Vacanza Contrattuale per il triennio 2022–2024, mentre sono stati recepiti gli importi dell'IVC 2025–2027 secondo quanto indicato nel Bilancio Preventivo 2026.

La determinazione dei fondi contrattuali tiene conto dei valori storici, degli effetti del CCNL 2022–2024 e delle ulteriori risorse finalizzate al potenziamento della rete territoriale, al reclutamento e alla stabilizzazione del personale, al rafforzamento delle strutture assistenziali e al recupero delle liste di attesa, nonché delle integrazioni annuali previste dalla normativa vigente.

Si focalizza in particolare l'attenzione sul confronto tra la voce stipendio tabellare appostato in sede di Bilancio preventivo e la previsione di spesa per tale voce che si ottiene proiettando le voci stipendiali del personale che sarà in servizio ad inizio 2026 evidenziando che risulta un notevole scostamento tra il budget a disposizione e la reale spesa previsionale, oltre ai connessi oneri riflessi ed irap.

## CERTIFICAZIONE AI SENSI DELL'ART. 70 COMMA 3 CCNL 2019/2021

Si certifica - ai fini della successiva validazione da parte del collegio sindacale – che il numero complessivo dei contratti di lavoro a tempo determinato (N. 11) sommato al numero di contratti di lavoro interinale (n. 105 teste), rispetta il limite del 20% del personale a tempo indeterminato all'1.01.2026 (N. 3.598 teste), ai sensi dell'art. 70 comma 3 CCNL 2019/2021.

La percentuale si attesta infatti al 3,22%.

PERSONALE 1 GENNAIO 2026				
Conteggio di Numero teste		T.D./T.I.		
COD FATTORE RAGGRUP	COD FATTORE RAGGRUP2	INTERINALE	T.D.	T.I.
<b>2) Comparto</b>	01) Personale Infermieristico	3		1575
	01) Personale Infermieristico_IDF			140
	01) Personale Infermieristico_OSTETRICA	10	1	135
	02) Personale Tecnico Sanitario	2		188
	03) Personale Vigil.Ispezione		1	14
	04) Personale della Riabilitazione	1	1	202
	05) Assistenti Sociali			69
	06) Personale Amministrativo	17	4	487
	07B)OTA			27
	08) Personale ruolo Tecnico	11	4	200
	08)OSS	61		549
	09) Pers.Ausiliario Sp.Serv.Assistenzial			7
	10) Pers.Ausiliario Sp.Serv.Economali			2
	11) Assistente Religioso			2
	12) Personale comunicazione informazione			1
<b>2) Comparto Totale</b>		<b>105</b>	<b>11</b>	<b>3598</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>105</b>	<b>11</b>	<b>3598</b>
	PERSONALE TD + INTERINALI	116		
	PERSONALE DI RUOLO	3598		
		<b>3,22%</b>		

## Gestione della tesoreria



Il contratto per il Servizio di Tesoreria è stato aggiudicato alla Banca Popolare di Sondrio a seguito dell'espletamento della procedura di gara aggregata con ASST di Cremona, alla quale l'ASST della Brianza ha aderito. L'esito della procedura aperta in forma aggregata è stato formalizzato con il decreto n. 88 del 28/02/2022 dell'ASST di Cremona, mentre l'ASST della Brianza ha preso atto dell'esito adottando la delibera n. 258 del 29/03/2022. Il nuovo servizio di Tesoreria ha una durata di 60 mesi decorrenti dal 01/04/2022 (con opzione di rinnovo per un massimo di 36 mesi), sino al 31/03/2027.

Alla data della presente relazione, l'Azienda dispone di una sufficiente liquidità, immediatamente disponibile, rappresentata dal fondo cassa presso la tesoreria, ritenuto adeguato per fronteggiare i pagamenti delle scadenze fiscali e commerciali di gennaio 2026 (irpef, contributi previdenziali, fornitori, ecc.) nonché le richieste di pagamento straordinarie ed improvvise.

### **Il controllo di gestione**

In coerenza con le linee di indirizzo definite dalla DGR n. 5524/2025 di Regione Lombardia, l'Azienda prosegue il rafforzamento del sistema di controllo di gestione quale strumento centrale di governo economico-finanziario e di supporto ai processi decisionali. In tale ambito, è in corso l'implementazione del nuovo sistema di controllo di gestione NFS del fornitore Dedalus, in sostituzione del precedente applicativo, con il supporto del fornitore nelle attività di configurazione, migrazione e affiancamento operativo, nonché mediante un percorso strutturato di formazione del personale coinvolto. L'adozione del nuovo sistema consentirà inoltre la strutturazione di una nuova reportistica economica, orientata alla misurazione dei costi diretti e alla correlazione tra ricavi e volumi di attività, a supporto di analisi più puntuali di redditività ed efficienza delle diverse linee produttive.

Al fine di migliorare la qualità e l'affidabilità dei dati di contabilità analitica, nel corso del 2025 è stato attuato il progetto Optimize-FTE, sviluppato in collaborazione con la SC Gestione e Sviluppo Risorse Umane e con la SC Direzione delle Professioni Sanitarie e Sociosanitarie. Il progetto è stato finalizzato alla mappatura del personale, alla verifica delle assegnazioni organizzative e alla definizione della corretta allocazione delle risorse attraverso i meccanismi di percentualizzazione nell'applicativo SIGMA, per centro di costo, linea di attività e ambito ospedale-territorio. Tale impostazione consente di alimentare la contabilità analitica sulla base di criteri oggettivi e condivisi, mettendo a disposizione delle strutture un sistema di reporting a supporto delle verifiche e del monitoraggio continuo.

Con riferimento al Documento Strategico e Patto con il Territorio 2024-2026 e, in particolare, all'indicazione di potenziamento delle decisioni data driven, considerato che a partire da luglio l'Ufficio Flussi è stato assegnato al Controllo di Gestione, nel 2026 proseguirà e si arricchirà il progetto di implementazione della reportistica aziendale mediante la costruzione di dashboard direzionali, finalizzate a rafforzare la cultura del dato e a supportare in modo strutturato i livelli decisionali. In parallelo, al fine di diffondere e omogeneizzare le conoscenze, saranno riproposti momenti formativi dedicati, in continuità con la formazione svolta nel 2025, sui temi del performance management e dell'economia aziendale.

Con riferimento al controllo dei costi, nel 2026 prosegue infine l'attività di verifica della saturazione degli asset aziendali attraverso benchmark interni e il confronto con benchmark regionali, con particolare attenzione agli indicatori di produttività media per dirigente, per posto letto e per sala operatoria, in collaborazione con la SC Gestione Operativa. A tali analisi si affiancherà la verifica degli indicatori di efficienza correlati ai consumi sanitari, valutati in rapporto ai volumi di attività, con focus sulle linee produttive e sui processi assistenziali a maggiore assorbimento di risorse, al fine di individuare tempestivamente aree di miglioramento e opportunità di razionalizzazione.

## **10. Il bilancio preventivo 2026**



## 717 – ASST DELLA BRIANZA

Il Bilancio Preventivo 2026 è stato predisposto nel rispetto delle assegnazioni riconosciute e degli specifici raggruppamenti di costi e ricavi comunicati in dettagliate schede economiche.

Con particolare riguardo all'assegnazione dei costi per **Beni e Servizi** delle gestioni sanitaria e territoriale la composizione è così articolata:

## per il bilancio sanitario

BIL	SAN	
r/c	c	
SKASST	Beni e servizi	

Valori							
B&S verifica	BES2024v2_SAN+TER (scad.12/06/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DDCBF n.18933 del 19/12/2025	var % BPE2026 vs BPE2025 DP n.20032/25	var % BPE2026 vs BPE2025 ASSEST. DP n.14529/25
AB&S	-80.096.926,42	-83.918.414,00	-89.671.174,18	-87.256.811,00	-82.404.191,00	-1,8%	-5,6%
AB&S_assic.	-2.261.624,00	-2.261.624,00	-2.261.624,00	-2.261.624,00	-2.261.624,00	0,0%	0,0%
BS	-11.043.082,97	-10.703.637,00	-10.869.151,00	-10.118.000,00	-10.344.129,00	-3,4%	2,2%
BS_dc	-14.594.066,26	-13.812.278,00	-11.900.000,00	-16.600.787,00	-16.600.787,00	20,2%	0,0%
BS_ff	-25.406.044,82	-29.749.523,00	-37.000.000,00	-26.873.138,00	-26.873.138,00	-9,7%	0,0%
BS_pc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	@	@
COLL	-5.412.299,54	-5.763.959,00	-8.716.469,30	-8.716.469,00	-7.420.385,00	28,7%	-14,9%
COLL_covid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	@	@
COLL_interinali	-2.831.875,72	-2.493.500,00	-3.047.286,08	-3.047.286,00	-3.047.241,00	22,2%	0,0%
DM	-28.868.309,49	-32.034.211,00	-34.733.040,00	-32.034.211,00	-32.034.211,00	0,0%	0,0%
<b>Totale complessivo</b>	<b>-170.514.229,22</b>	<b>-180.737.146,00</b>	<b>-198.198.744,56</b>	<b>-186.908.326,00</b>	<b>-180.985.706,00</b>	<b>0,1%</b>	<b>-3,2%</b>

AB&S	Altri Beni & Servizi
AB&S_assic.	Altri Beni & Servizi assicurazione
BS	Beni Sanitari
BS_dc	Beni Sanitari doppio canale
BS_ff	Beni Sanitari file f
BS_pc	Beni Sanitari primo ciclo
COLL	Collaboratori
COLL_covid	Collaboratori covid
COLL_interinali	Collaboratori interinali
DM	Dispositivi Medici

Nel complesso, l'assegnazione riconosciuta per l'esercizio 2026 presenta un decremento del 3,2% rispetto a quanto riconosciuto in occasione dell'assestamento di bilancio preventivo 2025.

In particolare, considerando le effettive esigenze aziendali, si evidenzia una situazione critica principalmente riconducibile al macroraggruppamento delle collaborazioni (COLL), per il quale si è reso necessario applicare significativi abbattimenti, pari complessivamente a € 4.226.054,00= al fine di poter rispettare le disposizioni del decreto e le allocazioni indicate nelle schede di assegnazione.

Nelle successiva tabella si dà rappresentazione delle righe di bilancio coinvolte negli abbattimenti applicati al macroraggruppamento in esame (COLL):





## 717 – ASST DELLA BRIANZA

AB&S	Altri Beni & Servizi
AB&S_assic.	Altri Beni & Servizi_assicurazione
BS	Beni Sanitari
BS_dc	Beni Sanitari_doppio canale
BS_ff	Beni Sanitari_file f
BS_pc	Beni Sanitari_primo ciclo
COLL	Collaboratori
COLL_covid	Collaboratori covid
COLL_interinali	Collaboratori_interinali
DM	Dispositivi Medici

Per il raggruppamento **Beni e Servizi – mmg, pls e gm** si rileva una riduzione dell'assegnazione rispetto all'assestamento 2025. Le criticità connesse a tale riduzione sono illustrate in apposito paragrafo della presente relazione. La tabella seguente mostra l'assegnazione riconosciuta e lo scostamento rispetto all'assestamento 2025.

BIL	TER
r/c	c
SKASST	Beni e servizi mmg+pls+gm

	Valori						
B&S verifica	BES2024v1_SAN+TER (scad.15/05/2025) - DECR. n. 6618 del 13/05/2025	BPE2025 (DP n.20032 del 18/12/2024)	ASSEST 2025 (sc.05/09/2025)	3CET2025 PRECH.=BPE2025 ASSEST. DP n.14529 del 17/10/2025	BPE2026V1 (sc.19/12/2025) = DDCBF n.18933 del 19/12/2025	var % BPE2026 vs BPE2025 DP n.20032/25	var % BPE2026 vs BPE2025 vs ASSEST. DP n.14529/25
AB&S	-86.430.688,98	-89.884.188,00	-93.695.764,57	-90.639.261,00	-88.496.136,00	-1,5%	-2,4%
<b>Totale complessivo</b>	<b>-86.430.688,98</b>	<b>-89.884.188,00</b>	<b>-93.695.764,57</b>	<b>-90.639.261,00</b>	<b>-88.496.136,00</b>	<b>-1,5%</b>	<b>-2,4%</b>

### 10.1. Segnalazioni criticità per la gestione dell'esercizio 2026

Le assegnazioni economiche complessivamente riconosciute, risultano caratterizzate da importanti riduzioni sugli aggregati di conto economico riferiti sia ai costi per servizi sanitari sia ai costi per servizi non sanitari. Si riprende a tal proposito quanto riportato nella scheda di assegnazione per i beni e servizi del bilancio sanitario:

COLLABORAZIONI TAGLIO DGW	ULTERIORI VALUTAZIONI DGW
- 4.226.054,00	- 3.165.514,00

Tali riduzioni costituiscono elementi di criticità, in considerazione della necessità di garantire la continuità e la qualità dei servizi erogati ed illustrati nella presente relazione.

In particolare si segnalano, le riduzioni operate sulle voci di costo relative al servizio di sterilizzazione, al servizio di trasporto dei pazienti nefropatici, al servizio di emogasanalisi, alle spese per manutenzioni e per utenze. A ciò si aggiunga inoltre che, considerata l'entità delle assegnazioni riconosciute, non è stato possibile prevedere e conseguentemente rendicontare nell'ambito del BPE 2026, gli oneri derivanti dall'applicazione del CCNL dell'Area Comparto al personale somministrato, come previsto dalla normativa contrattuale vigente.

I relativi importi, analiticamente distinti per tipologia di servizio e per natura del costo, sono dettagliatamente esposti e commentati nella Nota Integrativa descrittiva, alla quale si rinvia per una completa rappresentazione degli effetti economici.

In tale contesto, l'Azienda provvederà comunque a garantire un costante monitoraggio dell'andamento economico e gestionale, al fine di salvaguardare l'equilibrio complessivo della gestione e la continuità dei servizi,

























































		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
4.10.10.00.000.00.00.000	A-1) Contributi in conto esercizio - Totale	144,526,180	139,652,932	(4,873,248)
4.10.10.10.000.000.00.000	A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale	143,821,359	139,652,932	(4,168,427)

COD_COGE_old	Descrizione	Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
4.10.10.10.010.000.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	19,933,000	19,933,000	0
4.10.10.10.015.000.00.000	Finanziamento di parte corrente Territorio (FSR indistinto) (ASSI per ATS)	0	0	0
4.10.10.10.016.000.00.000	Funzioni	21,526,196	20,102,150	(1,424,046)
4.10.10.10.016.100.00.000	Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
4.10.10.10.016.200.00.000	Funzioni - Altro	0	0	0
4.10.10.10.020.000.00.000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	21,526,196	20,102,150	(1,424,046)
4.10.10.10.025.000.00.000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)	0	0	0
4.10.10.10.041.000.00.000	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
4.10.10.10.045.000.00.000	miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	94,766,149	94,173,051	(593,098)
4.10.10.10.050.000.00.000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	0	0	0
4.10.10.10.060.000.00.000	Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Stato	0	0	0
4.10.10.10.090.000.00.000	Finanziamento di parte corrente - FSR indistinto finalizzato da Regione	6,487,906	4,336,623	(2,151,283)
4.10.10.10.095.000.00.000	Altri contributi da Regione per servizi socio-sanitari - FSR indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
4.10.10.10.210.000.00.000	Contributi da Regione (FSR Vincolato)	1,108,108	1,108,108	0

Budget primo trimestre 2026	Budget al secondo trimestre 2026	Budget al terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
33,780,187	33,780,181	38,312,382	33,780,182

33,780,187	33,780,181	38,312,382	33,780,182
------------	------------	------------	------------

Budget primo trimestre 2026	Budget al secondo trimestre 2026	Budget al terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026
4,983,250	4,983,250	4,983,250	4,983,250
5,025,538	5,025,537	5,025,537	5,025,538
5,025,538	5,025,537	5,025,537	5,025,538
22,410,216	22,410,211	26,942,412	22,410,212
1,084,156	1,084,156	1,084,156	1,084,155
277,027	277,027	277,027	277,027













































COD_COGE_NI	COD_COGE_0M	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget al secondo trimestre 2026	Budget al terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributo 2026	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
83010010000000	5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€ 0	0	0							
83020010000000	5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€ 0	0	0							
83020020000000	5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su fidejussioni	€ 0	0	0							
83030010000000	5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	€ 0	0	0							
83030020000000	5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	€ 0	0	0							
83030030000000	5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	€ 0	0	0							
83030040000000	5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	€ 0	0	0							
83030050000000	5.20.10.30.080.000.00.000	Interessi passivi verso AT SASST - Fondazioni della Regione	€ 0	0	0							
84000000000000	5.20.20.00.000.000.00.000	C-4) Altri oneri finanziari - Totale	€ 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COD_COGE_NI	COD_COGE_0M	Descrizione	Preclusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2025	Variazione	Budget primo trimestre 2026	Budget al secondo trimestre 2026	Budget al terzo trimestre 2026	Budget al quarto trimestre 2026	Costi da utilizzo contributi 2026	Costi da contributo 2026	Costi da contributi DI CUI SOCIO-SAN
84010000000000	5.20.20.10.000.000.00.000	Altri oneri finanziari	€ 0	0	0							
84020000000000	5.20.20.20.000.000.00.000	Perdite su cambi	€ 0	0	0							









TOTALE COSTI INTRAMOENIA	0	0	0	0
PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	0	0	0	0
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				0
Costi diretti aziendali				0
Costi generali aziendali				0
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	0	0	0	0









































































































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)	16,976,386
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	16,643,657
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	15,454,440
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	765,779
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	423,438
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	332,729
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	332,729
	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)	16,976,386
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-















	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)	14,271,953
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	13,939,224
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12,825,022
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	690,764
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	423,438
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	332,729
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	332,729
	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)	14,271,953
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

















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)	2,676,791
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	2,676,791
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2,601,776
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	75,015
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2,676,791
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....  
F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

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



















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)	27,642
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	27,642
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	27,642
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	27,642
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93 .....  
F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

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





717 ASST BRIANZA

Cod.	Voce	2026	2026	Variazione
		Prechiusura al 3°trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	113,000,000	113,000,000	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	21,526,196	20,102,150	1,424,046
AOIR03	Ambulatoriale	69,000,000	69,000,000	-
AOIR04	Neuropsichiatria	4,151,828	4,151,828	-
AOIR05	Screening	1,300,000	1,300,000	-
AOIR06	Entrate proprie	22,645,542	22,645,542	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	6,749,276	7,908,943	1,159,667
AOIR08	Psichiatria	10,035,730	10,035,730	-
AOIR09	File F	26,873,138	26,873,138	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	2,470,843	-	2,470,843
AOIR11	Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)	220,137,409	220,305,211	167,802
AOIR12	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	2,173,002	620,230	1,552,772
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	691,635	-	691,635
AOIR15	Prestazioni sanitarie	26,075,859	26,029,885	45,974
AOIR90	Rettifiche altri contributi da Regione	-	-	-
AOIR91	Rettifiche altri contributi	54,483	-	54,483
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>526,775,975</b>	<b>521,972,657</b>	<b>4,803,318</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	229,663,275	231,946,592	2,283,317
AOIC02	IRAP personale dipendente	15,332,235	15,454,440	122,205
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	4,970,897	6,130,564	1,159,667
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	225,102,268	220,737,233	4,365,035
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	4,924,914	4,924,915	1
AOIC06	Altri costi	12,395,401	11,503,392	892,009
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	4,386,108	3,459,602	926,506
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	634,931	-	634,931
AOIC09	Cure primarie	90,639,261	88,496,136	2,143,125
AOIC17	Integrativa e protesica	33,492,834	33,492,834	-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>621,542,124</b>	<b>616,145,708</b>	<b>5,396,416</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	94,766,149	94,173,051	593,098
	<b>Risultato economico</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(Valori in Euro)

717		ASST BRIANZA			
		SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA SANITARIA			
Cod.	Voce	2026		2026	
		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione	
		A	B	(B-A)	
	<b>RICAVI</b>				
AOIR01	DRG	113,000,000	113,000,000		-
AOIR02	Funzioni non tariffate	21,526,196	20,102,150		1,424,046
AOIR03	Ambulatoriale	69,000,000	69,000,000		-
AOIR04	Neuropsichiatria	4,151,828	4,151,828		-
AOIR05	Screening	1,300,000	1,300,000		-
AOIR06	Entrate proprie	18,796,941	18,796,941		-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	6,749,276	6,749,276		-
AOIR08	Psichiatria	10,035,730	10,035,730		-
AOIR09	File F	26,873,138	26,873,138		-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	734,817	-		734,817
AOIR11	Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)	27,529,014	25,377,731		2,151,283
AOIR12	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	704,821	-		704,821
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	618,635	-		618,635
AOIR15	Prestazioni sanitarie	20,860,646	20,814,783		45,863
AOIR90	Rettifiche altri contributi da Regione	-	-		-
AOIR91	Rettifiche altri contributi	54,483	-		54,483
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>321,826,559</b>	<b>316,201,577</b>		<b>5,624,982</b>
	<b>COSTI</b>				
AOIC01	Personale	191,349,595	192,489,996		1,140,401
AOIC02	IRAP personale dipendente	12,775,504	12,825,022		49,518
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	4,970,897	4,970,897		-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	186,908,327	180,985,706		5,922,621
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	4,428,779	4,428,780		1
AOIC06	Altri costi	11,226,634	11,214,625		12,009
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	4,377,641	3,459,602		918,039
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	555,331	-		555,331
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-		-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>416,592,708</b>	<b>410,374,628</b>		<b>6,218,080</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	94,766,149	94,173,051		593,098
	<b>Risultato economico</b>	-	-		-

(Valori in Euro)





717

ASST BRIANZA

SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA TERRITORIALE				
Cod.	Voce	2026	2026	
		Prechiusura al 3° trimestre 2025	Preventivo al 31/12/2026	Variazione
		A	B	(B-A)
	<b>RICAVI</b>			
AOIR01	DRG	-	-	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	-	-	-
AOIR03	Ambulatoriale	-	-	-
AOIR04	Neuropsichiatria	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	3,848,601	3,848,601	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	-	-	-
AOIR08	Psichiatria	-	-	-
AOIR09	File F	-	-	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	1,736,026	-	1,736,026
AOIR11	Altri contributi da Regione (al lordo delle rettifiche)	192,608,395	194,927,480	2,319,085
AOIR12	Altri contributi (al lordo delle rettifiche)	8,467	-	8,467
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	73,000	-	73,000
AOIR15	Prestazioni sanitarie	5,215,213	5,215,102	111
AOIR90	Rettifiche altri contributi da Regione	-	-	-
AOIR91	Rettifiche altri contributi	-	-	-
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>203,489,702</b>	<b>203,991,183</b>	<b>501,481</b>
	<b>COSTI</b>			
AOIC01	Personale	37,890,104	39,041,915	1,151,811
AOIC02	IRAP personale dipendente	2,528,500	2,601,776	73,276
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	-	-	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	38,066,034	39,573,620	1,507,586
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	496,135	496,135	-
AOIC06	Altri costi	288,767	288,767	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	8,467	-	8,467
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	79,600	-	79,600
AOIC09	Cure primarie	90,639,261	88,496,136	2,143,125
AOIC17	Integrativa e protesica	33,492,834	33,492,834	-
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>203,489,702</b>	<b>203,991,183</b>	<b>501,481</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	-	-
	<b>Risultato economico</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(Valori in Euro)





AZIENDE SOCIO SANITARIE TERRITORIALI - INDICATORI DI BILANCIO Preventivo 2026

717

ASST BRIANZA

		Prechiusura al 3° trimestre 2025		Preventivo al 31/12/2026	
Indicatori economici-gestionali					
Indicatore 1:	Costi del personale	194,412,881	195,553,236	60.54%	61.84%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Indicatore 2:	Costi per beni e servizi	200,273,292	194,338,662	62.36%	61.46%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.1:	Acquisti di beni sanitari	85,626,136	85,852,262	26.66%	27.15%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.1.1:	Farmaci ed emoderivati	50,558,925	50,907,777	15.74%	16.10%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.1.2:	Materiali diagnostici	8,557,651	8,431,836	2.66%	2.67%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.1.3:	Presidi chirurgici e materiali sanitari	5,400,000	5,400,000	1.68%	1.71%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.1.4:	Materiali protesici	6,500,000	6,500,000	2.02%	2.06%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.2:	Acquisti di beni non sanitari	1,255,750	1,027,902	0.39%	0.33%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.3:	altre prestazioni di lavoro sanitarie e	9,789,625	8,485,431	3.05%	2.68%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		

Sottoindicatore 2.4:	rilevanza sanitaria	10,037,224	10,667,907	3.13%	3.37%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.5:	Servizi non sanitari	55,643,746	51,915,784	17.33%	16.42%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.6:	altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2,154,131	2,162,193	0.67%	0.68%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.7:	esternalizzata	11,048,260	9,546,827	3.44%	3.02%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.8:	Godimento di beni di terzi	9,524,612	9,371,270	2.97%	2.96%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Sottoindicatore 2.9:	Integrativa e protesica	33,492,834	33,492,834	10.43%	10.59%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Indicatore 3:	Costi caratteristici	429,312,954	423,650,205	133.68%	133.98%
	Ricavi della gestione caratteristica	321,153,441	316,201,577		
Indicatore 4:	Costi caratteristici	429,312,954	423,650,205	103.24%	103.23%
	Totale costi al netto amm.ti sterilizzati	415,857,891	410,374,628		
Indicatore 5	Contributo PSSR	94,766,149	94,173,051	0.00%	0.00%
	Ricavi della gestione caratteristica	-	-		

Note:

- (1) Costi del personale: personale strutturato (mod A) e costo dei contratti atipici (righe di bilancio: prestazioni lavoro interinale, collaborazioni coordinate e continuative).
- (2) Ricavi della gestione caratteristica: valore della produzione al netto dei costi capitalizzati e dell'eventuale contributo PSSR.
- (3) Costi 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) Costi caratteristici: comprende i Costi della produzione, oneri finanziari e imposte e tasse.
- (5) Totale costi al netto amm.ti sterilizzati: totale complessivo dei costi al netto dei costi capitalizzati.

































































Decisione dell'area o del soggetto concedente	n. atto d'assegnazione	Designazione dell'assegnazione	Investimenti Assegnati (€) (tranne attività con proprio patrimonio)	Beni e servizi assegnati (€)	Prestazioni MMG/PLS/LMCA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€)	Altri oneri assegnati (accantonamenti, fondi rischi)	Totale al netto conferiti (€) (con esclusione di finanziamenti)	Accantonamenti (€)	Posizione su assegnato 2026	Credito medio su assegnato 2026	Importo Milazzo CE (€)
TOTALE NOVA RETEGRA SPA - Previsioni - 2026													
Totale: euro 4.051.300.000,00 di cui 000													
Contributi da U.E.													

Decisione dell'area o del soggetto concedente	n. atto d'assegnazione	Designazione dell'assegnazione	REPORT FIDUCIARI										Importo Milazzo CE (€)			
			Investimenti Assegnati (€) (tranne attività con proprio patrimonio)	Beni e servizi assegnati (€)	Prestazioni MMG/PLS/LMCA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€)	Altri oneri assegnati (accantonamenti, fondi rischi)	Totale al netto conferiti (€) (con esclusione di finanziamenti)	Accantonamenti (€)	Posizione su assegnato 2026	Credito medio su assegnato 2026				
TOTALE NOVA RETEGRA SPA - Previsioni - 2026																
Totale: euro 4.051.300.000,00 di cui 000																

Decisione dell'area o del soggetto concedente	n. atto d'assegnazione	Designazione dell'assegnazione	REPORT FIDUCIARI										Importo Milazzo CE (€)			
			Investimenti Assegnati (€) (tranne attività con proprio patrimonio)	Beni e servizi assegnati (€)	Prestazioni MMG/PLS/LMCA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€)	Altri oneri assegnati (accantonamenti, fondi rischi)	Totale al netto conferiti (€) (con esclusione di finanziamenti)	Accantonamenti (€)	Posizione su assegnato 2026	Credito medio su assegnato 2026				
TOTALE NOVA RETEGRA SPA - Previsioni - 2026																
Totale: euro 4.051.300.000,00 di cui 000																





























































































































































































































































































































































































