

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO 2025

Denominazione Azienda Sanitaria
ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice azienda:

721

Regione Lombardia

Sommario

1.	Generalità sull'organizzazione dell'Azienda.....	3
2.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	6
2.1	Assistenza ospedaliera	9
2.2	Ricerca (solo per gli IRCCS).....	10
2.3	Territoriale (solo per ASST)	10
3	Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio	19
4	Il sistema degli acquisti – area contratti	42
5	La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.....	44
6	Il bilancio dell'anno 2025	54

Modello ASST-IRCCS

Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio di previsione 2025 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2025, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

Denominazione e costituzione dell'Azienda, mission, struttura/modello organizzativo...

Per le ASST specificare le ex ASL ed ex AO di origine alla luce del nuovo modello di gestione socio sanitario LR 23/2015

Con Deliberazione n. X/4490 del 10/12/2015 la Giunta Regionale Lombarda, in attuazione della Legge Regionale 11 agosto 2015 n. 23 "Evoluzione del sistema socio sanitario lombardo: modifiche al Titolo I e Titolo II legge 30 dicembre 2009 n. 33", ha disposto la costituzione, con decorrenza 01/01/2016, dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) degli Spedali Civili di Brescia, con contestuale soppressione della preesistente Azienda Ospedaliera Spedali Civili di Brescia.

Ai sensi dell'art. 2 comma 8, lettera c) della medesima L.R. n.23/2015, la costituita ASST è così subentrata nei rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo alla soppressa Azienda Ospedaliera Spedali Civili di Brescia.

L'ASST è dotata di autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica; ha sede legale in Brescia, Piazzale Spedali Civili n. 1 - 25123 Brescia (BS).

L'Azienda adotta come proprio logo il seguente:



L'allegato 1 alla L.R. 33/2009, come modificata da ultimo con L.R. n.22/2021, definisce che l'ASST degli

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

Spedali Civili di Brescia comprende il territorio e le relative strutture sanitarie e sociosanitarie dei Distretti di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest e Valle Trompia.

Con Decreto n. 11968 del 31.12.15, Regione Lombardia disponeva in ordine al trasferimento del personale, dei beni immobili e mobili e delle posizioni attive e passive già in capo alle ex Asl/AO.

L'ASST concorre, con gli altri erogatori del sistema, all'erogazione dei LEA, nel rispetto di quanto previsto a livello regionale, con risorse proprie nella logica della presa in carico della persona.

Il principio ispiratore della legge di evoluzione del sistema sanitario regionale *“dalla cura al prendersi cura mettendosi a fianco del percorso di vita delle persone”*, spinge verso l'integrazione nell'erogazione ospedaliera e territoriale dei LEA.

In tal senso le finalità dell'Azienda sono quelle di garantire un'offerta sanitaria e socio sanitaria di prestazioni quali-quantitativamente appropriate ed adeguate attenendosi ai principi dell'efficacia, della qualità, dell'efficienza e dell'economicità.

Ciò in un contesto organizzativo orientato all'integrazione delle due dimensioni, territoriale e ospedaliera, garantendo la presa in carico della persona nel suo complesso, in tutto il percorso, che può comprendere aspetti sanitari, sociosanitari e sociali.

L'attuale struttura organizzativa dell'ASST è allineata secondo le determinazioni applicative conseguenti al vigente Piano di Organizzazione Aziendale Strategico della ASST (di seguito, POAS), di cui al Decreto del Direttore Generale n. 674 del 04.08.2022 e così inizialmente approvato con D.G.R. XI/6924 del 12.09.2022 (Decreto di presa d'atto n.799 del 22.09.2022), successivamente aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con DGR n. XII/3239 del 21/10/2024 e giusto atto di recepimento dell'ASST con Decreto del Direttore Generale n. 1581 del 19/11/2024).

La stessa, in ottemperanza alle Linee Guida Regionali per l'adozione dei Piani di Organizzazione Aziendale Strategici (POAS) delle ASST (rif. D.G.R. XI/6278 del 11.04.2022), prevede due ambiti aziendali - Polo Territoriale e Polo Ospedaliero, con rispettiva autonomia economico-finanziaria e contabilità separata all'interno del bilancio aziendale, nonché autonomia gestionale, per lo svolgimento delle funzioni del corrispondente ambito aziendale.

L'ambito aziendale Polo Ospedaliero, la cui funzione di direzione è attribuita al Direttore Sanitario, è articolato in Presidi Ospedalieri e in Dipartimenti gestionali, prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta ed è sede dell'offerta sanitaria specialistica.

L'ambito aziendale Polo Territoriale, la cui funzione di direzione è attribuita al Direttore Socio Sanitario, è articolato in Distretti e in Dipartimenti gestionali a cui afferiscono le strutture territoriali della ASST che svolgono l'attività di erogazione dei LEA riferibili all'area di attività dell'assistenza distrettuale. Tale settore eroga prestazioni distrettuali, specialistiche, prestazioni sanitarie, sociosanitarie e domiciliari, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità e cure intermedie, nonché le prestazioni medico-legali.

Finalità dell'ASST degli Spedali Civili è anche favorire l'integrazione delle funzioni sanitarie e sociosanitarie

con le funzioni sociali di competenza delle autonomie locali.

La struttura organizzativa dell’Azienda prevede le seguenti articolazioni:

POLO OSPEDALIERO:

- Presidi Ospedalieri (n.4: Spedali Civili – Gardone Valtrompia – Montichiari – Ospedale dei Bambini);
- dipartimenti gestionali n. 10;

POLO TERRITORIALE:

- Distretti (n. 4: Brescia, Brescia EST, Brescia OVEST, Valle Trompia, istituiti con Decreto del Direttore Generale n. 278 del 30.03.2022);
- Case di (“CdC”) di nuova istituzione e Ospedali di Comunità (“OdC”). Con Decreto ASST n. 543 del 07/06/2024 e n. 1188 del 27/09/2024 si è preso atto dell’avvio, nei tempi ivi precisati, delle Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole, Ospitaletto e Flero, nonché delle Centrali Operative Territoriali (COT) di Brescia (Viale Duca degli Abruzzi e Via Marconi), Ospitaletto e Gardone Val Trompia, e dell’Ospedale di Comunità (Spedali Civili di Brescia Scala 7- 6° piano);
- Dipartimenti gestionali: n. 2;
- Dipartimenti funzionali: n. 2;

Dipartimenti funzionali interaziendali.

Dalla Direzione Strategica aziendale dipendono sia i Presidi, i Dipartimenti e il Territorio.

La Direzione Strategica aziendale è composta dal Direttore Generale e dai Direttori Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario.

I responsabili medici dei Presidi, dei Dipartimenti e delle Direzioni territoriali si confrontano direttamente con la Direzione Strategica e partecipano alla costruzione della strategia aziendale e alla sua attuazione.

Gli effetti del nuovo assetto organizzativo sono applicati secondo specifica pianificazione della Direzione Strategica e in base al cronoprogramma stabilito, al fine di garantire la generale continuità operativa, anche attraverso i provvedimenti attuativi conseguenti al vigente POAS, compresi gli Organi e Organismi aziendali già istituiti, nonché l’organizzazione aziendale in termini di responsabilità, rapporti gerarchici e funzionali, strutture, percorsi e logistica.

A quest’ultimo proposito, con Decreto n. 358 del 26/04/2024, è stato adottato il Provvedimento organizzativo di aggiornamento e ricognizione di carattere generale circa le competenze e le responsabilità della dirigenza, nonché delle attribuzioni, delle aree di attività delle Strutture e dei compiti dei Dirigenti esse preposti, comprensivo dell’attribuzione diretta ai Dirigenti delle competenze all’adozione dei provvedimenti finali riferiti alla Struttura cui essi sono preposti.

Tra i provvedimenti attuativi del vigente POAS, si richiamano in particolare:

- Decreto n. 963 del 15/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Generale;
- Decreto n. 964 del 15/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Amministrativa;
- Decreto n. 1066 del 29/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Sanitaria;
- Decreto n. 1122 del 29/12/2022 con determinazioni per lo Staff della Direzione Socio Sanitaria,

nonché i successivi provvedimenti di copertura delle Strutture aziendali secondo il Cronoprogramma già definito, periodicamente rendicontato in Regione Lombardia quale debito informativo aziendale.

Rapporti con l'Università

Come la cessata Azienda Ospedaliera “Spedali Civili” di Brescia, l'ASST degli Spedali Civili è Polo Universitario e mantiene il convenzionamento con l'Università degli Studi di Brescia, quale struttura sanitaria di riferimento fin dal 1985, nell'ambito della convenzione esistente tra Regione Lombardia e Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Brescia.

In essa, pertanto, si svolgono le principali attività didattiche e di ricerca rientranti nei compiti istituzionali della Facoltà di Medicina e Chirurgia.

Le attività didattiche si articolano nei Corsi di Laurea Specialistica in ‘Medicina e Chirurgia’ e in ‘Odontoiatria e protesi dentaria’, nei Corsi di Studio delle Professioni Sanitarie (Infermieristica, Fisioterapia, Tecniche di radiologia medica per immagini e radioterapia, Tecniche di Laboratorio Biomedico, Ostetricia, Igiene Dentale, Tecnica della Riabilitazione Psichiatrica, Dietistica, Educazione Professionale e, come da Decreto n. 615 del 24/06/2024, dall'A.A. 2024/2025, anche il nuovo Corso di Studio in Ortottica e Assistenza Oftalmologica) ed in diverse Scuole di formazione Specialistica (a oggi n. 38 Scuole di Formazione Specialistica area sanitaria), oltre a numerose iniziative formative (master, corsi di perfezionamento, corsi di aggiornamento) volte a mantenere l'elevato standard culturale e professionale del personale dell'Azienda.

In data 19 dicembre 2023 è stato sottoscritto l'ultimo atto convenzionale tra Università degli Studi di Brescia e Asst Spedali Civili per lo svolgimento di attività assistenziali, formative e di ricerca, della durata di anni tre (cfr. Decreto ASST n. 1220/2023), in conformità all'emanato nuovo Protocollo di Intesa Regione-Università lombarde (cfr. Testo approvato con D.G.R. n. XI/7437 del 30/11/2022).

2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Situazione territoriale e demografica

All'Azienda fanno capo le seguenti strutture, di cui all'allegato 1 della DGR 4490/2015, ricomprendenti le strutture distrettuali del territorio di competenza così come individuate nell'allegato 1 della L.R. 23/2015:

A) Presidi Ospedalieri:

- P.O. Spedali Civili Brescia
- P.O. Ospedale dei Bambini
- P.O. Ospedale di Gardone V.T.
- P.O. Ospedale di Montichiari

B) Strutture ambulatoriali:

- Poliambulatorio di Via Corsica n.145 – Brescia (riclassificazione in CdC)
- Poliambulatorio di Via Biseo n.17 – Brescia

- Poliambulatorio di Via Marconi n.26 – Brescia (riclassificazione in CdC - COT)
- Poliambulatorio di Via Pietro Dal Monte n.46 – Brescia
- Struttura di Via Nikolajewka n.11/13 – Brescia

C) Dipartimento di Salute Mentale:

- U.O.P. n.20 di Gardone V.T.
- U.O.P. n.22 di Brescia
- U.O.P. n.23 di Montichiari
- nonché le diverse strutture che afferiscono agli anzidetti presidi (Poli territoriali e ambulatori Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza dell’Ospedale dei Bambini, Centri Psico-Sociali, Centri Residenziali Terapeutici, Centri Diurni, Comunità Protette del DSMD, ecc.).

D) Strutture Distrettuali del territorio di competenza così come individuate nell’allegato 1 della l.r. 23/2015:

- RSD Giuseppe Seppilli Brescia
- Consultorio Familiare Pubblico Centro – Brescia (riclassificazione in CdC - COT)
- Consultorio Familiare Pubblico – Gussago
- Consultorio Familiare Pubblico - Rezzato – Flero (riclassificazione in CdC - COT)
- Consultorio Familiare Pubblico - Roncadelle
- Consultorio Familiare Pubblico Via Paganini - Brescia
- NOA N° 3 Valtrompia - Sarezzo
- NOA N°1 - Brescia
- U.O. SER.T. 1 – Brescia
- Centro Clinico Cocainomani
- Centro NeRT (Ex Nuova Genesi) – Via del Lazzaretto, 1 – Brescia

Patrimonio aziendale di provenienza ex ASL di Brescia.

Non di proprietà aziendale:

Brescia, via Gheda n.4 / via Lamarmora n.54

Rezzato, via F.lli Kennedy n.116

Tavernole s/Mella, via Amadini n.43 (riclassificazione in CdC)

Di proprietà di terzi (in uso all’ASST in comodato o locazione)

Brescia, via Acerbi n.6/8

Brescia, Viale Piave n.40

Brescia, via Paganini n.1

Gussago, via P. Richiedei n.8B

Roncadelle, via Fermi n.32/34

Travagliato, via Raffaello n.24 (riclassificazione in CdC)

Flero via Mazzini n.15(riclassificazione in CdC)

Flero, via Mazzini n.11

Bovezzo, via Veneto n.15

Concesio, via De Gasperi n.9

Nave, via Brescia n.155/L (riclassificazione in CdC)

Lumezzane, via Gnutti n.2

Sarezzo Viale Europa n.16

Gardone V.T., via Beretta n.3

Viale Duca Degli Abruzzi – Sede ATS di Brescia (comodato d’uso gratuito):

- Edificio 5: Archivio; (già in comodato a ASST)

- Edificio 6: R.S.D Seppilli

- Edificio 7: Consultorio Brescia Centro, uffici amministrativi

- Edificio G (PARZIALE): "Comunità Terrazza" (già in comodato a ASST)

- Edificio 8: Comunità Giardino (già in comodato a ASST)

- Edificio 11 (PARZIALE): Servizio di Medicina Legale

- Edificio E (PARZIALE): CUP e SITRA

- Edificio H: Invalidi Civili, Scelta e Revoca del medico, Continuità Assistenziale (Guardia Medica)

- Edificio P: Sert.

I bisogni della popolazione di riferimento variano in continuazione e in particolar modo negli anni “post emergenza Covid” si è intensificata tutta quell’attività atta a soddisfare i bisogni assistenziali procrastinati e amplificati dalla pandemia; l’evoluzione dell’attività assistenziale si è sempre più sviluppata dunque nell’ottica della centralità dei bisogni del paziente, intesi sia come accessibilità ai servizi sia come miglior percorso sanitario possibile per quel bisogno di salute.

L’offerta dei servizi e delle prestazioni si modula quindi in una logica di “continuità assistenziale”, che si prenda in carico il paziente dal momento della diagnosi, dell’ospedalizzazione - quindi dal momento della gestione dell’evento acuto - sino al trasferimento al domicilio o alla struttura di riabilitazione. Il percorso è rappresentato dall’integrazione fra le diverse figure professionali coinvolte, dai diversi sistemi assistenziali e dalla condivisione di percorsi diagnostico-terapeutici.

Da ciò l’esigenza di un ospedale in grado di erogare prestazioni efficaci, appropriate, attraverso nuovi modelli organizzativi che garantiscano la qualità delle prestazioni, caratterizzate da elevata specializzazione, supportate da un adeguato sistema gestionale, in un’organizzazione che si deve basare sull’integrazione all’interno della struttura stessa, tra le strutture erogatrici, tra ospedale e territorio, ospedale e Università.

Il nuovo modello di gestione territoriale dei pazienti in coerenza con l’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 6 “Salute” con particolare riferimento alla Componente 1 “reti di prossimità” è progressivamente implementato nel triennio 2022-24 e più precisamente le Case della Comunità diventeranno lo strumento attraverso cui coordinare tutti i servizi offerti, in particolare ai

malati affetti da patologie croniche. La Casa della Comunità sarà una struttura fisica in cui opereranno team multidisciplinari di medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialistici, infermieri di comunità, altri professionisti e potrà ospitare anche assistenti sociali. La numerosità garantirà la presenza capillare su tutto il territorio di afferenza dell'ASST Spedali Civili di Brescia. All'interno delle Case della Comunità si realizzerà l'integrazione tra i servizi sanitari e sociosanitari con i servizi sociali territoriali, potendo contare sulla presenza degli assistenti sociali configurandosi quale punto di riferimento continuativo per la popolazione che anche attraverso l'infrastruttura informatica, un punto prelievi, la strumentazione polispecialistica permetterà di garantire la presa in carico della comunità di riferimento. All'art.36 della Legge Regionale 14/12/2021, n.22 sono riportate le disposizioni per la istituzione delle Case di Comunità (CdC), degli Ospedali di Comunità (OdC) e Centrali Operative Territoriali, nel Decreto n.746 del 16/09/2022 dell'ASST Spedali Civili è riportato il dettaglio delle strutture in fase di realizzazione-realizzate.

2.1 Assistenza ospedaliera

L'azienda opera mediante XXX presidi. I posti letto sono pari a XXX unità.

Inserire tabella riassuntiva con PL ordinari, day hospital, suddivisi per presidio.

L'Azienda opera mediante 4 Presidi Ospedalieri, 5 Strutture Ambulatoriali, le Strutture territoriali del Dipartimento Salute Mentale e le Strutture Distrettuali. I posti letto accreditati e a contratto sono pari a 2.139 mentre i posti letto MEDI attivi del IV Trimestre 2024 sono 1.357 (Ordinari/Day Hospital/Day Surgery). Sono esclusi N° 20 posti letto dell'U.O. Attività di cure Sub Acuti presso il Presidio di Montichiari temporaneamente trasferiti ai sensi della DGR XII/1025 del 02/10/2023 presso il P.O. Civile. Nell'anno 2024 si sono avviati i lavori di adeguamento normativa antisismica, antincendio e riqualificazione del Presidio Ospedaliero di Montichiari. Obiettivo dei lavori è quello di garantire sempre più sicurezza ai pazienti, agli operatori, a chi transita e frequenta il Presidio Ospedaliero, assicurando l'operatività dell'ospedale durante tutta la fase dell'intervento. I lavori prevedono la chiusura parziale dell'edificio, interessando separatamente e in maniera progressiva, partendo dall'ala est (la prima ad essere interessata) e successivamente l'ala ovest per un periodo complessivo di 2 anni e coinvolgendo le attività dei reparti di degenza, del Pronto Soccorso e le attività ambulatoriali presenti nel Presidio. Le operazioni riguardano in particolare l'adeguamento sismico con interventi di carattere strutturale mirati a rafforzare la resistenza dell'edificio rendendolo "elastico", l'adeguamento della sicurezza antincendio con interventi edili ed impiantistici per prevenire e gestire efficacemente eventuali incendi infine è prevista il rifacimento della facciata esterna con conseguente efficientamento energetico.

Per il P.O. di Gardone VT la cantierizzazione avviata ad inizio del 2024 ha visto l'esecuzione di lavori di riqualificazioni di tutti i piani di degenza in particolare si sono installati nuovi quadri di "riduzione di secondo stadio gas medicinali", sono stati sostituiti tutti i controsoffitti contemporaneamente alla sostituzione degli impianti elettrici e illuminazione con luci automatiche a led. Inoltre, presso i piani dedicati alla degenza, sono stati sostituiti tutti gli infissi come anche le macchine di trattamento aria,

sostituzione prevista e programmata anche nelle sale operatorie. La conclusione dei lavori è prevista per il 31.12.2024.

Per quanto sopra descritto per i Presidi di Montichiari e Gardone, l'esecuzione dei lavori ha portato ad una temporanea riduzione dell'attività di ricovero e cura che ha coinvolto tutte le strutture con tempi e modi differenti.

Segue tabella riassuntiva con Posti Letto MEDI ordinari /DH/DS, suddivisi per Presidio.

Codice Presidio	Denominazione Presidio	TOTALE POSTI LETTO a CONTRATTO	TOTALE POSTI LETTO MEDI ATTIVI (ord+dh)	di cui:	
				POSTI LETTO DH + DS a CONTRATTO	POSTI LETTO DH + DS ATTIVI
030159	P.O. MONTICHIARI	179	103	13	11
030162	PRESIDIO OSPEDALIERO GARDONE V.T.	161	96	5	5
030167	OSPEDALE DEI BAMBINI UMBERTO I - BRESCIA	207	149	15	11
030906	PRES.OSPEDAL.SPEDALI CIVILI BRESCIA	1.592	1009	51	45
TOTALE POSTI LETTO A.S.S.T		2.139	1.357	84	72

I livelli assistenziali BIC e MAC vengono erogati con l'utilizzo di posti tecnici all'uopo accreditati e individuati nella tabella seguente:

POSTI TECNICI MAC / BIC	MAC	BIC
PRESIDIO SPEDALI CIVILI	91	20
PRESIDIO OSPEDALE DEI BAMBINI	19	1
PRESIDIO GARDONE V. T.	4	3
PRESIDIO MONTICHIARI	10	4
TOTALE POSTI TECNICI MAC / BIC A.S.S.T	124	26

L'A.S.S.T. è inoltre accreditata per le seguenti unità di offerta distribuite nei seguenti Presidi Aziendali:

POSTI TECNICI	Dialisi/Culle/Residenzialità Psichiatrica/SubAcute
PRESIDIO SPEDALI CIVILI	167
PRESIDIO OSPEDALE DEI BAMBINI	50
PRESIDIO GARDONE V. T.	78
PRESIDIO MONTICHIARI	98
Residenza Sanitaria per Disabili SEPPILLI	40
TOTALE POSTI TECNICI A.S.S.T.	433

2.2 Ricerca (solo per gli IRCCS)

Indicare il numero delle strutture interamente o parzialmente dedicate a progetti di ricerca corrente e finalizzata.

2.3 Territoriale (solo per ASST)

Indicare il numero delle strutture interamente o parzialmente dedicate al territoriale e le relative attività

L'attuazione della L.R. 22/2021, di Riforma al SSR, comporta per l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia che:

A) L'attuale assetto dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia è indicato dall'allegato 1 alla L.R. n.33/2009, provvedimento che individua il territorio e le relative strutture sanitarie e sociosanitarie degli ex Distretti

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

ASL di:

- Brescia
- Brescia Est
- Brescia Ovest
- Valle Trompia,

ora istituiti quali strutture sanitarie e sociosanitarie, con incarichi di responsabilità, così come riportate dall'assetto accreditato dei sistemi ASAN e AFAM;

B) Nell'assetto organizzativo dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia sono ricomprese le strutture distrettuali del territorio di competenza, secondo quanto determinato con DGR n. XI/4563 del 19.04.2021 "Approvazione delle Linee di indirizzo per la programmazione sociale territoriale per il triennio 2021/2023", che codifica e denomina nell'Allegato B, gli Ambiti territoriali del territorio dell'ATS.

Secondo quanto previsto dal citato allegato, tra le strutture territoriali afferite dall'ex Azienda Sanitaria Locale di Brescia alla ASST degli Spedali Civili di Brescia vi sono le strutture che insistono sul territorio dei Distretti rispettivamente di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest e Valle Trompia, istituiti con Decreto dell'ASST n. 278 del 30/03/2022. Con Decreto n.1121 del 29/12/2022, l'Azienda ha disposto il conferimento dei 4 incarichi quinquennali di Direzione di Distretto con decorrenza dal 01/02/2023. L'azienda, a seguito di recesso per quiescenza del Direttore del Distretto Est, ne ha disposto la sostituzione temporanea con Decreto n.1071 del 05/09/2024.

Il POAS è stato altresì aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con D.G.R. N.XII/3239 del 21/10/2024).

Come previsto dalle Linee Guida Regionali (cfr. D.G.R. n. XI/6278/2022), la nuova organizzazione aziendale si struttura in 2 settori: Polo Ospedaliero e Polo Territoriale.

Nell'ambito del settore **Polo Territoriale** è prevista l'erogazione di prestazioni specialistiche, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità, le cure intermedie e le prestazioni medico-legali. Erega, altresì, le prestazioni distrettuali di competenza delle ex ASL, ad eccezione di quelle ora espressamente attribuite alle ATS e le prestazioni sanitarie, sociosanitarie e sociali territoriali e domiciliari, eventualmente delegate dalle ATS o dalle autonomie locali, in base a livelli di intensità di cura in una logica di sistema e di integrazione delle funzioni e delle risorse, con modalità di presa in carico, in particolare per persone in condizione di cronicità e di fragilità.

Al Polo Territoriale, quindi, è affidata l'erogazione delle prestazioni distrettuali nei limiti previsti dalla normativa vigente; allo stesso afferiscono i **Distretti**, articolati in **Case di Comunità, Ospedali di Comunità e COT**, oltre ad altre sedi satellite, Dipartimenti gestionali, funzionali ed interaziendali.

Il **Distretto**, la cui gestione è affidata alla Direzione Sociosanitaria Aziendale, è una articolazione organizzativo-funzionale dell'ASST sul territorio e rappresenta una innovazione ed implementazione dell'offerta territoriale con un ruolo strategico di gestione e coordinamento organizzativo e funzionale della rete dei servizi territoriali, garantendo una risposta assistenziale integrata, sotto il profilo delle risorse, degli strumenti e delle competenze professionali per determinare una efficace presa in carico della popolazione di riferimento.

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

Realizza l'integrazione delle funzioni sanitarie e sociosanitarie con le funzioni sociali di competenza delle autonomie locali in raccordo con i nuovi Organismi Territoriali (DGR XI/6762/2022) sulla base della valutazione dei fabbisogni del territorio, nonché in stretta collaborazione con le organizzazioni di volontariato e con i diversi stakeholders presenti negli ambiti di competenza.

Al Distretto afferiscono:

- COT (Centrale Operativa Territoriale) con funzione di coordinare le transizioni degli utenti tra i diversi setting assistenziali, ospedalieri, residenziali e semiresidenziali assicurando quindi anche l'interfaccia con le strutture di ricovero e cura e con la rete di emergenza-urgenza;
- Case di Comunità: rappresentano un innovativo modello organizzativo che consente la realizzazione del coordinamento e l'integrazione fra i servizi sanitari, sociosanitari e sociali, con particolare attenzione ai pazienti cronici, fragili e disabili.
- Ospedali di Comunità: struttura sanitaria della rete territoriale a ricovero breve destinata a pazienti che necessitano di interventi sanitari di media/bassa intensità clinica e per degenze di breve durata a gestione prevalentemente infermieristica.

Come già indicato nella DGR XI/7758 del 28/12/2022, le Case di Comunità, le Centrali Operative Territoriali e gli Ospedali di Comunità, costituiscono articolazioni organizzative dirette ad implementare il sistema di offerta territoriale.

Ad oggi sono attive: le 5 COT previste nei 4 Distretti, le Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole, Ospitaletto, Flero e l'Ospedale di Comunità sito presso in Piazzale Spedali Civili 1 Brescia, che entrerà a pieno regime nel 2025.

Nel 2025 proseguirà la realizzazione delle Case di Comunità e Ospedali di Comunità con l'implementazione del nuovo sistema di gestione digitale del territorio per il monitoraggio in tempo reale delle attività nell'ambito della presa in carico dei pazienti cronici, dell'assistenza domiciliare, dei percorsi di dimissione protetta e dei servizi di assistenza infermieristica.

Secondo quanto stabilito dalla predetta Delibera regionale, inoltre, di particolare importanza è stato l'inserimento dei Medici di Medicina Generale nel modello di riorganizzazione della rete territoriale, con piena operatività dal 01.01.2024 grazie al distacco del personale ed al trasferimento completo delle attività afferenti al Dipartimento di Cure Primarie nonché alla convenzione siglata da ASST Spedali Civili con ASST del Garda e ASST della Franciacorta per la gestione unitaria delle convenzioni dei medici del ruolo unico di assistenza primaria a ciclo di scelta e ad attività oraria e dei pediatri di famiglia.

Prosegue l'operatività dei nuovi Organismi Territoriali della ASST (cfr. Legge Regionale 22/2021 - e, Conferenza dei Sindaci del territorio di afferenza di ASST (44 Comuni con 511.547 residenti secondo dati ISTAT 01/01/2023, Consiglio di Rappresentanza dei Sindaci e Assemblee dei Sindaci di Distretto (4 Assemblee per ASST: Brescia, Brescia EST, Brescia OVEST e Valle Trompia).

la Cabina di Regia Integrata (Decreto n.988/2023) è stata convocata per la prima volta il 16/11/2024 in occasione della presentazione della del Piano di sviluppo del polo territoriale PPT 2025-2027.

I neo costituiti Organismi Consultivi Distrettuali (Decreto n.989/2023) vedranno la loro piena operatività

nel corso del 2025 a supporto dei Distretti, figure centrali per la gestione ed il coordinamento della rete dei servizi sociosanitari territoriali.

Gli organismi supporteranno la Direzione Sociosanitaria ed i Distretti nel dare piena attuazione al Piano di sviluppo del polo territoriale PPT 2025-2027 ai sensi della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 “Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità”, con particolare riferimento all’art. 7 c. 17 ter che dispone che “La ASST, con periodicità triennale, tramite la direzione sociosanitaria e i direttori di distretto, sentita la conferenza dei sindaci che esprime parere obbligatorio, e attuando idonee procedure di consultazione delle associazioni di volontariato, di altri soggetti del terzo settore e delle organizzazioni sindacali maggiormente rappresentative presenti nel territorio, predispone il piano di sviluppo del polo territoriale (PPT) con specifica e analitica declinazione e dettaglio su base distrettuale. Il PPT definisce la domanda di salute territoriale, la programmazione e progettazione dei servizi erogativi, assicurando l’integrazione delle funzioni e delle prestazioni sociali con quelle sanitarie e sociosanitarie distrettuali”.

Al Direttore Sociosanitario afferiscono n. 2 Dipartimenti gestionali (Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze e Dipartimento di Continuità di cura e Fragilità) e n.2 Dipartimenti funzionali (Dipartimento Cure Primarie e Dipartimento di Prevenzione).

Il **Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze** ha caratteristiche gestionali ed assume anche valenza funzionale, in relazione al ruolo di coordinamento ed integrazione delle competenze ad esso affidate ed alla necessità di garantire percorsi di presa in carico dei pazienti e la differenziazione dei percorsi di cura in base ai bisogni specifici degli utenti.

Afferiscono al D.S.M.D. quattro Strutture Complesse e tre Strutture Semplici a valenza Dipartimentale:

- S.C. Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza (composta da 5 Strutture Semplici)
- S.C. U.O. Psichiatria Brescia (22) (composta da 5 Strutture Semplici)
- S.C. U.O. Psichiatria Montichiari (23) (composta da 4 Strutture Semplici)
- S.C. SERD (composta da 4 Strutture Semplici)
- S.S.D. U.O. Psichiatria Gardone Valtrompia (20)
- S.S.D. Psicologia Clinica
- S.S.D. Riabilitazione Specialistica – CDCA (Centro Disturbi Comportamento Alimentare).

Rilevanti sono i collegamenti funzionali fra Neuropsichiatria Infanzia e Adolescenza ed il Dipartimento Pediatrico, nonché fra la S.S.D. Psicologia Clinica e gli altri Dipartimenti aziendali del Polo Ospedaliero e Strutture del Polo Territoriale.

Le attività di prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione sono svolte dai competenti servizi del Dipartimento in raccordo con l’attività dei consultori e del servizio sociale, con il coinvolgimento delle famiglie e del terzo settore.

Dalla costituzione del DSMD, molte attività sono state intraprese per l’integrazione organizzativa e funzionale dei servizi delle dipendenze con gli altri servizi territoriali (Strutture della Psichiatria, NPIA e Dipendenze), con redazione e sottoscrizione di protocolli tecnico operativi.

Il **Dipartimento di Continuità di cura e Fragilità** supporta il percorso aziendale per la costruzione di processi e percorsi orizzontali di presa in carico delle persone in condizione di cronicità complessa e fragilità, e per garantire il governo clinico della continuità di cura fra Ospedale e Territorio.

Nello stesso è presente la nuova **S.C. Cure Palliative** che ha la finalità di garantire la presa in carico e la continuità assistenziale per le persone con bisogni clinico/assistenziali complessi, durante l'intera traiettoria di malattia, favorendo il precoce approccio palliativo.

Per rispondere in modo personalizzato e dinamico alla variabile intensità dei bisogni, che può evolvere anche in tempi rapidi, promuove l'integrazione tra servizi e professionisti sanitari, sociosanitari e sociali presidiando anche i passaggi tra diversi setting di cura, in collaborazione con i Servizi Ammissioni e Dimissioni Protette, le équipes di VMD e le COT.

Sempre rispetto alla fragilità e disabilità, con decorrenza gennaio 2024 è stato avviato l'aggiornamento dei percorsi specifici per la valutazione e l'accertamento della disabilità nei minori con il riconoscimento della disabilità scolastica nelle commissioni minori; entro i primi mesi del 2024 viene implementato il programma di MCQ per l'attività valutativa della disabilità nel minore.

Per favorire la realizzazione e la diffusione sull'intero territorio regionale di un modello di accoglienza e di assistenza medica al disabile grave dedicato in modo particolare alle persone che presentano gravi problemi di comunicazione, sia per carenze di strumenti comunicativi che per deficit ideativi, l'Azienda sta attivando percorsi di accoglienza per l'assistenza medica avanzata e la cura delle persone con disabilità (percorsi DAMA - Disabled Advanced Medical Assistance), grazie anche alla partecipazione e al coinvolgimento delle associazioni maggiormente rappresentative.

In ottemperanza a quanto previsto dalle Linee Guida Regionali per l'adozione dei POAS, sono stati istituiti anche i Dipartimenti funzionali di Prevenzione e di Cure Primarie.

Il **Dipartimento Funzionale di Prevenzione** opera in coordinamento con il Dipartimento di Igiene e Prevenzione sanitaria di ATS al fine di garantire i percorsi di Prevenzione degli eventi infettivi, con le relative profilassi vaccinali e la presa in carico dei contatti dei casi di malattia, della diagnosi precoce con i relativi screening e di promozione della salute. Ai fini epidemiologici garantisce la sorveglianza delle Malattie Infettive e delle coperture vaccinali in raccordo con i sistemi informatici regionali, nonché le attività di prevenzione, diagnosi, sorveglianza epidemiologica, profilassi vaccinale ed educazione sanitaria, che sono svolte in raccordo con le attività dei Consultori, delle Strutture ospedaliere e delle Strutture territoriali. Con provvedimento n.1404 del 25/10/2024 è stato attribuito l'incarico di direzione del Dipartimento funzionale ad Interim al Direttore Sociosanitario.

L'ASST Spedali Civili realizza modelli di offerta vaccinale in ospedale al fine di garantire la vaccinazione di pazienti cronici, anche con ambulatori dedicati presso le strutture ospedaliere ed attiva percorsi di offerta vaccinale ai pazienti hard to reach.

Il **Dipartimento Cure Primarie** a carattere Funzionale si caratterizza per la stretta interrelazione operativa con le strutture del Distretto, del Dipartimento Funzionale di Prevenzione e della Neuropsichiatria infantile; la principale funzione è l'azione di progettazione, coordinamento e regia funzionale delle Cure Primarie nel territorio di ATS Brescia, svolgendone anche il ruolo di capofila in accordo con le ASST Garda e Franciacorta.

La SC Cure Primarie è una struttura complessa con attribuzioni, aree di attività e procedimenti inerenti alla gestione dei rapporti di convenzione dei medici del ruolo unico di assistenza primaria a ciclo di scelta e ad attività oraria e dei pediatri di libera scelta afferenti al territorio dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia (vedi all. n. 1 agli atti).

Concorre altresì a favorire i processi di Governo Clinico dei MMG/PLS/MCA di assistenza primaria.

Cura la rilevazione dei bisogni formativi dei medici convenzionati garantendo l'attuazione del piano di formazione.

Dà attuazione ai contenuti degli Accordi nazionali e regionali per la medicina generale, per la continuità assistenziale e per la pediatria di famiglia con progettazione e stesura degli accordi attuativi aziendali, in raccordo con le organizzazioni sindacali componenti i Comitati Aziendali Unici della medicina generale e della pediatria, valevoli anche nei territori delle ASST del Garda e della Franciacorta, nel rispetto della Convenzione sottoscritta il 15/09/2023 tra ASST degli Spedali Civili, Franciacorta e Garda (Decreto n. 892/23).

In attuazione della DGR n. XII/850 dell'8/8/23 "Ulteriori determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2023. Secondo provvedimento" e del Decreto n. 892 del 13/10/2023 di presa d'atto, la SC Cure Primarie svolge, infatti, il ruolo di capofila per la gestione unitaria delle attività, al fine di garantire assicurare sia la qualità e continuità delle cure, che l'omogeneizzazione dei processi amministrativi, all'interno dell'area territoriale dell'ATS di Brescia.

Cura direttamente le relazioni con le organizzazioni sindacali rappresentative dell'assistenza primaria in sede di comitato.

Partecipa alla elaborazione e monitoraggio dei PDT/PDTA, garantendo l'attuazione degli obiettivi di governo clinico.

Partecipa, per la parte di competenza, agli organismi interdipartimentali e interaziendali.

Le attività relative alla mobilità sanitaria internazionale sono regolate da apposita convenzione stipulata tra ATS di Brescia ed ASST degli Spedali Civili di Brescia, in attuazione della quale la SC Cure Primarie garantisce lo svolgimento delle funzioni e l'espletamento delle prestazioni nell'ambito delle materie oggetto di Convenzione.

Le attività non rientranti nella suddetta convenzione sono oggetto di accordo in corso di definizione con le ASST del Garda e della Franciacorta, al fine di definirne le competenze in capo a ciascuna ASST, coerentemente con quanto definito nella Convenzione di Capofila delle cure primarie. Fino ad oggi la Capofila ha garantito l'espletamento di tale l'attività per continuità del servizio.

Il Responsabile della struttura SC Cure Primarie è il Direttore del Dipartimento Funzionale Cure Primarie.

La struttura organizzativa della SC Cure Primarie vede l'attribuzione del personale dirigenziale medico su funzioni dipartimentali di capofila e su funzioni di gestione territoriale. E' presente un Dirigente Amministrativo in comando 2 giorni la settimana.

Il Direttore della S.C. resta il dirigente di riferimento per alcune attività.

A ciascun dirigente medico, ad eccezione di una unità dedicata agli argomenti core del dipartimento nella sua prerogativa di azienda capofila, è attribuita un'area territoriale di competenza che corrisponde a ciascun distretto ASST per la quale rappresenta il dirigente di riferimento; inoltre collabora su specifiche attività di capofila che vedono i dirigenti interfacciarsi con i relativi colleghi delle cure primarie delle altre due ASST. Il dettaglio riferito alle attività assegnate è riportato nella *job description* di ciascun dirigente. Si sottolinea che la job non è da intendersi quale rigido mansionario vincolante, bensì quale descrizione delle attività prevalenti che valorizzano il percorso attuale di crescita professionale di ognuno oltre che favorire chiari riferimenti anche al personale del comparto del ruolo amministrativo nelle collaborazioni lavorative.

Il Dirigente Amministrativo è ad oggi dedicato prevalentemente alla gestione economica delle convenzioni, *core* dell'attività della capofila.

La struttura organizzativa della SC Cure Primarie vede l'attribuzione del personale del comparto del ruolo amministrativo su funzioni dipartimentali di capofila e su funzioni di gestione territoriale. Il dettaglio riferito alle attività assegnate è riportato nella *job description* di ciascun operatore. Si sottolinea che la job non è da intendersi quale rigido mansionario vincolante, bensì quale descrizione delle attività prevalenti che valorizzano il percorso attuale di crescita professionale di ognuno all'interno della struttura e che richiede flessibilità nell'interscambiabilità delle attività a supporto dell'intera organizzazione.

Ad oggi, 8 unità sono dedicate ad attività dipartimentali; 3 unità sono dedicate alle attività delle cure primarie estero; 3 unità sono dedicate alle attività delle cure primarie territoriali.

Il Direttore della S.C si avvale della collaborazione del Direttore pro tempore della SC Coordinamento Funzioni Amministrative dei processi di cura territoriali per l'analisi del fabbisogno del personale amministrativo, della distribuzione delle attività in coerenza con le *job description* e la relativa valutazione nell'ambito del Sistema di Valutazione del comparto area amministrativa.

I Direttori di Distretto rivestono un ruolo fondamentale di sintesi programmatica e operativa per il conseguimento in concreto degli obiettivi in capo alle ASST legati al polo territoriale e, in particolare, sul potenziamento delle cure domiciliari per il miglioramento degli esiti intermedi di salute delle condizioni di cronicità prioritariamente legate all'età con integrazione tra tutti gli attori del sistema per il conseguimento dell'obiettivo di investimento dell'ADI.

Le logiche operative per il conseguimento di questo risultato richiedono, con particolare riferimento al potenziamento delle cure domiciliari, incontri sistematici e strutturati a livello di distretto con i referenti delle AFT, con le gli enti gestori di ADI, di RSA aperta, di CP DOM, per definire il programma di azione e il suo monitoraggio in itinere.

In questo ambito si darà contestualmente impulso ad un incremento della presa in carico in ADI, attraverso una attivazione del servizio da parte dei MMG, mediante l'utilizzo del sistema informatico territoriale (SGDT) nel rispetto dei criteri di appropriatezza.

Il Polo Territoriale è responsabile di tutte le unità erogative ed organizzative presenti sul territorio di competenza, nonché della supervisione dell'intero processo di presa in carico del paziente con bisogni assistenziali che, in modo diretto o indiretto, tramite gli operatori delle strutture sanitarie e sociosanitarie, si rivolge ai presidi del territorio di competenza. È chiamato ad organizzare le attività territoriali secondo ambiti gestionali nei quali verranno rafforzati processi capaci di mettere in continuità tra loro le diverse unità di offerta ed i vari livelli di erogazione delle prestazioni.

Azioni rilevanti della Direzione Territoriale sono la facilitazione dei percorsi di integrazione fra le risorse dedicate al processo delle varie Unità d'Offerta, il mantenimento di un confronto costante con le stesse, la creazione di condizioni favorevoli all'accoglienza dell'utenza e all'integrazione delle varie figure professionali territoriali, il monitoraggio delle prestazioni e l'analisi costante dei processi attivati nella logica di rilevazione precoce delle criticità per la revisione del percorso.

Presso il Polo Territoriale si svolgono inoltre tutte le attività territoriali in capo agli ex distretti, riassumibili come segue:

- Cure primarie:
 - Assistenza farmaceutica distrettuale;
 - Protesica e ausili distrettuale;
 - Nutrizione artificiale domiciliare, ossigeno terapia domiciliare;
- scelta e revoca distrettuale;
- interventi alla famiglia (comprendente i Consultori familiari e interventi ai “minori fragili” e alle loro famiglie);
- Area della disabilità;
- Area della valutazione multidimensionale;
- Gestione dirette residue UDO sociosanitarie (es. ADI, RSA, CDD, RSD);

Prevenzione delle infezioni a trasmissione sessuale tramite un Ambulatorio dedicato alle “Malattie a Trasmissione Sessuale” (MTS).

Sempre più si svilupperanno iniziative di raccordo con gli Enti pubblici e privati Territoriali, per la condivisione di procedure e protocolli per azioni integrate rivolte alla popolazione fragile.

Alla luce di quanto disposto dagli indirizzi di programmazione di cui alla DGR 1827 del 31-01-2024 e alla DGR n. XII/2966 del 05/08/2024 anche per l'anno 2024 la ASST è impegnata a sviluppare un modello di programmazione trasversale, con particolare enfasi e attenzione verso percorsi che integrino gli interventi sociali con quelli di natura socio-sanitaria rafforzando così la programmazione coordinata ed integrata a livello di Distretto, ATS, ASST e Ambiti territoriali.

2.4 Emergenza Urgenza (118)

Descrivere sinteticamente le attività di emergenza urgenza gestite dalla ASST/IRCSS

La AAT di Brescia (Articolazioni Aziendali Territoriali) assicura l'organizzazione dell'emergenza extra-ospedaliera nell'area provinciale bresciana. Per lo svolgimento delle proprie funzioni alla AAT di Brescia sono assegnati un Responsabile, un infermiere coordinatore e personale medico, infermieristico, tecnico ed amministrativo, oltre a personale medico "prestato" da altre Unità Operative e necessario per la copertura dei turni sui mezzi di soccorso (automediche ed ambulanze) ed in Elisoccorso.

La AAT di Brescia garantisce l'organizzazione delle équipe e dei mezzi di soccorso sul territorio attraverso il proprio personale ed i mezzi dell'Azienda, e delle Organizzazioni di Volontariato e delle Cooperative Sociali per le attività da svolgersi in ambito di soccorso sanitario.

La AAT di Brescia, attraverso i propri responsabili, collabora costantemente con AREU per la gestione della rete territoriale del soccorso, partendo dall'analisi dei volumi d'attività, delle caratteristiche del territorio, a da altri parametri quali la popolazione residente, i codici di gravità (ecc...) delineando così la distribuzione dei mezzi di soccorso per garantire la copertura più omogenea del territorio secondo una gestione più dinamica del territorio.

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024 Regione Lombardia ha comunicato l'assegnazione disposta da Areu per l'esercizio 2025 per un importo di euro 6.843.304. Per la previsione del fabbisogno 2025 Areu ha considerato i dati rendicontati al 3° trimestre 2024 come base di partenza, a cui ha apportato le opportune modifiche in rapporto alle mutate necessità organizzative previste per l'anno in corso. L'importo assegnato per il personale riflette i volumi di attività che Areu presume verranno erogati in funzione delle attività da garantire nel corrente esercizio e definite nell'allegato 1 della Convenzione stipulata tra Areu e Asst Spedali Civili di Brescia.

Si conferma per l'esercizio 2025 la diminuzione dell'assegnazione disposta a favore dell'Asst Spedali Civili in conseguenza del diretto subentro di Areu nella gestione dei trasporti primari, per i quali non è previsto alcun riconoscimento, per una riduzione dei consumi di beni e servizi, per il calo del costo dei medici Met.

Si ricorda che a partire dall'1.01.2023, a seguito di nota Areu PG.2858 del 9.02.2023, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella DGR 6858 del 19.09.2022, il sistema premiante della dirigenza medica e comparto è stato scorporato dal costo del personale ed imputato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2, pertanto nella voce Altri Costi trovano collocazione il costo relativo all'Irap dei medici Met ed il costo dell'attività svolta in sistema premiante da personale di comparto e dirigenza, mentre il costo del personale non comprende le quote RAR per l'anno 2025.

Di seguito il prospetto riepilogativo costi e ricavi Areu BPE 2025 ed il confronto con i valori di BPE 2024, 3° CET 2024 e BE 2023:

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
DRG	0	0	0	0	0	0	0
Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
Screening					0	0	0
Entrate proprie	28.199	25.145	28.000	35.000	7.000	9.855	6.801
Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0	0	0	0	0

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
File F	0	0	0	0	0	0	0
Utilizzi contribuiti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Altri contribuiti da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0	0	0	0	0
Altri contribuiti (al netto rettifiche)	7.205.748	6.997.164	6.978.985	6.843.304	-135.681	-153.860	-362.444
Proventi finanziari e straordinari	355.773				0	0	-355.773
Prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	7.589.720	7.022.309	7.006.985	6.878.304	-128.681	-144.005	-711.416
					0	0	0
COSTI					0	0	0
Personale	4.234.578	4.120.373	4.253.639	4.147.054	-106.585	26.681	-87.524
IRAP personale dipendente	281.547	273.832	290.907	266.967	-23.940	-6.865	-14.580
Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0	0	0	0	0
Beni e Servizi (netti)	731.238	676.111	653.334	634.962	-18.372	-41.149	-96.276
Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	0	0	0	0	0	0	0
Altri costi	1.838.212	1.951.993	1.809.105	1.829.321	20.216	-122.672	-8.891
Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Oneri finanziari e straordinari	504.145				0	0	-504.145
Integrativa e protesica					0	0	0
Totale Costi (al netto capitalizzati)	7.589.720	7.022.309	7.006.985	6.878.304	-128.681	-144.005	-711.416
					0	0	0
Risultato economico	0	0	0	0	0	0	0

3 Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio

Relativamente all'esercizio in questione, sintetizzare, per singola area, le azioni previste quali nuove implementazioni o completamento di quelle iniziate in anni precedenti.

Azioni strutturali

Presidio Ospedaliero di Brescia

Entro l'anno 2025, è previsto l'avvio dei lavori dell'appalto integrato del progetto denominato "Ristrutturazione Presidio Ospedaliero Spedali Civili di Brescia" la cui Stazione Appaltante è ARIA S.p.A. (ex Infrastrutture Lombarde).

Tali lavori, il cui inizio era previsto nell'anno 2018 ma continuamente slittato per i notevoli ritardi causati dai vari Enti coinvolti nella redazione del parere preventivo ed a varie problematiche con l'aggiudicatario dell'appalto, prevedono:

- la ristrutturazione delle ali nord e sud del Padiglione "B";
- la costruzione di una nuova struttura Poliambulatoriale posta tra l'abitazione dei Padri Cappellani ed il Servizio di Immunologia Clinica;
- il miglioramento degli spazi di attesa degli utenti per il Centro Alte Energie.

L'intervento, di cui alla Deliberazione n. 855/2013 della Giunta Regionale della Lombardia, per un costo previsto di Euro 45.000.000,00, è inserito nel programma di completamento del piano pluriennale degli investimenti in Sanità già oggetto del VI° atto integrativo all'Accordo di Programma Quadro del 03/03/1999. La prima opera interessata dai lavori sarà la realizzazione di una nuova struttura Poliambulatoriale posta tra l'abitazione dei Padri Cappellani ed il Servizio di Immunologia Clinica.

Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/6548 del 04/05/2017 è stato approvato dalla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo per la riqualificazione e riordino del Dipartimento Cardio-Toracico. Considerato che l'intervento in questione insiste sul Policlinico Satellite, la cui demolizione è inserita nell'ambito del più ampio progetto di realizzazione dell'Ospedale del Futuro, la Direzione Strategica Aziendale sta valutando l'opportunità di proseguire con il progetto o di sospenderlo. Nel caso di prosecuzione si presume di dare priorità alla realizzazione della nuova Unità di Cura Coronarica ed alla realizzazione di studi medici ed uffici tra scala 8 e scala 10. La spesa autorizzata e finanziata da Regione Lombardia è di Euro 2.440.000,00.

Con D.G.R. n. XI/2468 del 18/11/2019 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di incremento del livello di sicurezza dell'edificio "Policlinico Satellite" per un importo di Euro 3.000.000,00; i lavori hanno preso avvio in data 11/12/2023 e il termine degli stessi è previsto entro il primo semestre dell'anno 2025.

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) sono ricompresi i seguenti lavori che prenderanno avvio nell'anno 2025. Tali interventi sono di seguito riassumibili:

- Ristrutturazione Pronto Soccorso Adulti per garantire separazione dei percorsi, individuazione di distinte aree per pazienti Covid e riposizionamento nuova O.B.I. per un importo di Euro 3.000.500,00;
- Ristrutturazione Pronto Soccorso Ospedale dei Bambini e realizzazione sala d'attesa per utenza pediatrica per un importo di Euro 1.532.400,00;
- Lavori di ristrutturazione presso il Servizio di Anestesia e Rianimazione Pediatrica per un importo di Euro 1.930.000,00;
- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Trapianto del Rene per un importo di Euro 854.000,00;
- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Medicina per un importo di Euro 481.500,00.

Con D.G.R. n. XI/3479 del 05/08/2020 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di realizzazione nuova dialisi e nuova piastra endoscopica per un importo di Euro 11.700.000,00; è stata fatta richiesta a Regione Lombardia di rimodulare il finanziamento concesso confermando la realizzazione della nuova dialisi e di inserire, al posto della nuova piastra endoscopica (anch'essa prevista nel Policlinico Satellite), la ristrutturazione del primo piano ala ovest del Padiglione "A" per inserimento del reparto di Neuropsichiatria Infantile. Tale rimodulazione è stata approvata da Regione Lombardia con D.G.R. n.2929 del 05/08/2024.

Presidio Ospedaliero di Montichiari

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) è ricompreso il

seguinte lavoro che prenderà avvio nell'anno 2025:

- Ristrutturazione ed ampliamento Pronto Soccorso per garantire adeguata separazione dei percorsi con l'individuazione di distinte aree per pazienti Covid per un importo di Euro 2.562.000,00.

Con D.G.R. n. XI/3479 del 05/08/2020 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di completamento dell'adeguamento normativo in materia di prevenzione incendi per un importo di Euro 2.500.000,00; tale intervento è stato unito ai lavori di adeguamento normativo (sicurezza e sismico) finanziato con i fondi del PNC, per un totale complessivo di Euro 16.437.000,00. I lavori sono iniziati in data 29/12/2023 e la conclusione è prevista entro il primo semestre del 2026.

Presidio Ospedaliero di Gardone Valtrompia

Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/7150 del 04/10/2017 era stato approvato dalla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo per il recupero dell'edificio denominato "Vecchio Ospedale" per la realizzazione del "Centro Servizi Socio-Sanitari Valtrompia"; la spesa autorizzata era di Euro 3.727.000,00. Con D.G.R. n. XI/5161 del 02/08/2021, è stato concesso un ulteriore finanziamento di Euro 1.500.000,00 per l'adeguamento antisismico della medesima struttura. Con Decreto D.G.W. n. 11696 del 04/08/2023 è stato concesso un terzo finanziamento di Euro 2.500.000,00 per permettere la realizzazione della Casa di Comunità, C.O.T. ed Ospedale di Comunità. Il progetto esecutivo è stato redatto, verificato e validato, i lavori sono iniziati il 22/12/2023 ed il termine degli stessi è previsto nel mese di Novembre 2025.

Nel programma di riordino della rete ospedaliera di cui alle D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 e n. XI/3479 del 05/08/2020 (progetti approvati nell'ambito dei lavori già aggiudicati da INVITALIA S.p.A.) è ricompreso il seguente lavoro che prenderà avvio nell'anno 2025:

- Lavori di manutenzione straordinaria per creazione nuovi posti di terapia semintensiva presso il reparto di Cardiologia per un importo di Euro 219.600,00.

Presidi Territoriali

Con le D.G.R. n. XI/4386 del 03/03/2021 e n. XI/4928 del 21/06/2021 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di ristrutturazione dell'immobile di Via Nikolajewka, in Brescia, per la realizzazione del polo di riabilitazione dei disturbi cognitivi, per un importo di Euro 13.000.000,00. In data 14/11/2024 è stato aggiudicato l'appalto e l'inizio dei lavori è previsto entro il primo trimestre dell'anno 2025.

Con D.G.R. n. XII/3518 del 02/12/2024 la Giunta Regionale Lombarda ha finanziato, per Euro 2.000.000,00, l'intervento per i lavori di incremento della sicurezza antincendio della struttura poliambulatoriale di Via Biseo n. 17, in Brescia. Sarà necessario provvedere all'incarico della progettazione esecutiva e successivamente predisporre per l'appalto delle opere.

Case della Comunità, Centrali Operative Territoriali, Ospedali di Comunità.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) si inserisce all'interno del programma Next Generation

EU (NGEU) concordato dall'Unione Europea in risposta alla crisi pandemica.

Il PNRR si articola in 6 Mission e 16 Component e soddisfa largamente i parametri fissati dai regolamenti europei sulle quote di progetti “verdi” e digitali.

In particolare, all'interno della Mission 6 “Salute”, Component 1 “Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale” rientra l'investimento 1.1 relativo al progetto di realizzazione delle “Case della Comunità e presa in carico della persona” (M6 C1 1.1) che consentirà di potenziare e riorganizzare i servizi offerti sul territorio migliorandone la qualità.

La Casa della Comunità (CdC) diventerà lo strumento attraverso cui coordinare tutti i servizi offerti, al cui interno opererà un team multidisciplinare di medici di medicina generale, pediatri di libera scelta, medici specialistici, infermieri di comunità, altri professionisti della salute e potrà ospitare anche assistenti sociali. In particolare, la CdC garantisce l'erogazione dei seguenti servizi, anche mediante modalità di telemedicina:

- Équipe multi-professionali;
- Presenza medica h 24 - 7 giorni su 7 anche attraverso l'integrazione della Continuità Assistenziale;
- Presenza infermieristica h12 - 7 giorni su 7;
- Punto Unico di Accesso (PUA) sanitario e sociale;
- Punto prelievi;
- Programmi di screening;
- Servizi diagnostici finalizzati al monitoraggio della cronicità;
- Servizi ambulatoriali specialistici per le patologie ad elevata prevalenza;
- Servizi infermieristici, sia in termini di prevenzione collettiva e promozione della salute pubblica, inclusa l'attività dell'Infermiere di Famiglia e Comunità (IFeC), sia di continuità di assistenza sanitaria, per la gestione integrata delle patologie croniche;
- Sistema integrato di prenotazione collegato al CUP aziendale;
- Servizio di assistenza domiciliare di base;
- Partecipazione della Comunità e valorizzazione della co-produzione, attraverso le associazioni di cittadini e volontariato.

All'interno di questo intervento si inserisce anche l'investimento rivolto all'attivazione di “Centrali Operative Territoriali COT” (M6 C1 1.2.2), una in ogni distretto, con la funzione di coordinare i servizi domiciliari con gli altri servizi sanitari, assicurando l'interfaccia con gli ospedali e la rete di emergenza-urgenza.

Un ulteriore investimento mira, inoltre, al rafforzamento dell'offerta dell'assistenza intermedia al livello territoriale attraverso l'attivazione dell'Ospedale di Comunità (M6 C1 1.3), ovvero una struttura sanitaria della rete territoriale a ricovero breve e destinata a pazienti che necessitano di interventi sanitari a media/bassa intensità clinica e per degenze di breve durata, di norma dotata di 20 posti letto.

Con Deliberazioni n. XI/5723 del 15/12/2021 e n. XI/6080 del 07/03/2022 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'elenco delle Strutture territoriali da realizzare a cura dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia; nello specifico, sono previste le seguenti strutture:

CdC Nave;

CdC Travagliato;
 CdC-COT Ospitaletto;
 CdC Flero;
 CdC-COT Duca degli Abruzzi;
 CdC-COT Rezzato;
 CdC Corsica;
 CdC-COT Marconi;
 CdC Don Vender;
 CdC-COT-OdC Gardone Valtrompia;
 OdC Spedali Civili di Brescia.

L'importo complessivo del finanziamento già stanziato per la realizzazione delle suddette strutture è pari ad Euro 25.041.216,00, suddiviso fra finanziamenti PNRR e finanziamenti regionali.

L'Unione Europea ha condizionato i finanziamenti del PNRR al rispetto del cosiddetto "principio DNSH", cioè il principio di "non arrecare un danno significativo" all'ambiente (in inglese "Do No Significant Harm" – dal quale discende l'acronimo "DNSH"); pertanto tutti i progetti devono rispettare tale criterio.

Inoltre, i vincoli del PNRR stabiliscono che tutte le CdC, COT e OdC dovranno essere attivate entro il primo semestre 2026, anno di conclusione del Piano stesso.

Nel corso del 2022 sono state attivate le CdC di Nave, Travagliato e Tavernole sul Mella.

Nel corso del 2023 sono stati ultimati i lavori ed attivata la CdC-COT di Ospitaletto.

Nel corso del 2024 sono stati ultimati i lavori della CdC Flero, la CdC-COT Duca degli Abruzzi, CdC-COT Rezzato, OdC Spedali Civili di Brescia.

Nel 2025 saranno ultimate le CdC-COT Marconi, CdC Corsica, le CdC-COT-OdC Gardone Valtrompia.

Nel corso del 2024, a causa di problematiche emerse con la Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio per le province di Bergamo e Brescia, si provvederà alla revisione del progetto per la CdC Don Vender. Tale progetto dovrà includere un fabbricato degli anni 50 del secolo scorso sottoposto dalla Soprintendenza al Vincolo di interesse culturale. L'inizio dei lavori è previsto nell'anno 2025 e si presume di ultimare i lavori entro il primo trimestre del 2026.

Azioni organizzative

L'attuale Piano di Organizzazione Aziendale Strategico della ASST (di seguito, POAS), di cui al Decreto del Direttore Generale n. 674 del 04.08.2022 e così inizialmente approvato con D.G.R. XI/6924 del 12.09.2022 (Decreto di presa d'atto n.799 del 22.09.2022), successivamente aggiornato con Decreto n. 924 del 02/08/2024 (approvato con DGR n. XII/3239 del 21/10/2024, giusto atto di recepimento dell'ASST con Decreto del Direttore Generale n. 1581 del 19/11/2024), prevede un nuovo assetto aziendale definito nel rispetto delle indicazioni delle Linee Guida Regionali di cui alla D.G.R. n. XI/6278/2022.

Tale assetto, in corso di attuazione da parte dell'Azienda secondo specifico Cronoprogramma, prevede l'ambito **Polo Ospedaliero** - prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta, organizzato sul modello dipartimentale di tipo gestionale - che si integra funzionalmente con l'ambito

Polo Territoriale, incentrato sulla gestione della continuità socio assistenziale del paziente, verso una concreta presa in carico delle persone croniche o fragili e delle loro famiglie che elimini la frammentazione dell'offerta e faciliti il percorso completo del paziente territorio - ospedale-territorio, in linea con quanto previsto dalla Riforma regionale del SSR ex L.R. n.22/2021.

Si conferma l'indirizzo verso una rivisitazione dell'offerta ospedaliera per acuti che sappia "aprire" al territorio, creando quei "legami" con i diversi nodi della rete, presupposto per un percorso di accompagnamento del paziente e dei familiari e/o care giver senza interruzioni. Tale impostazione caratterizza e caratterizzerà sempre più l'assetto aziendale, nell'ottica di sviluppo di modelli organizzativi ancor più rivolti all'integrazione, con forte evidenza di relazioni funzionali trasversali alle diverse componenti di area sanitaria, sociosanitaria e amministrativa.

L'applicazione della Riforma del SSR, ha reso fortemente evidente l'importanza di una gestione dell'assistenza sanitaria e sociosanitaria capillare, di una presenza "organizzata" sul territorio. Indispensabile lo sviluppo ulteriore dei rapporti trasversali e la collaborazione funzionale tra professionisti di diverse realtà e diverse discipline, organizzando alcune attività in Process Unit, con funzioni di governo dei processi e percorsi trasversali.

Fra gli obiettivi declinati da Regione Lombardia fin dalla D.G.R. XII/512/2023 per l'anno 2023, massima attenzione è posta ancora oggi alla riorganizzazione del contesto del territorio con – in particolare - le seguenti azioni:

- rispetto del cronoprogramma di realizzazione delle Case di Comunità e degli Ospedali di Comunità secondo le indicazioni della Direzione Generale Welfare, anche con riferimento agli obiettivi del PNRR;
- area di prevenzione:
 1. rispetto degli obiettivi regionali in merito agli screening (HCV, mammella, colon retto, cervice uterina, prostata di recente introduzione), nell'ambito dell'attività del Dipartimento funzionale di Prevenzione;
 2. raggiungimento e mantenimento delle coperture vaccinali LEA, delle coperture vaccinali e campagna nelle coorti definite;
 3. implementazione delle attività erogativa di sorveglianza malattie infettive in stretta collaborazione con il Dipartimento di prevenzione di ATS;
 4. potenziamento dell'attività di Promozione della Salute anche attraverso il Laboratorio permanente per la promozione dell'attività fisica e movimento di recente costituzione.

Come indicato nei Decreti n. 543 del 07/06/2024 e n.1188 del 27/09/2024, si è preso atto dell'avvio nei tempi ivi precisati, delle Case di Comunità di Nave, Travagliato, Tavernole e Ospitaletto e Flero, nonché delle Centrali Operative Territoriali (COT) di Brescia (Viale Duca degli Abruzzi e Via Marconi), Ospitaletto, Gardone Val Trompia e dell'Ospedale di Comunità (Spedali Civili di Brescia Scala 7- 6° piano).

In tale contesto, si ricorda, altresì, che, con Decreto del Direttore Generale n. 1158 del 14/12/2023, è

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

stata disposta la costituzione di tavoli di verifica interna per investimenti finanziati dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), con intervento sull'assetto organizzativo interno mediante adozione di misure finalizzate ad assicurare, da un lato, la regolarità amministrativo-contabile e, dall'altro, il rispetto delle scadenze di rendicontazione, implementando un sistema interno di verifica finalizzato ad affiancare l'azione amministrativa nei singoli segmenti di attuazione dei diversi progetti e rilevando tempestivamente irregolarità gestionali o deviazioni da obiettivi, procedure e tempi. Tali controlli e attività proseguiranno anche nel corso del 2025.

Con Decreto n.614 del 24/06/2024, l'ASST recependo formalmente ad ogni conseguente effetto la L.R. n. 1 del 25.01.2024, ha istituito il Servizio di Psicologia delle Cure Primarie di questa ASST, con afferenza alla S.S.D. Psicologia Clinica, incaricando tutti i Servizi Aziendali preposti a porre in essere gli adempimenti di competenza, con particolare riguardo al finanziamento di cui all'art. 8 della L.R. n.1/2024. Detta Legge regionale prevede:

- l'integrazione dell'attività del Servizio di Psicologia delle Cure Primarie nel complesso degli interventi psicologici aziendali e la gestione del coordinamento con i MMG, i PLS, i servizi specialistici della salute mentale e delle dipendenze, i consultori, i reparti ospedalieri, i servizi sociosanitari e sociali, i servizi e progetti di prevenzione universale attuati negli istituti scolastici e nel territorio;
- la presenza, in ogni Casa di Comunità, di almeno uno psicologo del Servizio di Psicologia delle Cure Primarie a garanzia della risposta tempestiva alla domanda di assistenza psicologica espressa dalle persone e dal territorio, nella logica dell'integrazione sociosanitaria degli interventi così come stabilito dall'art. 7, comma 16, lettera c bis), della L.R. n. 33/2009 e ss.mm.ii..

Ammodernamento delle tecnologie

Nel corso dell'anno 2025 sono previste le seguenti attività:

- Lavori per le installazioni delle grandi apparecchiature finanziate da PNRR: completamento delle installazioni previste presso i presidi di Montichiari (TC e risonanza magnetica) e Casa di Comunità di via Marconi (risonanza magnetica), come approvato dalla rimodulazione temporale richiesta (primo semestre 2025);
- Installazione dei tomografi PET-CT presso la Medicina Nucleare del presidio di Brescia (uno nuovo e uno esistente), con ristrutturazione parziale dei locali accessori; per quanto riguarda il tomografo esistente, si valuterà con Regione la scelta più opportuna per il rinnovo dell'apparecchiatura, se possibile con un sistema LFOV-PET-CT a largo campo;
- Compatibilmente con i finanziamenti disponibili, la SC Ingegneria Clinica, di concerto con la DMP e la Direzione Aziendale, valuterà di soddisfare le richieste di nuove tecnologie provenienti dai diversi reparti utilizzando i fondi indistinti dedicati alla media-bassa tecnologia. A tal proposito si auspica la conferma e possibilmente l'incremento dei fondi indistinti assegnati con DGR 2427/2024. La priorità delle sostituzioni verrà studiata tenendo conto della programmazione condivisa con la Direzione strategica e la commissione tecnologie, secondo principi di hb-HTA;

- Ridefinire il presidio di manutenzione interno dell'Ingegneria Clinica al fine di acquisire le competenze necessarie per internalizzare le attività relative alle aree critiche (gestione esternalizzata dei presidi territoriali e internalizzazione dei presidi Brescia e Bambini) al fine di migliorare la qualità del servizio e il management strategico delle tecnologie. A tal proposito, si è in attesa dell'esito della procedura ARIA che recepisce il fabbisogno espresso dalla nostra ASST (scadenza contratto attuale nel 2025);
- Proseguire le attività di digitalizzazione dei processi dell'Ingegneria Clinica al fine di avere un cruscotto di controllo con indicatori per l'andamento delle manutenzioni e attuare una gestione operativa delle tecnologie;
- Nuove tecnologie:
 - per la parte di chirurgia robotica si conferma l'obiettivo concordato con Regione in merito alla produzione dei 2 sistemi robotici installati e si valuta con la Direzione Strategica l'opportunità di introduzione di ulteriori sistemi robotici (un terzo/quarto robot multispecialistico, endoscopia respiratoria, ortopedia); a tal proposito il 18/09/2024 è stata inviata la disponibilità dell'ASST a DG Welfare per costituire un hub robotico per la Lombardia orientale a Brescia, anche in considerazione del know how acquisito;
 - Nell'ambito di alcuni progetti di ricerca, di concerto con la SC SIA, si stanno valutando applicazioni di intelligenza artificiale in particolare per la diagnostica per immagini;
 - Presentazione di istanze alla commissione ASAT per la sostituzione delle alte tecnologie obsolete, con particolare riferimento a: angiografo biplano per neuroradiologia, risonanza 3 Tesla, TC premium, TC standard per casa di comunità di via Marconi;
- Cartella clinica elettronica: di concerto con la SC SIA si è provveduto ad acquisire tutti gli integratori per aggiornare i sistemi di monitoraggio creando un canale HL7 per il flusso dati dalle apparecchiature medicali delle terapie intensive verso la CCE;
- Piano di potenziamento di terapie intensive, subintensive e pronto soccorso: completamento del piano delle acquisizioni in funzione dei finanziamenti ricevuti da Invitalia, di concerto con il cronogramma dei lavori definito dall'Ufficio Tecnico e alle rimodulazioni effettuate;
- Collaborazione alla programmazione e successiva progettazione medica per le aree coinvolte nella riqualificazione dell'area "satellite" per l'ospedale del futuro;
- Di concerto con l'Ufficio Tecnico, effettuare tutti gli spostamenti e gli adeguamenti necessari per completare i lavori previsti per la riqualificazione dei vari presidi (antisismica, antincendio, potenziamento PS e Terapie Intensive,...).

Appropriatezza delle prestazioni

L'attività di controllo e monitoraggio della produzione di ricovero e cura definita dalle regole di sistema all'oggi in corso di validità in ordine al rispetto del quadro normativo regionale è considerata tra gli strumenti di miglioramento complessivo dell'appropriatezza dei percorsi sanitari dei pazienti, nei vari livelli assistenziali, nonché lo strumento per la verifica delle aree a rischio di inappropriata da

monitorare costantemente nel corso dell'anno.

In aggiunta sono state implementate tutte le attività di monitoraggio/controllo nonché la successiva dovuta formazione, rivolta alle UU.OO. di ricovero e cura, nell'ambito della generazione di documentazione sanitaria con particolare riferimento e approfondimento alla scheda di dimissione ospedaliera (SDO) alla luce delle indicazioni regionali vigenti, in continuo aggiornamento con le successive eventuali disposizioni emanate da RL nel corso del c.a..

Gli indicatori NSG-LEA continuano ad essere oggetto di approfondite analisi retrospettive e in particolare vengono valutati i casi ordinari di DRG ad alto rischio di non appropriatezza in regime di degenza ordinaria come da DGR 1046/2018 per eventuale valutazione in regime di erogazione appropriato alla tipologia della prestazione e relativa assistenza quale ordinario vs day hospital e day hospital vs ambulatoriale. In particolare vengono sottoposti a controllo i casi in degenza ordinaria con durata di 0/1-2/4 gg.

A seguito Delibera di Giunta Regionale in attuazione Decreto del Ministero della Salute n. 165 del 26/09/2023, per il flusso informativo di riferimento (SDO R), viene verificata la presenza all'interno delle cartelle cliniche della nuova scheda di valutazione Rehabilitation Complexity Scale extended (RCS). Con l'introduzione del flusso SDO-D a completamento del tracciato di Riabilitazione, si precisa che per problematiche legate all'invio in Regione Lombardia non sono valorizzati economicamente i ricoveri per l'anno 2024 (gennaio – ottobre). I Sistemi Informativi stanno lavorando per la produzione dei tracciati SDO da inviare ad integrazione di quanto parzialmente trasmesso.

L'attività di controllo del livello assistenziale ambulatoriale afferisce alla SC Gestione Operativa Next Generation EU che svolge azioni di controllo dell'appropriatezza prescrittiva, di erogazione e di approfondimento dei temi quali il rispetto dei tempi di attesa e la trasparenza nella gestione delle agende di prenotazione, il recepimento della Normativa Regionale e la condivisione mirata degli esiti dei controlli interni e dell'ATS. Il Direttore della SC Gestione Operativa Next Generation EU, è inoltre il Referente Unico Aziendale, Prot. Gen. n. 0083902 del 18/11/2022, del Monitoraggio Tempi di Attesa.

Qualità e sicurezza delle cure – risk management

L'ASST per avere una visione, monitoraggio e valutazione (assessment) dei propri processi organizzativi in un'ottica di sicurezza e miglioramento, utilizza in modo sinergico ed integrato i sottoelencati strumenti della Clinical Governance (CG):

- pratica professionale basata sulle evidenze: con utilizzo degli strumenti GRADE e AGREE;
- gestione delle informazioni e dei dati: monitoraggio del cruscotto aziendale;
- utilizzo ed adattamento locale di linee guida per i percorsi assistenziali: revisione dei PDTA;
- valutazione delle tecnologie sanitarie: attivazione di gruppi dedicati secondo le tipologie;
- audit clinico, utilizzato sia in modalità proattiva che reattiva;
- gestione del rischio: potenziamento degli strumenti di segnalazione degli eventi;
- formazione continua, contenuti tecnico-professionali e gestionali/organizzativi;

- ricerca e sviluppo, anche nel campo di modelli organizzativi;
- partecipazione dell'utenza, segnalazioni all'URP e da altre fonti (incident reporting).

I processi organizzativi oggetto di monitoraggio ed assessment si dividono in quattro categorie:

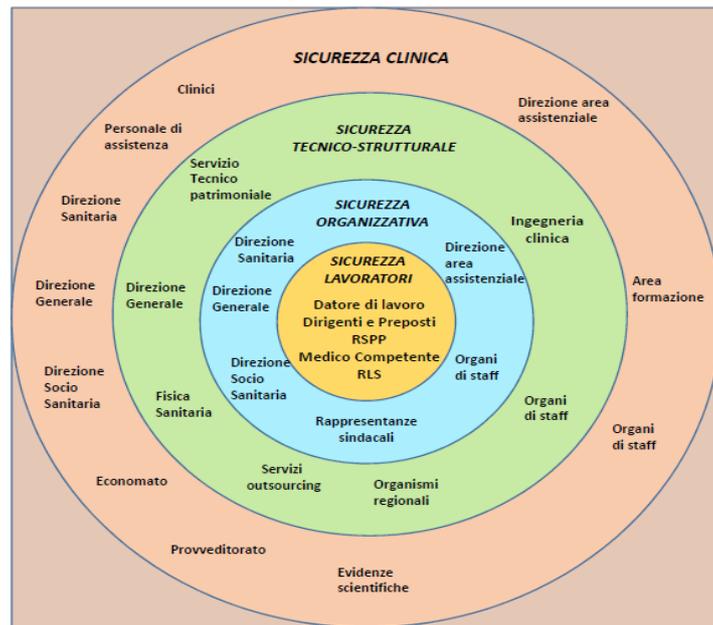
- processi direzionali o strategici: processi di pianificazione con i quali si fissano gli obiettivi di un sistema e si indicano i mezzi, gli strumenti e le azioni per raggiungerli in una prospettiva di medio/lungo periodo;
- processi primari clinico assistenziali: insieme di attività cliniche svolte per risolvere uno specifico problema di salute e hanno come output finale atteso la risoluzione del problema per cui il paziente è entrato;
- processi sanitari di supporto: attività di carattere clinico (es. gestione dei farmaci, analisi di laboratorio) che non producono un risultato finale in salute ma sono strettamente funzionali e interconnesse al processo primario clinico assistenziale;
- processi amministrativi di supporto: attività amministrative essenziali per il corretto svolgimento dei processi primari, ma che non prevedono il coinvolgimento diretto del paziente (approvvigionamento, gestione delle risorse umane, manutenzione apparecchiature, etc.).

La qualità dei servizi viene misurata per le sue principali dimensioni quali sicurezza, efficacia, efficienza, appropriatezza, equità, tempestività e partecipazione degli utenti.

La sicurezza del percorso del paziente, del lavoro dei dipendenti e di tutti coloro che a vario titolo frequentano le strutture dell'ASST Spedali Civili di Brescia, è determinata dalla interazione di processi appartenenti alle categorie succitate; i processi si svolgono in una struttura fisica, sono agiti da professionisti che utilizzano tecnologie attraverso una sequenza organizzata di attività.

La gestione totale della sicurezza presuppone l'interazione, il coordinamento, la condivisione e la valutazione dei dati da parte di numerose Funzioni Aziendali come definito nella figura sottostante.

La visione della Sicurezza nell'ASST



Nell'ottica di una mitigazione dei rischi l'ASST definisce le attività da implementare e i sistemi di monitoraggio dei processi e i dati per identificare, analizzare, valutare, trattare i rischi definendo le priorità e concretizzando le modalità di intervento (azioni).

Una particolare attenzione è posta per i processi trasversali (es. farmaci, gestione apparecchiature, sistemi di comunicazione, sistemi informatici ecc.) che hanno un elevato impatto su tutto il sistema organizzativo con potenzialità di "guasto" e situazioni organizzative "latenti" che possono condizionare anche altri processi primari con effetto diretto sui pazienti.

I dati raccolti sono portati al Riesame dei vari livelli direzionali (secondo la responsabilità sul processo), analizzati per una successiva fattibilità di azioni correttive o preventive.

Date le premesse le attività in essere vengono declinate nei sottoelencati elementi:

- *Struttura (edifici, impianti, ascensori, etc.);*
- *Tecnologie (apparecchiature, farmaci, presidi, etc.);*
- *Organizzazione (procedure, protocolli, PDTA, etc.);*
- *Professionisti (formazione degli operatori, audit clinici, etc.).*

Per ogni elemento vengono definite:

- le attività poste in essere (monitoraggi, implementazione procedure, attivazione progetti, etc.);
- il mandato, la funzione che ha assegnato la responsabilità a livello gerarchico;
- la responsabilità per quella attività (chi deve compiere le attività e chiudere con le azioni);
- i tempi di svolgimento delle attività;
- la tipologia di misura adottata (indicatore qualitativo, indicatore quantitativo, relazione, verbale, etc.);

- le azioni previste o intraprese.

Gli approcci metodologici e gli strumenti propri del Risk Management e della Gestione Qualità che sono utilizzati si basano sulla analisi dei processi e consentono di assegnare una priorità di intervento considerando per ogni processo il livello di impatto trasversale, le risorse disponibili, i tempi di risoluzione previsti.

I principali documenti di riferimento che guidano le attività sono i Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM), i Documenti del Ministero della Salute, i Decreti di Regione Lombardia, i documenti AIFA, Agenas, documenti/manuali degli enti certificatori JCI, CNT, JACIE, EFI, UNI EN ISO 9001:2015. Ultimo, ma solo per motivi “gerarchici”, è il documento emanato da Regione Lombardia specifico per il Risk Management “Linee Operative Risk Management in Sanità – anno 2025 di prossima emanazione”.

Strumenti di segnalazione

La piattaforma aziendale informatizzata di Incident Reporting è la scelta operata dall’ASST per la segnalazione di eventi indesiderati o situazioni latenti, che possono indicare un malfunzionamento di sistema, di processo o di alcune procedure specifiche; i dati, aggregati ed analizzati per tipologia, consentono di intervenire con azioni correttive su eventi già accaduti o di prevenire eventi solo potenziali al momento della segnalazione.

Tutte le tipologie di eventi di seguito descritti vengono segnalati attraverso la piattaforma aziendale WHIR presente in Intranet e accessibile a tutti gli operatori compilando la scheda informatizzata da qualsiasi postazione in rete dell’ASST (la segnalazione può essere nominale o anonima).

Evento evitato (Near Miss o Close Call) - *Errore che ha la potenzialità di causare un evento avverso che non si verifica per caso fortuito o perché intercettato o perché non ha conseguenze avverse per il paziente.*

Evento - *Accadimento che ha dato o aveva la potenzialità di dare origine ad un danno non intenzionale e/o non necessario nei riguardi di un paziente.*

Evento avverso (Adverse Event) - *Evento inatteso correlato al processo assistenziale e che comporta un danno al paziente, non intenzionale e indesiderabile. Gli eventi avversi possono essere prevenibili o non prevenibili. Un evento avverso attribuibile ad errore è “un evento avverso prevenibile”.*

Evento sentinella (Sentinel Event) - *Evento avverso di particolare gravità, potenzialmente indicativo di un serio malfunzionamento del sistema, che può comportare morte o grave danno al paziente e che determina una perdita di fiducia dei cittadini nei confronti del servizio sanitario. Per la sua gravità, è sufficiente che si verifichi una sola volta perché da parte dell’organizzazione si renda opportuna un’indagine immediata per accertare quali fattori eliminabili o riducibili lo abbiamo causato o vi abbiano contribuito e l’implementazione delle adeguate misure correttive.*

Il monitoraggio delle segnalazioni è continuo, il tempo di intervento (esecuzione di approfondimenti,

audit, SEA o di root cause analysis) e le azioni conseguenti variano in rapporto alla gravità della segnalazione e al danno reale o potenziale che ha determinato (azioni correttive) o potrebbe determinare (azioni preventive).

La Funzione Rischio è stata individuata da Regione tra le 5 Aziende pilota per la sperimentazione della nuova piattaforma di segnalazione HermLomb che recentemente è stata rilasciata da Regione Lombardia e che progressivamente andrà a sostituire i sistemi aziendali. La sperimentazione ha permesso alla Funzione Rischio di segnalare alcune criticità e/o mancanze per una revisione delle varie schede. E' in corso la profilazione degli utenti a cui farà seguito la formazione attraverso varie modalità pianificate per il 2025. Ad oggi sono state pubblicate sull'area intranet le video guide di introduzione alla piattaforma e pubblicato il Manuale d'uso. Sempre nella pagina intranet è stato messo a disposizione il link di collegamento alla piattaforma HERMLomb con accesso a tutti i professionisti.

Quando la piattaforma Regionale sarà a regime su tutta l'azienda verrà inibito l'accesso per la segnalazione dell'Incident reporting e per le cadute paziente/visitatore nella piattaforma WHIR mantenendo in funzione la scheda per la segnalazione delle lesioni da pressione e per le non conformità. Il 29 marzo 2024 nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito Internet dell'ASST è stata pubblicata la "Relazione consuntiva anno 2023 su eventi avversi e azioni di miglioramento" e gli importi dei risarcimenti degli ultimi 5 anni.

Gli audit per la certificazione della Qualità Organizzativa

Un criterio di valutazione della qualità organizzativa è rappresentato dal conseguimento della certificazione secondo la Norma UNI EN ISO 9001:2015, norma fortemente orientata alla gestione del rischio.

Il Nuovo POAS 2022-2024 ha visto la riorganizzazione di alcune UO e la definizione della nuova denominazione, alcune già in possesso della certificazione ISO 9001:2015 specifica, altre UO in afferenti ad altri certificati.

La strategia dell'ASST Spedali Civili prevede il reclutamento progressivo per la Certificazione delle strutture trasversali, anche a seguito del nuovo assetto organizzativo definito dal POAS 2022-2024.

La definizione della nuova nomenclatura delle Strutture (ex UOC) definite nel POAS sono state prese in carico dall'ente certificatore RINA che nell'anno 2024 ha provveduto a rimettere tutti i certificati corretti.

Tra gli obiettivi identificati per l'anno 2024 vi era quello di provvedere allo scorporamento del Laboratorio Genetica e Citogenetica dal Lab Centrale Analisi Chimico Cliniche e la relativa creazione di una certificazione a se stante.

Nel corso del 2024 sono state sottoposte ad audit entro luglio 2024 le seguenti strutture:

- Qualità e Rischio Clinico
- Ingegneria Clinica
- Gestione Tecnico Patrimoniale

- Medicina Legale-Laboratori Forensi
- Formazione Aziendale
- Laboratorio Microbiologia E Virologia
- Presidio Ospedaliero Di Montichiari
- Servizio Immuno-Trasfusionale (SIMT)
- Laboratorio Centrale Analisi Chimico-Cliniche
- Clinical Trial Center E Studi Di Fase 1 – Ricerca E Innovazione – Laboratorio Di Ricerca C.R.E.A.
- Laboratorio di Genetica e Citogenetica.

Nel mese di ottobre 2024 sono state sottoposte ad audit le seguenti SC:

- Gestione Acquisti
- Medicina Del Lavoro, Igiene E Tossicologia e Prevenzione Occupazionale
- Servizio Sociale Aziendale
- Anatomia Patologica
- Galenica Clinica Sterile E Non Sterile
- Direzione Delle Professioni Sanitarie e Sociosanitarie – DAPSS.

Tutte le Strutture sopracitate hanno garantito il rispetto dei requisiti della norma UNI EN ISO 9001:2015, ottenendo pertanto la conferma della Certificazione.

I documenti di riferimento 2025

Per la definizione dei progetti da inserire nel PARM 2025, si resta in attesa delle Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2025 di Regione Lombardia di prossima pubblicazione.

Inoltre saranno dichiarati i monitoraggi dei progetti sviluppati nell'anno 2024 e presentati progetti che originano dall'analisi delle criticità rilevate nell'anno in corso.

Per i progetti del 2024 ci si è attenuti alla Deliberazione N. XII/1827 del 31/01/2024 "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2024", Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2024 di Regione Lombardia.

La Funzione Rischio si prefigge di proseguire il monitoraggio del livello di implementazione e applicazione delle sottoelencate Raccomandazioni del Ministero della Salute per la sicurezza di pazienti ed operatori, adeguando/aggiornando le Procedure Aziendali dedicate nell'ottica del miglioramento:

1. Corretto utilizzo delle soluzioni concentrate di cloruro di potassio – KCl – ed altre soluzioni concentrate contenenti potassio;
2. Prevenire la ritenzione di garze, strumenti o altro materiale all'interno del sito chirurgico;
3. Corretta identificazione dei pazienti, del sito chirurgico e della procedura;
4. Prevenzione del suicidio di paziente in ospedale;
5. Prevenzione della reazione trasfusionale da incompatibilità ABO;

6. Prevenzione della morte materna correlata al travaglio e/o parto;
7. Prevenzione della morte, coma o grave danno derivati da errori in terapia farmacologica;
8. Prevenire gli atti di violenza a danno degli operatori sanitari;
9. Prevenzione degli eventi avversi conseguenti al malfunzionamento dei dispositivi medici/apparecchi elettromedicali;
10. Prevenzione dell'osteonecrosi della mascella/mandibola da bifosfonati;
11. Prevenzione della morte o grave danno conseguente ad un malfunzionamento del sistema di trasporto (intraospedaliero, extraospedaliero);
12. Prevenzione degli errori in terapia con farmaci "look-alike/sound-alike" LASA;
13. Prevenzione e gestione della caduta del paziente nelle strutture sanitarie;
14. Prevenzione degli errori in terapia con farmaci antitumorali;
15. Morte o grave danno conseguente a non corretta attribuzione del codice triage nella Centrale operativa 118 e/o all'interno del Pronto Soccorso;
16. Morte o disabilità permanente in neonato sano di peso > 2500 g non correlata a malattia congenita;
17. Riconciliazione della terapia farmacologica;
18. Prevenzione degli errori in terapia conseguenti l'uso di abbreviazioni, acronimi, sigle e simboli;
19. Raccomandazione per la manipolazione delle forme farmaceutiche orali solide.

Come ogni anno, su indicazioni di Regione Lombardia sarà eseguito nei tempi indicati, l'aggiornamento relativo al monitoraggio delle 19 Raccomandazioni con il caricamento dei documenti, verificati e aggiornati rispetto la precedente compilazione di maggio 2024, nel portale di AGENAS.

Decreto n.20638 del 21/12/2023

Approvazione delle linee di riferimento per l'implementazione del modello di Healthcare Enterprise Risk Management (HERM) – gestione integrata del rischio nel sistema Socio Sanitario di Regione Lombardia

I fattori di instabilità e discontinuità a cui è esposto il settore sanitario ha evidenziato la necessità di un cambio di paradigma nella visione globale dei rischi emergenti attraverso l'implementazione di un sistema di governo dei rischi, integrato e strutturato, in grado di fornire alle politiche aziendali delle evidenze a supporto delle decisioni strategiche. A tal fine l'ASST Spedali Civili recepisce le linee di riferimento HERM avviando l'implementazione del modello all'interno della propria organizzazione nell'ottica di una gestione olistica del rischio finalizzata ad individuare, valutare e gestire i rischi al fine di preservare la creazione di valore e concorrere quindi al soddisfacimento dei bisogni di salute della popolazione in conformità normativa e sostenibilità economica conseguendo gli obiettivi aziendali strategici e operativi in maniera sostenibile nel lungo periodo.

Come riportato nel **PARM 2024 "Decreto n.390 del 30/04/2024"** i macro processi identificati per l'analisi del rischio attraverso il modello organizzativo HERM sono:

- Servizio Informatico Aziendale
- Farmacia Aziendale
- Ingegneria Clinica Aziendale.

Nel primo semestre si è provveduto a coinvolgere e formare i Risk Owner e i loro collaboratori delle tre strutture identificate; distribuire il materiale dedicato e i Risk Register con pianificazione degli incontri dedicati alle interviste e all'analisi e pesatura dei rischi relativi.

Successivamente, con vari incontri dedicati alle singole organizzazioni identificate, si è proceduto alla compilazione dei Risk Register andando a definire:

- 1) scenari di rischio mappati, cause del rischio e conseguenze;
- 2) valutazioni di probabilità e impatto inerente, ossia senza considerare le misure di controllo in essere, con specifico riferimento ai valori di impatto e probabilità di ciascuno scenario di rischio facendo riferimento alle Metriche di valutazione;
- 3) valutazione dei controlli in essere al fine di mitigare l'impatto e la probabilità di accadimento degli scenari di rischio facendo riferimento alle metriche di valutazione riportate nel relativo foglio di calcolo.

Al termine delle fasi sopradescritte i Risk Owner hanno validato i Risk Register e in un ultimo incontro tenutosi a fine settembre si è proceduto a definire il rischio residuo e la stesura del documento finale sia aggregato tra le tre strutture sia singolo con identificazione del profilo di rischio Aziendale e identificazione delle principali aree di criticità (Top Risk). Sono inoltre state identificate e condivise le azioni di miglioramento per le principali criticità rilevate. I risultati sono stati inviati in Regione nei tempi stabiliti dal decreto e saranno presentati nell'ultimo incontro dell'anno del Gruppo di Coordinamento per l'attività di gestione del Rischio già pianificato.

In un incontro dedicato il risultato del progetto è stato condiviso con la Direzione Strategica, alla presenza dei professionisti coinvolti nel percorso di analisi, le criticità emerse sono state condivise e attenzionate dalla Direzione; le azioni correttive da implementare programmate per il prossimo anno saranno inserite nel PARM 2025.

Per il 2025, in condivisione con la Direzione Strategica, saranno identificate altre Strutture Aziendali, sulle quali implementare il modello di analisi dei rischi HERM.

Obiettivi "core" attenzionati

Nell'ambito "Sicurezza in area travaglio parto-sorveglianza mortalità perinatale **"Decreto n.7917 del 26/05/2023"** approvazione del modello organizzativo di sorveglianza attiva della mortalità perinatale in Regione Lombardia", la Funzione Rischio monitora i casi di mortalità perinatale attraverso l'effettuazione di audit con i clinici coinvolti e i referenti del progetto e la trasmissione dell'esito dell'audit a Regione Lombardia.

Da gennaio a novembre 2024 sono stati trattati 33 casi di mortalità perinatale, uno dei casi è stato gestito in sinergia con un'altra Azienda del SSN.

L'analisi e la documentazione di riferimento sono state puntualmente inviate in Regione; si sono prese in carico le note fatte dal GdL Regionale circa gli audit inviati e condivisi con il personale interessato.

L'ASST prosegue inoltre l'attività di gestione del rischio clinico relativa al processo di travaglio/parto attraverso lo sviluppo della segnalazione dei trigger materno/fetali all'interno dei CEDAP e l'analisi attraverso audit annuali strutturati con la declinazione delle azioni di miglioramento conseguenti.

I due trigger analizzati nel 2024 riguardano casi di emorragia post-partum (76 casi) e rientro in sala operatoria (24 casi). A gennaio 2025 saranno analizzati i trigger segnalati nel 2024 e identificati i due più significativi che diventeranno oggetto di audit il prossimo anno.

Il personale individuato, appartenente alla Funzione Rischio, Medici Ostetrici, Ostetriche e Anestesisti esperti di Sala Parto ha partecipato, nelle due edizioni di ottobre e novembre, al corso regionale per "facilitatori in simulazione in ambito ostetrico: gestione del rischio".

Verranno sviluppate iniziative di risk management nell'ambito delle strutture territoriali in linea con le modifiche apportate dalla Legge regionale n. 22/2021.

Nell'ambito dei servizi dei poli territoriali afferenti sarà avviato un percorso di gestione del rischio considerando:

- l'avvio dei nuovi Distretti (Case di Comunità e Ospedali di Comunità);
- il trasferimento dei dipartimenti di cure primarie;
- lo sviluppo della telemedicina.

Le azioni saranno sostenute da adeguati momenti formativi sui metodi e strumenti di Risk Management anche con la diffusione capillare della nuova piattaforma Regionale di gestione del Rischio HERMLomb.

Nell'ambito "Prevenzione infezioni/sepsi" è stata diffusa a tutto il personale il PDTA "Riconoscimento e gestione di SEPSI/Shock Settico nel paziente adulto". La stesura del PDTA Aziendale ha tenuto conto delle raccomandazioni predisposte dal Gruppo di Lavoro regionale dedicato e riportate nel Decreto di Regione Lombardia n.20674 del 21/12/2023 includendo i possibili sistemi di allerta precoce previsti dalle Linee Guida 2021 della "Surviving Sepsis Campaign".

Il PDTA è stato oggetto di formazione in aula con 3 edizioni rivolte ai professionisti dell'Azienda ottenendo ampi consensi. Come indicato nelle Le Linee Operative per il Risk Management in Sanità anno 2024 sono stati condotti gli audit sui casi di sepsi in tutti i Presidi per adulti su cartelle estrapolate dal portale e inviate alla Funzione Risk Manager da Regione Lombardia. Ad oggi sono stati condotti audit su 50 cartelle comprensive alcuni casi di sepsi ostetrica, altre sezioni di audit sono previste entro i primi giorni del 2025. L'audit ha come obiettivo la verifica della aderenza del personale al PDTA e alle raccomandazioni in esso contenute con identificazione delle criticità e delle azioni correttive da mettere in campo.

È stato attivato dall'Istituto Superiore di Sanità (ISS) un corso di formazione "Infezioni Correlata all'Assistenza Ospedaliera – modulo A - nell'ambito del progetto Regionale Formazione ICA, in modalità e-learning, aperto ai professionisti sanitari identificati, con Deliberazione n°XII/86 del 03/04/2023.

A seguire è stato attivato, sempre in FAD, il modulo B e con lezioni frontali in aula il modulo C sempre rivolto a personale sanitario.

Nell'ambito "Rischio Nutrizionale" la valutazione del rischio nutrizionale, cioè della possibilità di eventi avversi correlabili all'alimentazione/nutrizione, rientra a pieno titolo nelle attività per la sicurezza delle persone assistite nelle strutture sanitarie e sociosanitarie e rappresenta attualmente uno dei rischi più sottovalutati in ambito assistenziale. La valutazione del rischio nutrizionale consiste nell'identificazione di caratteristiche associabili a eventi avversi correlati. L'identificazione si basa sulla costruzione di processi assistenziali appropriati, procedure definite e azioni di rilevazione di parametri semplici, non invasive, non costose, ma di rilevante impatto clinico e assistenziale. A tale scopo è stata elaborata da un gruppo multi-professionale e pubblicata a giugno 2024, la procedura aziendale *P-SDA154 Gestione rischio nutrizionale* (test di screening, diagnosi di malnutrizione e intervento nutrizionale) avente come obiettivo quello di uniformare i comportamenti dei professionisti sanitari per la somministrazione di un test di screening per la malnutrizione calorico-proteica (MCP) in difetto in tutta l'ASST Spedali Civili sia a pazienti adulti che pediatrici e di definire percorsi di intervento in relazione al livello di rischio in modo da dare una risposta appropriata all'utente. L'implementazione della procedura è stata supportata dall'effettuazione di corsi aziendali specifici di formazione rivolti ai tutti i professionisti sanitari coinvolti nello screening, svoltisi in più edizioni sia in plenaria che localmente nelle singole Strutture richiedenti.

La Struttura di Dietetica e Nutrizione Clinica si è resa, inoltre, disponibile a recarsi presso le varie Strutture organizzative per effettuare formazione sul campo agli operatori direttamente coinvolti nella valutazione del rischio nutrizionale.

Nel mese di novembre il gruppo di lavoro ha provveduto ad elaborare anche la procedura relativa alla gestione rischi nutrizionale dei pazienti dislocati sul territorio.

La Procedura Aziendale *P-SDA165 Gestione del rischio nutrizionale Territoriale* verrà pubblicata entro dicembre 2024.

Nell'ambito "Produzione, monitoraggio e revisione di PDTA" la priorità di intervento, per un l'approccio integrato, multiprofessionale, multidisciplinare e trasversale nei percorsi di cura strategici e/o finalizzati a presidiare l'interfaccia ospedale-territorio/distretto, è garantita per tutti i percorsi ritenuti prioritari dall'ASST.

Nel mese di settembre è stato attivato un gruppo di lavoro finalizzato alla produzione dei PDTA relativi ai percorsi delle Unit inserite nel Comprehensive Cancer Center.

I PDTA elaborati e pubblicati nella rete aziendale sono riassunti nella tabella sottostante.

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

PDTA-SDA-CCC01	GESTIONE DEI TUMORI DEL PANCREAS e DELLA REGIONE PERIAMPOLLARE
PDTA-SDA-CCC02	GESTIONE DELLE NEOPLASIE CISTICHE PANCREATICHE
PDTA-SDA-CCC03	GESTIONE DELLE TUMORI PRIMITIVI EPATICI (EPATOCARCINOMA E COLANGIOCARCINOMA INTRAEPATICO)
PDTA-SDA-CCC04	GESTIONE DEL COLANGIOCARCINOMA DELLA VIA BILAIRE EXTRAEPATICA E DELLA COLECISTI
PDTA-SDA-CCC05	GESTIONE DEI TUMORI EPATICI RARI
PDTA-SDA-CCC07	GESTIONE NEOPLASIE ALTO GRADO DELL'ENCEFALO
PDTA-SDA-CCC08	GESTIONE METASTASI CEREBRALI
PDTA-SDA-CCC09	GESTIONE DELLA COMPRESIONE MIDOLLARE
PDTA-SDA-CCC11	GESTIONE DEI TUMORI TIROIDEI DIFFERENZIATI
PDTA-SDA-CCC13	GESTIONE DEI TUMORI DEL DISTRETTO TESTA-COLLO
PDTA-SDA-CCC15	GESTIONE LEUCEMIA ACUTA
PDTA-SDA-CCC16	GESTIONE LINFOMI
PDTA-SDA-CCC17	GESTIONE MIELOMA MULTIPLO
PDTA-SDA-CCC26	GESTIONE NEOPLASIE DEL POLMONE
PDTA-SDA-CCC29	GESTIONE NEOPLASIA ESOFAGEA E DELLA GIUNZIONE ESOFAGO-GASTRICA
PDTA-SDA-CCC30	GESTIONE NEOPLASIA GASTRICA
PDTA-SDA-CCC31	GESTIONE DEI TUMORI DEL COLON
PDTA-SDA-CCC32	GESTIONE ADENOCARCINOMA DEL RETTO
PDTA-SDA-CCC33	GESTIONE NEOPLASIA SQUAMOCELLULARE DELL'ANO
PDTA-SDA-CCC35	GESTIONE TUMORE DELLA PROSTATA
PDTA-SDA-CCC36	GESTIONE TUMORE DEL RENE
PDTA-SDA-CCC37	GESTIONE TUMORE DELLA VESCICA
PDTA-SDA-CCC38	GESTIONE TUMORE DEL TESTICOLO
PDTA-SDA-CCC40	GESTIONE DELLA PATOLOGIA ONCOLOGICA MAMMARIA
PDTA-SDA-CCC46	GESTIONE NEOPLASIE CUTE

Sono in corso di ultimazione i PDTA sotto elencati che verranno pubblicati entro gennaio 2025:

PDTA-SDA-CCC19	GESTIONE NEOPLASIE DEL COLLO DELL'UTERO
PDTA-SDA-CCC20	GESTIONE NEOPLASIE DELL'ENDOMETRIO
PDTA-SDA-CCC21	GESTIONE NEOPLASIE DELLA VULVA
PDTA-SDA-CCC22	GESTIONE NEOPLASIE TUBO-OVARICHE
PDTA-SDA-CCC24	GESTIONE CAR-T CELLS
PDTA-SDA-CCC27	GESTIONE NEOPLASIE DELLA PLEURA
PDTA-SDA-CCC41	GESTIONE RISCHIO EREDO FAMILIARE CARCINOMA MAMMARIO E OVARICO
PDTA-SDA-CCC42	GESTIONE TUMORI EMATOLOGICI PAZIENTE PEDIATRICO
PDTA-SDA-CCC43	GESTIONE TUMORI SOLIDI PAZIENTE PEDIATRICO
PDTA-SDA-CCC44	GESTIONE TUMORI SISTEMA NERVOSO CENTRALE PAZIENTE PEDIATRICO

I PDTA elaborati su format Aziendale sono da intendersi rispondenti ai requisiti documentali che il Comprehensive Cancer Center ha richiesto a seguito dell'attivazione del percorso di accreditamento OECl

Nell'ambito "trasfusionale" si opererà un incremento della sorveglianza sull'appropriatezza trasfusionale mediante l'estensione dell'implementazione dei programmi di Patient Blood Management (PBM).

Sulla base delle indicazioni della SRC/AREU, la Direzione dell'ASST nell'ambito dei Servizi Trasfusionali, attiverà tutte le misure formative, organizzative e tecnologiche necessarie per rafforzare l'efficienza e la sicurezza in tutte le fasi del processo trasfusionale.

Nell'ambito "Prevenzione degli atti di violenza verso gli operatori sanitari", l'ASST ha aderito alla survey rilasciata dall'Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo (ACSS) e all'invio dei flussi ministeriali utilizzando per la raccolta delle segnalazioni la scheda informatica aziendale appositamente dedicata, con il diretto coinvolgimento della Funzione Rischio Aziendale, al fine di creare il flusso

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

informativo per gli osservatori nazionali previsti dalla Legge 24/17 e Legge 113/20 e per il Tavolo Tecnico regionale sulla sicurezza del personale sanitario e sociosanitario (art. 3 commi 3 e 4 legge 15/2020). L'ultima rilevazione richiesta è relativa al 1 semestre 2024.

Nel 2024 la Funzione Rischio su richiesta Regionale ha registrato tutte le segnalazioni pervenute dal 1 gennaio al 31 ottobre su file Regionale al fine di consentire il caricamento massivo delle stesse nel portale HERMLomb. Dal 1 novembre le segnalazioni relative ad episodi di violenza su operatori devono essere registrate sulla nuova piattaforma regionale, la Funzione Rischio si fa carico di trasferire le segnalazioni pervenute dall'attuale piattaforma in attesa di profilare e formare gli operatori al suo utilizzo e dismettere la scheda in uso.

E' in fase di ridefinizione il gruppo di lavoro aziendale dedicato, ai componenti già presenti si è condivisa con la Direzione la necessità di inserire altre Funzioni con competenze specifiche, nel Decreto di nomina saranno declinati i compiti e gli obiettivi del tavolo tecnico e sarà aggiornata la procedura Aziendale dedicata.

Nell'ambito della Gestione delle Emergenze in Azienda, è stato istituito un gruppo di lavoro per l'elaborazione di una procedura trasversale sulla gestione delle emergenze in ASST che prevede la revisione di tutti i piani di emergenza ad essa legati, in particolar modo:

Piano Emergenza Interno Maxi Afflusso di Feriti –PEIMAF;

Piano evacuazione interno- PEVaq;

Piano Emergenza Interno- PEI.

Il progetto di revisione documentale prevede l'emissione di un piano specifico per ogni Presidio dell'ASST. Attualmente è stata prodotta una tabella riassuntiva in formato Excel che raccoglie tutte le informazioni utili agli operatori per provvedere all'attivazione del piano di emergenza corrispondente alla situazione emergenziale in corso.

E' in corso l'elaborazione della procedura P-SDA Gestione Emergenza Aziendale.

PanFlu: i referenti delle specifiche azioni hanno provveduto a compilare il sistema informativo del programma SASHA nei tempi stabiliti da Regione ed hanno partecipato al tavolo di Lavoro BS-BG al fine di analizzare il contenuto del Piano e delle azioni del portale, per verificarne la comprensibilità e l'attuabilità e per proporre eventuali modifiche, integrazioni o aggiunte.

Il Gruppo di lavoro identificato dalla Direzione ha provveduto a progettare l'esercitazione in tema pandemico seguendo le indicazioni regionali per l'esercitazione DRILL.

L'esercitazione, con il coordinamento del Direttore Sanitario, si è svolta come da progettazione il 11/12/2024 testando la capacità di reazione operativa dell'organizzazione in termini di rapidità ed efficienza nell'attivare percorsi in linea con gli obiettivi del Comitato Pandemico Locale, dei referenti delle azioni interessate dall'esercitazione. Per tale esercitazione è stato scelto il Presidio Pediatrico e gli obiettivi declinati e testati sono stati:

- verificare la capacità del Comitato Pandemico e dell'Unità di Crisi di riunirsi entro 1h dalla ricezione di una comunicazione critica;

- verificare la conoscenza delle procedure di vestizione/svestizione degli operatori sanitari e smaltimento DPI e DM del presidio coinvolto. Nel corso dell'anno tale competenza sarà tracciata per tutti i nuovi assunti dal 2023 e almeno 2 operatori per ogni Unità Operativa del Presidio Ospedaliero dei Bambini;
- verificare la capacità di attivazione di un percorso dedicato di testing in PS pediatrico, compresa la valutazione di disponibilità dei DPI, dei tamponi e dei reagenti a disposizione del Pronto Soccorso e del Laboratorio d'analisi;
- verificare la capacità di identificazione dei pazienti fragili e attivazione dei relativi percorsi di supporto;
- verificare la capacità di identificare zone di isolamento in ospedale in caso di presenza di casi sospetti (definizione di personale dedicato, percorsi pulito/sporco, modalità di sanificazione, formazione/aggiornamento del personale delle azioni attivate, gestione dell'accesso di utenti/visitatori);
- valutare la capacità di coordinamento tra i diversi dipartimenti e servizi dell'Organizzazione, garantendo che tutte le unità coinvolte comunichino efficacemente;
- verificare la capacità comunicativa (interna ed esterna).

Nel mesi di gennaio/febbraio Regione Lombardia ha programmato un audit da parte dei ATS sugli enti erogatori con analisi di almeno 2 azioni completate al 75%.

PEIMAF - Rischio Nucleare: il gruppo di lavoro multidisciplinare istituito sta elaborando una procedura specifica per la gestione del rischio nucleare nell'ASST Spedali Civili di Brescia anche in considerazione che tale Azienda è stata individuata dalla Regione come una delle 6 Strutture sanitarie di riferimento in cui sono presenti le competenze, le infrastrutture e le professionalità per gestire soggetti potenzialmente esposti alle radiazioni nonché soggetto provenienti da zone limitrofe ad un eventuale incidente comportante fuoriuscita di materiale radioattivo.

Il sistema indicatori di monitoraggio e benchmarking

Per il monitoraggio nel tempo dei processi verranno utilizzate le seguenti fonti:

- a. Le Segnalazioni degli operatori inserite sulla piattaforma Web Hospital Incident Reporting (near miss, eventi avversi, eventi sentinella e loro trattamento) relative a struttura, tecnologie, processi organizzativi, comportamenti.
- b. Indicatori di analisi della sinistrosità presenti sul Portale di Governo Regionale nell'apposita sezione dedicata alle attività di monitoraggio di risk management.
- c. Portale di Governo della Regione (indicatori PNE, indicatori Network delle Regioni, indicatori delle reti di patologia, indicatori sistema MICROBIO, indicatori trigger area Ostetrica).
- d. Risultati delle attività di audit interni sulla documentazione sanitaria.
- e. Risultati delle attività di audit orientati alla verifica della applicazione dei Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA).

- f. Audit da parte della Agenzia per la Tutela della Salute.
- g. Risultati degli audit di tipologie di accreditamento da parte di Enti nazionali o internazionali (JCI, CNT, JACIE, EFI, CNT, UNI EN ISO 9001:2015).

Proseguirà l'attività di monitoraggio degli indicatori di esito e processo presenti nella nuova area del Portale di Governo Regionale dedicata al Risk Management che in aggiunta agli indicatori sulla sinistrosità alimentati dal caricamento delle richieste di risarcimento danni in GEDISS, ha attivato la sezione dedicata agli indicatori di patient safety.

La formazione

L'ASST ritiene la formazione quale strumento indispensabile per adeguare la propria organizzazione e le competenze dei professionisti ai continui cambiamenti del contesto.

Nei mesi di ottobre e novembre 2023 si è provveduto a raccogliere il fabbisogno formativo per l'anno 2024 attraverso un sistema informatizzato coinvolgendo i referenti formazione; i bisogni formativi emersi dall'analisi di fabbisogno sono riaggregabili secondo le seguenti quattro aree:

1. Area Formazione Istituzionale e Strategica (compresi corsi cogenti per leggi)
2. Area professionale- dimensione tecnico-specialistica
3. Area professionale- Dimensione Organizzativo-Gestionale
4. Area professionale Dimensione Relazionale-Comportamentale.

Da una prima analisi delle richieste di fabbisogno è emerso un ritorno alle richieste più inerenti alle attività specifiche proprie dei vari settori e specialità.

Il piano formativo relativo al 2024 è stato approvato con Decreto n.257 del 28/03/2024; l'attività formativa sarà in erogazione fino al 31/12/2024.

In merito ad i dati relativi agli iscritti, ai presenti, agli assenti ed al numero di eventi erogati saranno disponibili i dati durante l'esercizio corrente a seguito della rilevazione e dell'avvio dei vari corsi formativi.

La tabella sottostante contiene i dati relativi alle attività formative erogate nel periodo Gennaio-Novembre 2024:

TIPOLOGIA DELL'EVENTO	ISCRITTI	PRESENTI	ASSENTI	N° EVENTI EROGATI
Corso	405	324	81	18
Convegno	636	539	97	5
FAD con tutoraggio	16179	12025 *(dati in continuo aggiornamento - tutti i corsi FAD termineranno il 31 Dicembre)	4154 (dati in continuo aggiornamento - tutti i corsi FAD termineranno il 31 Dicembre)	53
Formazione residenziale classica	6965	6159	806	228
Gruppi di miglioramento	668	517	151	51
Training individualizzato	225	194	31	109
Video conferenza	1	1	0	1
Totale complessivo	25079	19759	5320	465

Sistema informativo socio sanitario

Anche nel corso del 2025 gli obiettivi prioritari della nostra ASST sono rappresentati dall'implementazione delle progettualità previste dai finanziamenti PNRR ricevuti nel 2022 e dalle altre progettualità regionali in corso.

Di seguito vengono riassunti gli interventi principali:

- **Cartella Clinica Elettronica Regionale:** proseguono le attività necessarie alla diffusione della CCE Regionale, in accordo con le indicazioni del Comitato di Direzione e con il fornitore aggiudicatario. Le attività riguarderanno i setting assistenziali di degenza ordinaria, alta intensità di cura e ambulatoriale.
- **CUP unico Regionale:** proseguono e si intensificano le attività per la progressiva adozione del nuovo CUP Regionale, partendo dall'attivazione delle prestazioni di diagnostica per immagini.
- **Sistema di Gestione Digitale del Territorio:** proseguiranno per tutto il 2025 le attività di evoluzione della soluzione applicativa già in esercizio. Il sistema procederà nella sua progressiva diffusione sui processi assistenziali interessati, con particolare attenzione alla Telemedicina e alla Presa in Carico.
- **Cardiologia Interventistica:** continuano le attività per il completamento della copertura dell'intero ambito di cardiologia interventistica (Elettrofisiologia), con annessi adeguamenti applicativi a fronte degli adeguamenti normativi ed architetture di cui sopra.
- **Consolidamento dei sistemi avviati nel 2024:** l'anno 2025 vedrà il consolidamento dei diversi progetti che sono stati avviati nel 2024, come il nuovo sistema amministrativo contabile EUSIS e il nuovo software di accettazione ricoveri (ADT). Per entrambi il focus sarà la piena integrazione con la cartella clinica elettronica regionale.
- **Migrazione Cloud:** proseguono le attività di migrazione dei sistemi candidati verso il data center di ARIA, in linea con le tempistiche previste dal finanziamento afferente alla Missione 1.
- **Cybersecurity:** proseguono per tutto il 2025 le iniziative in tema di Cybersecurity in conformità con quanto stabilito dalla Task Force Regionale.

IL PROCESSO DI BUDGET PER L'ANNO 2025

SINTESI DEL PERCORSO DI DECLINAZIONE E CONDIVISIONE DEGLI OBIETTIVI

La necessità di perseguire gli obiettivi annuali dell'ASST richiede un tempestivo coinvolgimento di tutti le articolazioni organizzative di cui l'ASST si compone.

Questo principio appare ancor più vero e cogente alla luce del particolare momento di evoluzione della nostra ASST, interessata da un lato da numerosi progetti di transizione tecnologica (la cartella clinica elettronica, il nuovo CUP, le tecnologie portate dal PNRR) ed organizzativa (lo sviluppo del territorio, l'Ospedale del Futuro) e dall'altro dalla crescente attenzione di Regione e Ministero all'attività erogata dagli enti di cura presenti sul territorio.

L'essere parte di un contesto in così intensa trasformazione richiede pertanto alla nostra Azienda una rapida capacità di reazione agli impulsi provenienti dagli enti sovraordinati ed un solido, concreto contributo da parte di tutti gli stakeholder aziendali.

Per questo motivo la Direzione Strategica, in attesa della pubblicazione dei documenti di programmazione annuale diffusi da Regione (le "Regole annuali di Gestione dell'SSR"), ha attivato il processo di budget per l'anno 2025 con il proposito di accelerare la diffusione degli obiettivi di interesse per l'anno 2025.

Il processo di Budget è il percorso cardine adottato dall'ASST Spedali Civili di Brescia per l'orientamento dei comportamenti delle Unità Operative che compongono l'assetto organizzativo aziendale, volto a declinare un uniforme coinvolgimento delle stesse al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno in corso. Si tratta di un sistema di diffusione delle strategie a più livelli che consente la comunicazione a tutto il personale dipendente delle linee strategiche pluriennali e degli obiettivi annuali individuati dalla Direzione Strategica, così da:

- coordinare l'attività di tutti i settori aziendali;
- promuovere l'integrazione dei processi sanitari ed amministrativi;
- favorire una gestione unitaria e condivisa dell'Azienda;
- ancorare l'attività di reparti e servizi aziendali ad obiettivi strategici chiari ed articolati in una logica di miglioramento continuo dell'Azienda, contrattati e condivisi con la Direzione Strategica.

Premesso ciò, alla luce di quanto indicato nella premessa introduttiva iniziale, sono attualmente in corso di composizione delle schede di budget "provvisorie", che verranno inviate alle Strutture Aziendali nella prima metà del mese di gennaio e che conterranno principalmente obiettivi di formulazione aziendale che attengono alle linee di operative di seguito elencate:

1. produzione di prestazioni sanitarie;
2. rispetto dei tempi di attesa e delle classi di priorità;
3. razionalizzazione dei costi per dispositivi medici e materiale diagnostico;
4. attenzione all'appropriatezza ed agli esiti delle cure erogate (indicatori PNE e NSG);
5. aggiornamento del sistema di gestione dei blocchi operatori;
6. sviluppo delle attività sanitarie e socio-sanitarie erogate sul territorio;

7. collaborazione ai percorsi di transizione tecnologica in essere (CCE, nuovo CUP);
8. attenzione al rispetto degli obiettivi relativi ai tempi di pagamento dei fornitori ed alla normativa relativa a trasparenza e lotta alla corruzione.

Le schede prevedono inoltre la possibilità di inserire un obiettivo definito a livello dipartimentale, per poter dare evidenza delle progettualità sviluppate da ciascun Dipartimento e per poter assegnare ufficiale ingaggio a tutte le SC/SSVD afferenti al dipartimento stesso.

Tali schede, come sopra descritte, sono state definite “provvisorie” in quanto saranno successivamente oggetto di integrazione con gli obiettivi declinati dalle “Regole” regionali 2025.

Le schede così modificate saranno poi oggetto del percorso di discussione di budget alla presenza, come lo scorso anno, del Direttore Generale e del Direttore dell’area cui si fa riferimento (Amministrativo, Sanitario, Sociosanitario). L’anticipazione, pur in forma “provvisoria”, delle schede con gli obiettivi declinati a livello aziendale consentirà alle articolazioni aziendali di conoscere sin dai primi giorni dell’anno gli indirizzi che l’ASST dovrà seguire nell’anno in corso e permetterà ad esse di disporre del tempo necessario per strutturare risposte efficaci e tempestive a quanto ad esse richiesto.

Fondamentale, per il raggiungimento degli obiettivi, sarà l’interazione e la cooperazione tra personale dirigente e del comparto; in questo senso, le schede conterranno un obiettivo con il quale sarà richieste la condivisione degli obiettivi con i referenti del personale del comparto di ciascuna Struttura, per un necessario allineamento.

Il percorso, comprensivo della redazione e dei documenti, dell’invio delle comunicazioni e del coinvolgimento degli staff aziendali nel percorso di definizione degli obiettivi è stato attivato nei primi giorni del mese di dicembre 2024, coordinato dal Controllo di Gestione, su mandato della Direzione Strategica. Questo percorso peraltro è oggetto di attenzione da parte del Nucleo di Valutazione delle Performance, nel corso degli incontri di analisi periodicamente organizzati, per una opportuna condivisione e per un confronto di natura metodologica e procedurale.

4 Il sistema degli acquisti – area contratti

Previsione rispetto alle regole vigenti e agli obiettivi

Attivazione nuove gare, procedure in corso

L’attività di acquisto dell’Azienda si inserisce nell’ambito del sistema degli acquisti del Servizio Sanitario Regionale, che vede come soggetto regolatore ARIA S.p.A.

Si ritiene legittimo supporre che le Regole di sistema per il 2025 non si discosteranno dalle scelte pregresse e, pertanto, confermeranno l’obbligo di adesione alle convenzioni stipulate dalle centrali di committenza ARIA S.p.a. e CONSIP, con particolare attenzione, da un lato, alla fornitura di Dispositivi medici rientranti nel DPCM 11/07/2018, dall’altra agli acquisti finanziati nell’ambito del PNRR.

In assenza di convenzioni centralizzate, e previa comunicazione ad ARIA, sono consentite procedure autonome, in forma singola o consorziata.

Nel rispetto delle indicazioni regionali, si partecipa all’attività di programmazione delle procedure di gara all’interno del consorzio di riferimento (AIPEL).

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

Le procedure di acquisto sono espletate in forma telematica, utilizzando la piattaforma SINTEL.

Si procederà, anche per il 2025, all'alimentazione dei flussi relativi ai debiti informativi (Dispositivi Medici, Contratti, Servizi non sanitari), nonché il lavoro di analisi e verifica dei costi di acquisto dei dispositivi medici a maggior impatto economico.

È presumibile che, anche nel 2025, permarranno delle situazioni di crisi sullo scenario internazionale seguita a riflettersi sui costi delle materie prime.

Sempre in tema di costi, per quanto riguarda il pay back sui dispositivi medici, si è tuttora in attesa che la Corte Costituzionale si pronunci in merito al dubbio di legittimità costituzionale sollevata dal TAR del Lazio.

Proseguiranno, inoltre, le attività tese all'allestimento delle Case di Comunità, C.O.T. e Ospedali di Comunità previste dall'investimento M6C1 I1.2.2 del PNRR.

Infine, la S.C. Gestione Acquisti sarà ancora coinvolta nelle attività attinenti al passaggio al nuovo software per la gestione del ciclo passivo, non ancora completamente a regime.

5 La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

In relazione alle azioni strutturali e strategiche delineate nei paragrafi precedenti, indicare gli impatti economici e finanziari delle stesse sul bilancio 2025, sia in termini di razionalizzazione della spesa che in termini di nuove attività. In particolare in relazione alle seguenti aree di indagine:

Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)

Nel Bilancio Preventivo 2025, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2025 e sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto RL Preventivo 2025 n.20032 del 18/12/2024, presenta la seguenti risultanze:

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

L'Azienda espone in questa sede una spesa per Beni e servizi definita a livello regionale con decreto di Bilancio Preventivo 2025 per euro 518.609.717; tale valore risulta in incremento rispetto al bilancio di Prechiusura 3° CET 2024 con il quale l'Azienda aveva recepito il decreto di Assestamento 2024. In particolare l'assegnazione è complessivamente in incremento per euro 24.115.145 da ricondurre ad euro 19.601.043 ai Farmaci File F e Doppio

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Canale, euro 1.748.829 ai dispositivi medici, euro 1.342.389 alla voce delle consulenze (sanitarie e non sanitarie) ed euro 1.422.884 alla voce altri beni e servizi.

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

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

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

Il piano investimenti

Si riassumono gli investimenti pianificati nel corrente esercizio e si fa rinvio al Piano Investimenti e alla relativa Tabella Sinottica allegati al Bilancio 2025.

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totali disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2024	Totale spese previste 2025	Totale spese previste 2026	Totale spese previste 2027 e seguenti
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.649.467	-	6.649.467	2.092.304	4.557.163	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento							
2) costi di ricerca e sviluppo							
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno							

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totale disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2024	Totale spese previste 2025	Totale spese previste 2026	Totale spese previste 2027 e seguenti
<i>3b) di cui per licenze sistemi informativi</i>							
4) immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti							
5) altre immobilizzazioni immateriali	6.649.467		6.649.467	2.092.304	4.557.163		
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	133.528.644	14.617.600	148.146.244	57.996.466	67.881.957	18.417.821	3.850.000
1) terreni							
2) fabbricati							
<i>2a) fabbricati disponibili</i>							
<i>2b) fabbricati indisponibili</i>	4.710.400		4.710.400	1.523.497	3.186.903		
3) impianti e macchinari	40.621.372		40.621.372	30.782.263	9.839.109		
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	8.429.918	3.525.800	11.955.718	5.811.342	6.144.376		
5) mobili e arredi	565.432		565.432	240.457	324.975		
6) automezzi							
7) altri beni							
8) Altre immobilizzazioni materiali	3.080.197		3.080.197	1.102.860	1.977.337		
9) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	76.121.325	11.091.800	87.213.125	18.536.047	46.409.257	18.417.821	3.850.000
Totale	140.178.111	14.617.600	154.795.711	60.088.770	72.439.120	18.417.821	3.850.000

Il costo del personale

Per l'anno 2025 si continuerà a porre l'attenzione sui temi già previsti nel 2024, in particolar modo il recupero delle liste d'attesa.

Conclusasi l'applicazione dei nuovi CCNL ormai entrati a regime fatta eccezione per l'assegnazione dei DEP per il Comparto, mentre deve essere ancora completata la messa a regime delle modifiche organizzative previste dal P.O.A.S. 2022 – 2024, con l'affidamento degli incarichi gestionali della Dirigenza relativamente a Strutture Semplici e Strutture Semplici Dipartimentali, nonché alla completa copertura delle Strutture Complessa, alcune delle quali ad oggi tuttora vacanti.

Si procederà alla rimappatura degli incarichi professionali per la Dirigenza e degli incarichi di funzione per il Comparto.

Particolare attenzione poi dovrà essere posta alla questione territoriale, è infatti prevista nel corso del 2025 la partenza di Ospedali e delle Case delle Comunità in applicazione della L.R. n. 22/2021.

La programmazione prevede la partenza del 2025 nello specifico di:

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

Cresce pertanto il fabbisogno di personale sul territorio, dove, tra l'altro, dovrà essere garantita l'erogazione dei servizi H24 e pertanto su una turnistica giornaliera completa, per il quale è previsto il reperimento delle seguenti

figure professionali:

- Ifec;
- dietisti
- Terp,
- Assistenti sanitari;
- Medici territoriali;
- psicologi;
- educatori.

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA

**SANITARIO
CONSULENZE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORI ASSESTAMENTO 2023	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	3.513.278	3.454.865	1.629.320	1.825.545	5.110.278	2.204.899	2.905.379	4.018.969	2.284.527	1.734.442	3.893.618	988.239	2.905.379	1.170.937	1.079.834
50201140020010	Collaborazioni coordiante e continuative	241.117	302.236	177.987	124.249	182.086	182.086	-	182.086	182.086	-	19.200	19.200	-	-	124.249
50201140020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	12.590	13.220	4.990	8.230	7.600		7.600	7.600		7.600	7.600		7.600	-	630
50202020020010	Servizi per consulenze amministrative	17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	17.763		17.763	-	-
50202020020020	Servizi per consulenze tecniche				-			-			-			-	-	-
50202020030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie				-			-			-			-	-	-
TOTALE SANITARIO		3.784.748	3.788.084	1.812.297	1.975.787	5.317.727	2.386.985	2.930.742	4.226.418	2.466.613	1.759.805	3.938.181	1.007.439	2.930.742	1.170.937	954.955

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

**TERRITORIO
CONSULENZE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORE BE 2022	VALORE COVID NO FIN	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	2.083.134		968.217	156.862	811.355	1.414.564	307.564	1.107.000	1.430.556	323.556	1.107.000	1.343.413	216.413	1.127.000	20.000	315.645
50201140020020	Collaborazioni coordiante e continuative	849.718		10.360		10.360	-		-	-	-	-	-	-	-	-	- 10.360
50201140020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	153.970		1.000		1.000	3.000		3.000	3.000	3.000	-	3.000	3.000	-	-	- 1.000
50202020020010	Servizi per consulenze amministrative					-			-		-	-		-	-	-	-
50202020020020	Servizi per consulenze tecniche	-				-			-		-	-		-	-	-	-
50202020030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-				-			-		-	-		-	-	-	-
TOTALE TERRITORIO		3.086.822	-	979.577	156.862	822.715	1.417.564	307.564	1.110.000	1.433.556	1.433.556	-	1.346.413	1.346.413	-	-	- 822.715

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA INTERINALE

**SANITARIO
INTERINALE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORI ASSESTAMENTO 2023	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	370.309	459.309	144.656	314.653	679.267	179.267	500.000	507.815	179.267	328.548	500.000		500.000	171.452	185.347
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da terzi	74.379	53.922		53.922	-		-	-		-	-		-	-	53.922
50202020030040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	32.256	46.870	46.870	-	57.785	27.461	30.324	67.784	37.460	30.324	30.324		30.324	-	30.324
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	1.256.397	1.424.494		1.424.494	850.000		850.000	850.000		850.000	850.000		850.000	-	574.494
TOTALE INTERINALE SANITARIO		1.733.341	1.984.595	191.526	1.793.069	1.587.052	206.728	1.380.324	1.425.599	216.727	1.208.872	1.380.324	-	1.380.324	171.452	- 412.745

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

**TERRITORIO
INTERINALE**

CONTO	DESCRIZIONE	VALORE BE 2022	VALORE COVID NO FIN	VALORI BE 2023	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BE 2023	VALORI ASSESTAMENTO 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO ASSESTAMENTO 2024	VALORI III CET 2024	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO III CET 2024	VALORI BPE 2025	UTILIZZO /CONTRIBUTI	VALORE NETTO BPE 2025	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIONE VALORE NETTO BPE 2025/ BE 2023
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	2.143		50.414		50.414	37.624		37.624	37.624		37.624	37.624		37.624	-	- 12.790
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da terzi	-				-			-			-			-	-	-
50202020030040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	654.167		128.621		128.621	-		-	-		-	-		-	-	128.621
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	54.656		61.200		61.200	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000	-	- 21.200
TOTALE INTERINALE TERRITORIO		710.966	-	240.235	-	240.235	77.624	-	77.624	77.624	77.624	-	77.624	77.624	-	-	240.235

Gestione della tesoreria: indicare il posizionamento al 31.12.2024 rispetto ai tempi di pagamento G3S e motivare eventuali scostamenti rispetto alla media regionale (60 giorni) anche in relazione alle situazioni in contenzioso.

ACCORDO GSA

L'Azienda ottempera agli incassi delle rimesse Regionali di Acconto, con cadenza mensile come da comunicazione GSA.

Gestione della tesoreria

INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'ASST Spedali Civili di Brescia in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n.192 del 9 novembre 2012 effettua i pagamenti ai propri fornitori di beni e servizi (spesa corrente) entro 60 giorni dalla data di ricevimento della fattura, fatti salvi i termini di pagamento più brevi per i contratti che lo prevedono.

Restano esclusi da tale termine i pagamenti relativi a rapporti in contenzioso e/o contestazione a qualsiasi titolo, regolarmente notificati al fornitore.

TEMPI DI PAGAMENTO

L'Azienda nel corso dell'esercizio 2024 ha conseguito i seguenti tempi di pagamento:

L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 1° trimestre 2024 è stato pari a -5,54 gg 54,46
 L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 2° trimestre 2024 è stato pari a -3,80 gg 56,20
 L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 3° trimestre 2024 è stato pari a -7,83 gg 52,17

L'indicatore di tempestività dei pagamenti al 4° trimestre 2024 sarà calcolato e pubblicato il 03/02/2025 come da scadenza comunicata da Regione Lombardia.

I dati relativi agli indicatori di tempestività dei pagamenti sono pubblicati nella sezione "Pagamenti dell'amministrazione" dell'Amministrazione trasparente del sito istituzionale.

Riconciliazione dati SIOPE

Si rappresentano i valori Siope relativamente agli incassi di contributi regionali al 30/09/2024:

TRASFERIMENTI CORRENTI AD AZIENDE SANITARIE - Rilevazione Siope al 31 DICEMBRE 2023		
ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
CODICE SIOPE INCASSI	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 30/09/2024
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione per quota Fondo Sanitario regionale indistinto (rimesse regionali)	219.547.868
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione extra fondo sanitario vincolato	
	Totale	219.547.868

AGGIORNAMENTO PCC E VERIFICA STOCK DEL DEBITO

L'ASST Spedali Civili di Brescia provvede con periodicità mensile alla verifica dei valori presenti sul portale "Piattaforma dei Crediti Commerciali", dei valori presenti sull'"HUB Regionale" e quelli scaricati nella Contabilità dell'Azienda.

La verifica mensile avviene con lo scopo di correggere gli eventuali errori/disallineamenti rispetto alla contabilità aziendale.

Si rammenta che i pagamenti, dopo l'entrata in funzione del nuovo metodo dei pagamenti SIOPE+, a decorrere dal 1° ottobre 2018, vengono ora gestiti automaticamente dal sistema e comunicati direttamente alla PCC, con visibilità nelle successive 48 ore dalla creazione del flusso OPI.

A partire dal mese di novembre 2022 è stata resa disponibile la nuova piattaforma "Area RGS" che tra gli altri contiene il canale relativo ai Crediti commerciali ed allo Stock del debito, pertanto la comunicazione dello stock del debito al 31.12.2022 è avvenuta sulla nuova piattaforma.

Relativamente al saldo debito (stock del debito) al 31.12.2023 al netto del contenzioso l'Azienda ha certificato sulla Piattaforma "Area RGS", al 18.01.2023, importo pari a Euro zero. Tale importo risulta corrispondente al valore rilevabile dalla Piattaforma stessa.

Anche per l'esercizio 2054 l'Azienda adotterà il monitoraggio costante dello stock del debito ed al rispetto dei tempi di pagamento.

Partitario Intercompany 2024 e Cons LR 23/2015

Per il bilancio Preventivo 2025 non è prevista la redazione del modello Intercompany.

PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA' DEI BILANCI (PAC)

L'Azienda con Decreto n.1010 del 28/11/2017 ha recepito il nuovo PAC in ottemperanza alla circolare regionale prot. n.A1.2017.0275384 del 29/09/2017.

In ottemperanza alla DGR n.7009/2017 l'Azienda ha provveduto alla stesura delle procedure con i seguenti provvedimenti:

AREA PAC	PROVVEDIMENTI
D) IMMOBILIZZAZIONI	Decreto 637 del 29/06/2018
H) PATRIMONIO NETTO	Decreto 103 del 31/01/2019
E) RIMANENZE	Decreto 553 del 30/05/2019
G) DISPONIBILITA' LIQUIDE	Decreto 957 del 21/10/2019
F) CREDITI E RICAVI	Decreto 957 del 21/10/2019
I) DEBITI E COSTI	Decreto 1129 del 20/12/2019
A) REQUISITI GENERALI	Decreto 1418 del 29/12/2020

L'Azienda è stata impegnata anche nel corso dell'esercizio 2022 in attuazione alla DGR n.3014 del 30 marzo 2020 "Completamento Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Regionale ai sensi del D.M.

1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017” in ottemperanza alla nota prot. n.0121501 del 07/04/2020:

- Alle attività di “manutenzione” delle procedure aziendali approvate nel corso PAC;
- All’attento presidio degli aspetti amministrativo-contabili presso le funzioni di Internal Auditing.

In merito alle attività di manutenzione Regione Lombardia ha richiesto la compilazione di una check list di auto-valutazione relativa all’area delle Immobilizzazioni, del Patrimonio netto, delle Rimanenze e dell’area dei Crediti e Ricavi che l’Azienda ha compilato e redatto alle prescritte scadenze definite dalla Regione.

Per il 2023 l’Azienda è stata ancora impegnata nello svolgimento delle attività per il completamento del percorso PAC, inoltre, sarà impegnata nella predisposizione e stesura delle procedure relative al Bilancio Consuntivo, Bilancio Preventivo e CET.

Nel corso dei mesi di novembre e dicembre 2023 Regione Lombardia ha tenuto delle giornate di introduzione alla formazione e integrazione al Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci con il coinvolgimento di tutte le unità operative aziendali ed è previsto, soprattutto per il 2024 il coinvolgimento dell’Internal Audit aziendale mediante la creazione di appositi gruppi di lavoro.

Nel corso del 2025 l’Azienda sarà interessata nel Progetto di Regione Lombardia di “sperimentazione di metodologie e procedure di controllo interno nelle aziende sanitarie pubbliche in esito al PAC”.

6 Il bilancio dell’anno 2025

Il Bilancio Preventivo 2025 dell’Azienda ASST degli Spedali Civili di Brescia, redatto nel rispetto delle indicazioni contenute nel Decreto RL n.20032 del 18/12/2024, si articola nelle seguenti componenti:

GESTIONE SANITARIA	Euro 909.326.314
GESTIONE TERRITORIALE	Euro 147.006.998
GESTIONE 118	Euro 6.878.304

Sintetica lettura degli accadimenti economici previsionali per l'anno 2025

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

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

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

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

- alle prestazioni di Radiologia, dovranno essere finanziate a noleggio (solo per aggiornamento della TC si stima circa 200.000 annui);
- capitolo importante degli incrementi di costo è quello legato alle “derivate” degli investimenti legati al PNRR. Le grandi apparecchiature fornite dal PNRR tramite gare Consip, prevedevano garanzie full risk per periodi limitati (12 o 24 mesi); pertanto dovrà essere progressivamente prevista una spesa incrementale per i contratti post-garanzia annui stimabile in almeno 380.000 euro. A tale costo si aggiunge una spesa per contratti di manutenzione delle apparecchiature che non sono state smaltite in quanto autorizzate in incremento dal PNRR (angiografo in 2° Radiologia e 3° PET-CT in Medicina Nucleare) per un importo annuo di 300.000 euro. Per quanto attiene invece agli aspetti informatici, si rileva la possibilità di un incremento pari a circa il 13-15% dei costi relativi a canoni di assistenza e manutenzione di applicativi acquistati con fondi PNRR e collaudati nel corso dell’anno 2024 e per l’estensione di servizi di supporto per consolidare il passaggio in produzione di nuove tecnologie acquisite con il PNRR (es. la configurazione dei nuovi firewall, l’attivazione e la gestione del nuovo sistema di controllo dei dispositivi in rete – NAC ecc.). Infine, si segnala l’inserimento di nuove voci di costo rispetto all’anno precedente in conseguenza del cambio di scenario introdotto dalla digitalizzazione (es. nuove funzionalità che coinvolgono molti più utenti e che richiedono una copertura H24, come la gestione dei posti letto in ADT, fino a pochi mesi fa cartacea);
 - project financing: questa voce di costo, che si compone sia di un canone per la disponibilità di capitale sia delle spese per una serie di servizi oggetto di concessione all’interno del contratto di project financing e la cui stima dell’importo complessivo 2024 è pari a circa 42.000.000€, viene fatta oggetto annualmente di una rivalutazione alla luce dell’andamento dell’indice ISTAT. Tale rivalutazione ad oggi non è di facile previsione, in quanto l’indice relativo all’anno 2024 sarà disponibile nelle prime settimane dell’anno 2025, ma è ragionevole attendersi un incremento nell’ordine dell’1-2%, in modo simile a quanto verificatosi nel periodo 2015-2023 oggetto di recente analisi. Si segnala tuttavia che l’ASST ha dato avvio a specifiche iniziative per la verifica dell’allineamento dell’equilibrio economico-finanziario di questa concessione come previsto dal Contratto stesso, anche con il supporto di consulenti di comprovata esperienza e professionalità;
 - adeguamenti strutturali e relative modifiche organizzative: per effetto degli importanti lavori di riqualificazione strutturale ed adeguamento alla normativa antincendio presso il presidio ospedaliero di Montichiari, sono incrementate le spese per spostare e ri-certificare le apparecchiature elettromedicali. Si stima che tali spostamenti, nel 2025, saranno maggiori per numerosità e complessità, richiedendo un budget aggiuntivo di manutenzione per spostamenti, calibrizioni e collaudi pari ad almeno 200.000 euro;
 - avvio di nuovi, specifici servizi: si segnala in questo senso l’avvio del servizio di gestione esternalizzata dei magazzini, al pari dell’estensione di alcuni servizi già in essere (pulizia, sterilizzazione, lavanderia) conseguenti al progressivo avvio dell’attività sanitaria presso le Case di Comunità e presso l’Ospedale di Comunità;
 - per quanto attiene all’area degli altri costi, si segnala che l’attuale assegnazione di risorse per prestazioni incentivate copre solo un quarto del fabbisogno riconosciuto da Regione in sede di terzo CET 2024; importo che, peraltro, a sua volta era inferiore rispetto a quanto richiesto dall’ASST nell’asestamento proposto a Regione Lombardia (6.672.000€). Si consideri, in questo senso, la grande importanza di questa risorsa nella

gestione dei percorsi di erogazione di prestazioni sanitarie di varia natura, di ricovero ed ambulatoriale e la capacità della stessa di garantire il coinvolgimento sia del personale medico sia del personale del comparto sanitario/tecnico, indispensabile per l'erogazione delle prestazioni. Per una adeguata presa in carico degli obiettivi di contenimento delle liste d'attesa e di rispetto dei tempi previsti dalle classi di priorità, l'utilizzo dell'incentivazione economica potenzia il proprio effetto se accompagnato da una tempestiva programmazione di medio periodo dell'uso delle stesse. Diviene quindi necessario segnalare la necessità di una integrazione, quanto prima, delle risorse attualmente assegnate ed un allineamento delle stesse a quanto richiesto dall'ASST in sede di assestamento, al fine di garantire la ripetibilità dell'attività erogata nell'anno 2024 a garanzia del mantenimento dei volumi complessivi di prestazioni offerti alla cittadinanza. Si aggiunge che questa ASST nell'anno 2024 ha fatto ricorso alle prestazioni incentivate nel pieno rispetto delle disposizioni contrattuali e regionali ed ha seguito una attenta programmazione conseguendo peraltro gli obiettivi di produzione definiti con ATS;

- protesica territoriale: questa voce di spesa, che si compone dell'aggregato di più flussi informativi specifici, presenta tipicamente incrementi rispetto alla spesa sostenuta l'anno precedente. Per quanto attiene alla protesica minore (flusso PROMIN) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA siano in costante aumento, passando da 30.712 assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Ciò determina un progressivo incremento della spesa. Per quanto attiene alla protesica maggiore (flusso PROMAG) nel corso del 2025 si passerà gradualmente all'erogazione di ausili con tariffazione come da Allegato 5 del DPCM 12/01/2017, che causerà un aumento di circa il 35% nella spesa per ausili a costo afferenti all'"Elenco 1". Per quanto attiene ai sistemi di monitoraggio glicemico (flusso DIABET) si evidenzia come i sensori di monitoraggio glicemico abbiano avuto un ampliamento nella prescrivibilità, indicato nella DGR n° XII/1827 del 31/01/2024 – Allegato 3.4.8.6 (appendice 3.4) dove qualsiasi linea guida locale cui attenersi per la prescrizione di microinfusori e sensori di monitoraggio glicemico è da ritenersi superata e non più vigente. Il documento consiglia l'utilizzo di sensori di monitoraggio glicemico ad intermittenza anche nei pazienti affetti da diabete mellito di tipo 2 in terapia insulinica, nel diabete gestazionale e in pazienti in terapia ipoglicemizante durante la prima fase di educazione alla gestione della malattia. I pazienti hanno subito un incremento passando da 5.125 assistiti nel 2023 a 6250 assistiti nel corso del 2024 e pertanto, se questo trend dovesse proseguire, porterebbe con sé un parallelo incremento dei relativi costi. Sempre con riferimento al flusso DIABET, l'incremento si è percepito anche nei canoni di noleggio dei sensori per il monitoraggio della glicemia e per i dispositivi di protesica;
- flusso file F e doppio canale: per entrambi i flussi, i valori previsti in sede di preventivo sono superiori di circa il 6,25% rispetto alla previsione di chiusura al 31/12/2024 elaborata dall'ASST in sede di assestamento. Questo dato sarà oggetto di costante monitoraggio a cadenza mensile, consapevoli del trend annuale di incremento rispetto alla spesa sostenuta nell'annualità precedente e con l'obiettivo di contenere la percentuale di incremento al valore di assegnazione regionale.

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

disposizione.

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

Sezionale SAN

Nella sottostante tabella si riassumono i costi e ricavi del Bilancio Preventivo 2025 messi a confronto con i valori del Decreto di Assestamento 2024, di Consuntivo 2023 e del Decreto di assegnazione n.20032 del 18/12/2024:

	RICAVI	BE 2023	DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO REGIONALE BPE 2025	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO BPE 2025/ BPE 2025 AZIENDA
AOIR01	DRG	255.644.924	254.370.196	254.370.196	254.370.196	-1.274.728	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	38.991.613	38.991.613	38.991.613	38.991.613	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	107.845.716	112.242.000	112.242.000	112.242.000	4.396.284	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	3.346.371	3.051.770	3.149.775	3.149.775	-196.596	98.005	0
AOIR05	Screening	4.485.785	4.985.000	4.985.000	4.985.000	499.215	0	0
AOIR06	Entrate proprie	26.510.159	25.836.360	25.836.360	25.836.360	-673.799	0	0
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	23.963.468	24.779.877	24.779.877	24.779.877	816.409	0	0
AOIR08	Psichiatria	13.046.798	14.789.094	14.789.094	14.789.094	1.742.296	0	0
AOIR09	File F	158.889.229	167.484.393	184.449.476	184.449.476	25.560.247	16.965.083	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	9.442.947	5.995.761	1.130.864	2.939.977	-6.502.970	-3.055.784	1.809.113
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	86.849.881	50.859.168	49.009.881	49.009.881	-37.840.000	-1.849.287	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	11.467.578	4.995.343	0	750	-11.466.828	-4.994.593	750
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	4.537.374	1.248.758	0	0	-4.537.374	-1.248.758	0
AOIR15	Prestazioni sanitarie	45.957.318	47.998.114	50.713.666	50.713.666	4.756.348	2.715.552	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	790.979.161	757.627.447	764.447.802	766.257.665	-24.721.496	8.630.218	1.809.863
	COSTI					0	0	0
AOIC01	Personale	331.131.430	325.188.225	321.226.874	321.226.874	-9.904.556	-3.961.351	0
AOIC02	IRAP personale dipendente	22.437.986	24.631.518	23.412.226	23.412.226	974.240	-1.219.292	0
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	19.017.829	19.210.089	19.210.089	19.210.089	192.260	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	480.482.360	502.566.618	518.609.717	520.359.454	39.877.094	17.792.836	1.749.737
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.243.310	1.212.727	1.212.727	1.212.727	-30.583	0	0
AOIC06	Altri costi	21.911.766	21.863.783	19.390.196	19.449.572	-2.462.194	-2.414.211	59.376
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	20.523.540	8.147.671	5.877.506	5.878.256	-14.645.284	-2.269.415	750
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	3.091.306	163.854	0	0	-3.091.306	-163.854	0
AOIC17	Integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	899.839.527	902.984.485	908.939.335	910.749.198	10.909.671	7.764.713	1.809.863
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	108.860.366	145.357.038	144.491.533	144.491.533	35.631.167	-865.505	0
	Risultato economico	0	0	0	0	0	0	0

Rispetto ai valori assegnati con Decreto Preventivo 2025 RL n.20032 del 18/12/2024, gli incrementi previsti rispetto per quanto attiene ai contributi sono correlati all'accertamento di nuovi contributi e ad utilizzi riferiti ad esercizi precedenti, come di seguito riassunto:

		DECRETO RL BPE 2025	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025 / DECRETO RL BPE 2025
4.10.10.10.060.000.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto finalizzato da Regione)			-
4.10.10.10.090.000.00.000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	46.886.466	46.886.466	-
4.10.10.10.210.000.00.000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	2.123.415	2.123.415	-
4.10.20.10.040.000.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo			-
4.10.10.20.020.005.00.000	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) - erogati da Regione			-
4.10.20.30.040.100.00.000	Contributi vincolati da MEF - PNRR (Extra fondo) - vincolati			-
	Contributi da Regione	49.009.881	49.009.881	-
	RETTIFICA CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI			-
	RETTIFICA UTILIZZI INVESTIMENTI			-
	TOTALE CONTRIBUTI REGIONALI AL NETTO INVESTIMENTI	49.009.881	49.009.881	-
4.10.10.20.020.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati			-
4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi vincolati da ATS/ASST Regione			-
	Contributi c/esercizio da enti pubblici	-	-	-
4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi vincolati da persone giuridiche private			-
4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi vincolati da persone giuridiche private - Sperimentazioni farmaci			-
4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi vincolati da persone fisiche private			-
4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoriere - indistinto		260.000	260.000
4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - indistinto			-
	Contributi c/esercizio da enti privati	-	260.000	260.000
	TOTALE ALTRI CONTRIBUTI	-	260.000	260.000
RETTIFICHE	INVESTIMENTI CONTRIBUTI		- 259.250	- 259.250
RETTIFICHE	INVESTIMENTI UTILIZZI			-
	TOALE ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO INVESTIMENTI	-	750	750
UTILIZZI AZIENDALI	BENI E SERVIZI		1.749.737	1.749.737
	COSTI DEL PERSONALE			-
	ALTRI ONERI		59.376	59.376
	ONERI STRAORDINARI			-
	INVESTIMENTI		1.809.113	1.809.113
		-		
UTILIZZI DI RISORSE REGIONALI ASSEGNATE NELL'ESERCIZIO	BENI E SERVIZI			-

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

		DECRETO RL BPE 2025	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025 / DECRETO RL BPE 2025
	COSTI DEL PERSONALE	1.000.000	1.000.000	-
	ALTRI ONERI	130.864	130.864	-
	ONERI STRAORDINARI			-
	INVESTIMENTI			-
		1.130.864	1.130.864	-
TOTALE UTILIZZI		1.130.864	2.939.977	1.809.113
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI			-
	COSTI DEL PERSONALE			-
	ALTRI ONERI			-
	ONERI STRAORDINARI			-
	INVESTIMENTI		259.250	259.250
		-	259.250	259.250
	BENI E SERVIZI	-	1.749.737	1.749.737
	COSTI DEL PERSONALE	1.000.000	1.000.000	-
	ALTRI ONERI	130.864	190.240	59.376
	ONERI STRAORDINARI	-	-	-
	INVESTIMENTI	-	259.250	259.250
	Accantonamento quote inutilizzate da Regione (extra fondo) - Vincolati			-
	Accantonamento quote inutilizzate da Regione (indistinti)			-
	Accantonamento quote inutilizzate da ATS/ASST Regione (vincolato)			-
	Accantonamento quote inutilizzate da altri enti pubblici (extra fondo)			-
	Accantonamento quota inutilizzate da Ministero della Salute (extra fondo) - erogati da Regione			-
	Accantonamento quote inutilizzate da MEF - PNRR			-
	Accantonamento quote inutilizzate da privati (altro)		750	750
		-	750	750

RICAVI PRODUZIONE

Si rappresentano i valori della produzione come recepiti dal Decreto di assegnazione Preventivo 2025 RL n.20032 del 18/12/2024, per linee di attività, confrontati con i valori 2024 e 2023.

DRG

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

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

DRG A BUDGET

L'Azienda ha ricevuto il valore di Decreto Regionale di Preventivo 2025 pari ad euro 2342.996.867.

Con i dati rilevati nel 2024, l'Azienda prevede una produzione in linea con l'assegnazione regionale.

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

MAGGIORAZIONI TARIFFARIE

L'Azienda recepisce i valori regionali di Decreto di Preventivo 2025.

Trattasi di Budget Assegnato e definito in sede Regionale.

Sulla base dei valori 2024 l'Azienda stima una prechiusura allineata all'assegnazione regionale.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIOUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIOUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	21.373.329	21.373.330	19.556.816	21.373.329	21.373.329	19.556.816	19.556.816	-1.816.513	-1.816.513	-1.816.514
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
TOTALE	21.373.329	21.373.330	19.556.816	21.373.329	21.373.329	19.556.816	19.556.816	-1.816.513	-1.816.513	-1.816.514
TOT DRG	258.581.310	255.644.924	254.957.385	254.370.196	254.370.196	254.370.196	254.370.196	0	0	-1.274.728

FUNZIONI NON TARIFFATE

L'Azienda ha recepito il finanziamento regionale di Preventivo 2025 di euro 38.991.613; corrispondente all'assegnazione del decreto di Assestamento 2024 e sulla base della deliberazione n.2334 del 13/05/2024.

Le funzioni risultano pertanto così ripartite:

DESCRIZIONE	FUNZIONI BPE 2024	FUNZIONI ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONI
FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA (PS)	8.272.340	8.602.765	330.425
STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	1.027.023	1.155.910	128.887
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	1.892.746	1.902.037	9.291
STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	789.397	756.276	-33.121
DISPONIBILITA' POSTI ECMO	210.000	200.000	-10.000
RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	502.994	525.000	22.006
CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	150.000	150.000	0
MINORI IN ACUZIE	2.044.118	2.005.606	-38.512
ANZIANI IN ACUZIE	3.439.228	4.331.897	892.669
COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.064.556	1.780.611	-283.945
INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	208.978	220.164	11.186
UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	382.257	449.398	67.141
CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	746.338	641.196	-105.142
FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.076.619	2.064.685	-11.934
RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	3.429.212	3.020.968	-408.244
RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.884.967	2.316.419	431.452
INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST	3.881.664	2.800.053	-1.081.611
ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST	1.733.718	1.639.075	-94.643
RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST	2.043.694	2.027.679	-16.015
SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST	548.352	469.088	-79.264
C.R. DISTURBI ALIMENTARI	795.897	901.965	106.068
C.R. EPILESSIA	642.404	728.016	85.612
C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	267.195	302.805	35.610
PRONTO SOCCORSO ODONT.	0	0	0
PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	0	0	0
FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	0	0	0
MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	0	0	0
TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA	0	0	0
TOTALE	39.033.697	38.991.613	-42.084

AMBULATORIALE

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

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

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

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

UONPIA

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

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

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

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

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

2024

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

SCREENING

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

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

SCREENING	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	4.353.653	4.485.785	1.362.411	4.985.000	4.985.000	4.985.000	4.985.000	0	0	499.215
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI STP								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
TOTALE	4.353.653	4.485.785	1.362.411	4.985.000	4.985.000	4.985.000	4.985.000	0	0	499.215

ENTRATE PROPRIE SEZIONALE SANITARIO

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

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

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

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

RICAVI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

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

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

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

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

PSICHIATRIA 46 SAN

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

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

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

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

FARMACI FILE F

L'Azienda recepisce in bilancio Preventivo 2025 l'assegnazione come da decreto regionale di euro 184.449.476. Detto valore è in incremento rispetto alla stima aziendale di chiusura, che si assesta sui valori rilevati in sede di assestamento 2024, per euro 10.556.476, pertanto l'incremento rilevato è pari al 6%.

Il valore assegnato da regione risulta in netto incremento anche rispetto ai valori registrati nell'esercizio 2023 per euro 25.560.247.

FILE F	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	154.854.731	154.854.731	164.404.253	163.610.182	180.352.125	169.728.082	169.728.082	-10.624.043	6.117.900	14.873.351
EXTRA REGIONE	3.577.581	3.577.581	3.491.272	3.571.211	3.794.351	3.571.211	3.571.211	-223.140	0	-6.370
STRANIERI	184.162	184.162	0	0		290.707	290.707	290.707	290.707	106.545
CARCERI	272.755	272.755	303.000	303.000	303.000	303.000	303.000	0	0	30.245
TOTALE	158.889.229	158.889.229	168.198.525	167.484.393	184.449.476	173.893.000	173.893.000	-10.556.476	6.408.607	15.003.771

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

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

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

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

- CARDIOLOGIA

> aumento considerevole di pazienti in terapia con Vyndaqel

- BIOLOGICI DERMATOLOGIA/ALLERGOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Dupixent

> aumento pazienti in terapia con Xolair

> nuove molecole per psoriasi di seconda o terza linea

- REUMATOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Roactemra

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

- EMATOLOGICI/ONCOEMATOLOGICI/TMO

> aumento pazienti in terapia con Calquence

> nuove terapie per Mieloma multiplo in terza, quarta e quinta linea di terapia

- ONCOLOGICI

> aumento pazienti in terapia con Rozlytrek

> aumento pazienti in terapia con Verzenios

> introduzione di nuovi farmaci ad alto costo: Padcev, Enhertu, Elzonris

> aumentato il consumo di Opdivo in quanto sono aumentate le indicazioni registrate

> aumentato il consumo delle somministrazioni car T ed in atto procedura registrativa di questa ASST per poter utilizzare le Car T della ditta BMS (mieloma multiplo)

aumento consistente per la specialità Darzalex ed Imfinzi

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

- EMODERIVATI

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

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

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

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

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

SERVIZI DI OSSIGENOTERAPIA

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

FARMACI HCV

Non sono state previste, in sede di Preventivo 2024, assegnazioni per farmaci HCV (Tip. 18-19), in quanto a partire dall'esercizio 2021 sono rendicontati in tipologia 6 Doppio Canale.

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Regione Lombardia, in sede di decreto Preventivo 2025, ha previsto l'assegnazione di utilizzi per un valore di euro 1.130.864 con Decreto n.20032 del 18/12/2024 riferiti alle Prestazioni orarie aggiuntive per euro 130.864 e alla "Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANFLU 2021/2023)" per euro 1.000.000:

CONTO	DESCRIZIONE PROGETTO	IMPORTO	UTILIZZO CE
60401000000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Prestazioni orarie aggiuntive (q.ta utilizzi 2023)	130.864	130.864

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

6040100000000 – Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato	Proroga Piano Strategico – operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale (PANLFU 2021/2023) (q.ta utilizzi 2023)	1.000.000	1.000.000
TOTALE		1.130.864	1.130.864

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

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

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

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

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

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

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

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

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

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

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

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

Conto	4.10.12.10.055.000.00.000						
Conto New	40120010130000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)	Altri oneri (€)	Totale utilizzi (€)
		l'individuazione e il trattamento precoce dei giovani con disturbi emotivi comuni"					
FRRB	Decreto 622 del 14/05/2024	508 - BOOST	2024	210.767	28.080		28.080
NOMINATIVI DIVERSI	Decreti diversi	162 - BALDUZZI 2024 Fondo consulenti	2024	788.000	356.509		356.509
DITTE DIVERSE	Delibere diverse	406 - Fondi Ricerca Clinica Sperimentazioni	2024	2.404.115	118.837		118.837
			Totale	7.158.024	1.557.973	45.052	1.603.025

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

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

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

ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO (al netto delle rettifiche)

L'Azienda iscrive in sede di Preventivo 2025 contributi da pubblici e privati al netto delle rettifiche per euro 260.000, di cui:

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

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

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

Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.

CONTRIBUTO PSSR

Valore assegnato con Decreto RL Preventivo 2025 n.20032 del 18/12/2024 per euro 144.491.533.

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

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

PRESTAZIONI SANITARIE

L'Azienda espone in bilancio Preventivo 2025 i valori come da decreto Regionale n.20032 del 18/12/2024.

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie di euro 50.713.666, insistono le seguenti voci:

DOPPIO CANALE

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

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

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

SUBACUTI

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

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

UPCDOM

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

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

UPCDOM	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	421.688	421.688	233.267	233.267	234.786	430.000	430.000	195.214	196.733	8.312
EXTRA REGIONE	0	0						0	0	0
STRANIERI	0	0						0	0	0
TOTALE	421.688	421.688	233.267	233.267	234.786	430.000	430.000	195.214	196.733	8.312

RETI SANITARIE

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

RETI SANITARIE	PRODUZIONE BE 2023	BE 2023	DECRETO BPE 2024	DECRETO ASSESTAMENTO 2024 (3° CET 2024)	BPE 2025	STIMA PRODUZIONE LORDA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO BPE 2025	STIMA PRECHIUSURA 2025/DECRETO ASSESTAMENTO 2024	STIMA PRECHIUSURA 2025/ BE 2023
LOMBARDI	13.720	13.720	14.000	14.000	7.239	14.000	14.000	6.761	0	280
EXTRA REGIONE								0	0	0
STRANIERI								0	0	0
TOTALE	13.720	13.720	14.000	14.000	7.239	14.000	14.000	6.761	0	280

TAMPONI

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

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

ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

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

- Vaccini per euro zero; l’Azienda iscrive il valore di assegnazione di Preventivo 2025 pari a zero e non prevede valori in chiusura 2025, con i dati a disposizione.

- Prestazioni diagnostiche strumentali definite in Intercompany:

> ATS appartenenza per euro 8.620;

> ATS/ASST Regione per euro 1.692.683;

> Enti Pubblici per euro 595.228;

- Emocomponenti ex tip. 16 per euro 2.356.192:

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

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

SITUAZIONE RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE
Panoramica prodotta di concerto con la SC Risorse Umane

PERSONALE DIPENDENTE	321.226.874
IRAP	23.412.226

L'Azienda recepisce il finanziamento assegnato con Decreto RL n.20032 del 18/12/2024.

PERSONALE DIPENDENTE

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

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

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

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

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

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

Con riferimento alla spesa delle assunzioni integrative (stabili e variabili), nel 2025, i costi derivanti
Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

dalle assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel 2024, il cui importo è specificato in una riga dedicata della SK di assegnazione, è rendicontato, come indicato nelle linee guida di compilazione, secondo le seguenti modalità:

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

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

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

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

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

DETTAGLIO CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE DISTINTI PER PROFILO

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

LAVORO INTERINALE

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

CONTO	DESCRIZIONE	BE 2023 ATTIVITA' ORDINARIA	BE 2023 CONTRIBU TI	BE 2023 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	ASSESTAM ENTO 2024 ATTIVITA' ORDINARIA	ASSESTA MENTO 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	III CET 2024 ATTIVITA' ORDINARI A	III CET 2024 UTILIZZI	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	BPE 2025	TOTALE	TOTALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBU TI	VARIAZIO NE BPE 2025/ III CET 2024	VARIAZIO NE BPE 2025/ ASSESTAM ENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ BE 2023
420101014 002035000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	314.653,00	2.593,00	142.063,00	459.309,00	314.653,00	500.000	179.267	679.267	500.000	328.548	179.267	507.815	328.548	500.000	500.000	500.000	171.452	0	185.347,00
420101014 002035000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi TECNICI DI LABORATORIO	53.922,00			53.922,00	53.922,00	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	-53.922,00
420102002 002030000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato			46.870,00	46.870,00	0,00	30.324	27.461	57.785	30.324	30.324	37.460	67.784	30.324	30.324	30.324	30.324	0	0	30.324,00
420102002 002040000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	1.424.494,00			1.424.494,00	1.424.494,00	850.000		850.000	850.000	850.000		850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	0	0	-574.494,00
	TOTALE	1.793.069,00	2.593,00	188.933,00	1.984.595,00	1.793.069,00	1.380.324	206.728	1.587.052	1.380.324	1.208.872	216.727	1.425.599	1.208.872	1.380.324	1.380.324	1.380.324	171.452	0	-412.745,00

COSTI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

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

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le	17.315.832
Irap	1.894.257

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

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

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

BENI E SERVIZI NETTI

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

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

Di seguito una panoramica sulle macro aree:

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

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

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

FARMACI FILE F, HCV, DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

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

Di seguito l'evidenza dell'andamento.

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

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

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

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

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

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

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

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

- CARDIOLOGIA

> aumento considerevole di pazienti in terapia con Vyndaqel

- BIOLOGICI DERMATOLOGIA/ALLERGOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Dupixent

> aumento pazienti in terapia con Xolair

> nuove molecole per psoriasi di seconda o terza linea

- REUMATOLOGIA

> aumento pazienti in terapia con Roactemra

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

- EMATOLOGICI/ONCOEMATOLOGICI/TMO

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

- ONCOLOGICI

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

- EMODERIVATI

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

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

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

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

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

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

Tra i farmaci di uso ospedaliero sempre importanti per il loro valore economico sono inoltre Prevymis, utilizzato prevalentemente in ricovero nella profilassi da infezione virale in pazienti sottoposti a trapianto di

midollo, senza possibilità di rendicontazione e l'antidoto per gravi emorragie in pazienti in trattamento anticoagulante con farmaci NAO (Ondexxya).

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

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

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

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

DISPOSITIVI MEDICI

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

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

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

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

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

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

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

3.40.1.41 DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

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

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

3.40.1.55 DISPOSITIVI MEDICI: MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F

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

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

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

SEZIONALE	CONTO DI CONTABILITA' GENERALE	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN- NOV 2024	
SAN	3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	13.502.197,17	
	3.40.1.30-DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI – CND W (ex materiale diagnostico)	14.844.417,71	13.419.703,68	
	3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	11.085.580,71	
	3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	6.041.616,87	
	3.40.1.27-DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	3.674.467,15	3.790.397,29	
	3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	2.888.250,75	
	3.40.1.29-DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	2.720.964,40	2.643.747,60	
	3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	2.561.778,21	
	3.40.1.35-DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (ex materiale radiografico)	2.087.823,29	2.538.674,27	
	3.40.1.33-DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	2.813.473,71	2.478.001,10	
	3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.922.962,96	2.356.089,27	
	3.40.1.32-DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	2.214.683,54	2.277.683,87	
	3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	2.092.547,32	2.178.706,70	
	3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	1.872.364,48	
	3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	1.770.669,25	
	3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.002.905,59	1.285.523,58	
	3.40.1.36-DISPOSITIVI MEDICI: CND B - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.065.553,49	1.130.654,28	
	3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	838.653,86	
	3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	793.317,22	
	3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	727.501,02	
	3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	583.229,53	
	3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	440.611,48	
	3.40.1.37-DISPOSITIVI MEDICI: CND D - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER TERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	300.463,57	344.312,75	
	3.40.1.34-DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	67.671,02	63.553,25	
	3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	46.386,87	57.369,29	
	Totale SAN		75.614.596,00	77.670.187,48

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

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

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

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

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

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

La **Cardiochirurgia** rileva un costo di circa 298.000 euro per le valvole aortiche (biologiche bovine, autoancoranti, meccaniche bidisco), segue la spesa per le endoprotesi aortiche per circa 250.000 euro, mentre risulta di poco inferiore il costo per gli anelli (mitralico, tricuspideale, per annuloplastica): circa 228.000 euro.

Si segnalano infine le bioprotesi valvolari (aortiche o cardiache) per un importo di circa 145.000 euro.

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

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

Nel periodo considerato, il secondo conto che impatta maggiormente sul costo totale dei dispositivi medici per il sezionale SAN è il 3.40.1.30. Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici, mentre nella sezione successiva (relativa al conto 3.40.1.80) vengono fornite delle precisazioni in merito allo scostamento rilevato tra 2023 e 2024.

SEZIONALE	CENTRO DI RESPONSABILITA'	IMPORTO GEN-NOV 2023	IMPORTO GEN-NOV 2024
-----------	---------------------------	----------------------	----------------------

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

SAN	R_153-LABORATORIO CENTRALE ANALISI CHIMICO CLINICHE	5.664.449,18	5.342.014,93
	R_155-LABORATORIO MICROBIOLOGIA E VIROLOGIA	3.323.554,52	3.214.933,93
	R_158-SERVIZIO IMMUNO-TRASFUSIONALE	1.647.060,44	1.475.509,48
	R_152-ANATOMIA PATOLOGICA	1.382.776,13	1.230.206,09
	TOTALE ALTRI CDR	2.826.577,44	2.157.039,25
Totale complessivo		14.844.417,71	13.419.703,68

Per quanto concerne il **Laboratorio centrale analisi chimico cliniche**, il set di articoli che risulta in testa ai consumi, per un totale di circa 975.500 euro, è quello dei reagenti (si segnala che a circa 223.000 euro ammonta la spesa per il reagente BD Multitest¹ e a circa 187.000 euro ammonta la spesa per il reagente che permette la valutazione dei livelli della vitamina D²). In seconda posizione, per un totale di circa 663.000 euro, si trova il materiale per effettuare test per allergeni e dei kit per ImmunoCAP ISAC TEST³. Infine, circa 466.000 euro sono stati spesi per la determinazione dei livelli di procalcitonina nel sangue, circa 179.000 euro per i test per il dosaggio delle catene leggere (kappa o lambda) libere nel siero (serum Free Light Chains, sFLC) e circa 151.000 euro per i test per la determinazione del NT-proBNP nel siero e plasma umani.

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

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

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

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

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

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

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

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 620.500 euro per il conto 3.40.1.80 (+27,36%

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

² Articoli ELECSYS VITAMINA D TOTAL G3 REAGENTE e KIT REAGENTI MASSCHROM PER ANALISI VITAMINA D.

³ Test utilizzato per verificare la presenza di allergia a 112 componenti allergiche.

rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). È doveroso, tuttavia, precisare le dinamiche sottostanti a questa rilevazione: è avvenuta una riclassificazione per determinati articoli che prima venivano ricompresi tra i CND W (conto 3.40.1.30) ed ora, a seguito di tale nuova classificazione, rientrano nel conto 3.40.1.80. Si nota, dunque, un "trasferimento" di prodotti su 11 mesi da 3.40.1.30 a 3.40.1.80 per circa 1,4 milioni di euro e, di conseguenza, si può affermare che l'andamento dei CND W è in linea con l'anno 2023.

Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici:

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

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

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

3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C

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

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

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

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

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

totale di circa 246.000 euro e le guide e le microguide per un totale complessivo di circa 134.000 euro.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Per quanto concerne l'**Urologia**, l'articolo che risulta in testa ai consumi è il cistoscopia monouso per circa 99.000 euro (contro un importo di 45.000 euro circa dell'anno precedente). In seconda posizione, per un totale di circa 82.000 euro, si trovano le fibre (sterili monouso o riutilizzabili). Seguono, in ordine di importo, i kit di dispositivi per Rezum⁴ (circa 54.000 euro) e gli ureteroscopi (circa 43.000 euro).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.40.1.28-DISPOSITIVI MEDICI: CND K - STRUMENTARIO CHIRURGICO

Nel periodo considerato, si rileva un incremento di circa 433.000 euro per il conto 3.40.1.28 (+22,52%

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

rispetto allo stesso periodo dell'anno 2023). Nella tabella seguente vengono rappresentate le principali strutture complesse consumatrici e nei successivi paragrafi vengono indicate alcune informazioni in merito a tale scostamento.

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

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

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

Segue il materiale monouso per la pinza elettrochirurgica Vessel (circa 104.000 euro vs circa 52.000 euro nel 2023) e i trocar ottici⁶ per un totale di circa 31.500 euro.

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

Per quanto concerne l'**Urologia**, si registra un costo di circa 54.500 euro per gli elettrodi (da taglio ad ansa circolare o a rullo), di circa 48.000 euro per i trocar ottici, di circa 39.000 euro per lo strumento LigaSure⁷ e di circa 37.500 euro per i set di tubi a triplo lume e filtro per insufflazione ed evacuazione fumi.

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

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

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

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

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

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

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

⁷ E' un dispositivo con capacità di dissezione e sintesi vasale.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI							PROTEOLITICI (D. Lgs. 46/97)			
3.40.1.38-DISPOSITIVI MEDICI: CND S - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	46.386,87	4.078,59	57.369,29	5.044,23	62.413,52	S	PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE	80.000,00	17.586,48	28,18%
3.40.1.39-DISPOSITIVI MEDICI: CND V - DISINFETTANTI, PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	693.881,14	86.191,95	727.501,02	90.368,12	817.869,14	V	DISPOSITIVI VARI	800.000,00	17.869,14	-2,18%
3.40.1.41-DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	10.468.094,42	1.699.523,38	11.085.580,71	1.799.773,95	12.885.354,66	C	DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO	12.400.000,00	485.354,66	-3,77%
3.40.1.43-DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	2.724.454,41	386.078,29	2.561.778,21	363.025,69	2.924.803,90		(Kit con codice di repertorio senza CND - tipo 2)	2.800.000,00	124.803,90	-4,27%
3.40.1.44-DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CON CND ASSIMILABILE)	1.578.871,80	268.654,74	1.872.364,48	318.594,32	2.190.958,80	Altro	3.40.1.44 - Non reg Ita senza rep e con CND assimilabile	1.700.000,00	490.958,80	-22,41%
3.40.1.50-DISPOSITIVI MEDICI MATERIALI PROTESICI (ENDOPROTESI NON ATTIVE) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND P (ex materiale protesico)	12.571.786,98	1.576.893,59	13.502.197,17	1.693.596,00	15.195.793,17	P	DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI	14.900.000,00	295.793,17	-1,95%
3.40.1.51-DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI: MATERIALE PROTESICO (ENDOPROTESI) COMPILAZIONE AO-IRCCS - CND J	5.839.459,69	737.486,46	6.041.616,87	763.017,62	6.804.634,49	J	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI	6.900.000,00	95.365,51	1,40%
3.40.1.55-DISPOSITIVI MEDICI :MATERIALE PER EMODIALISI CND:F	2.092.547,32	200.230,20	2.178.706,70	208.474,56	2.387.181,26	F	DISPOSITIVI PER DIALISI	2.300.000,00	87.181,26	-3,65%
3.40.1.56-DISPOSITIVI MEDICI: CND L - STRUMENTARIO CHIRURGICO	1.982.942,90	196.856,66	1.770.669,25	175.783,19	1.946.452,44	L	STRUMENTARIO CHIRURGICO PLURIUSO O RIUSABILE	2.000.000,00	53.547,56	2,75%
3.40.1.57-DISPOSITIVI MEDICI: CND G - PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI	728.948,30	90.692,28	793.317,22	98.700,75	892.017,97	G	DISPOSITIVI PER APPARATO GASTROINTESTINALE	900.000,00	7.982,03	0,89%

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO	GEN-NOV 23	DIC 23	GEN-NOV 24	DIC 24	PROIEZIONE ANNO 2024	CND		DATI ASSESTAMENTO 2024	DELTA	DELTA %
3.40.1.58-DISPOSITIVI MEDICI: CND N - PRESIDI MEDICO- CHIRURGICI SPECIALISTICI	434.379,40	48.512,98	440.611,48	49.209,00	489.820,48	N	DISPOSITIVI PER SISTEMA NERVOSO E MIDOLLARE	500.000,00	10.179,52	2,08%
3.40.1.59-DISPOSITIVI MEDICI: CND Q - PRESIDI MEDICO- CHIRURGICI SPECIALISTICI	860.258,76	32.947,52	838.653,86	32.120,06	870.773,92	Q	DISPOSITIVI PER ODONTOIATRIA, OFTALMOLOGIA E OTORINOLARINGOIATRIA	980.000,00	109.226,08	12,54%
3.40.1.63-DISPOSITIVI MEDICI: CND R - PRESIDI MEDICO- CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.002.905,59	228.804,90	1.285.523,58	293.281,94	1.578.805,52	R	DISPOSITIVI PER APPARATO RESPIRATORIO E ANESTESIA	1.450.000,00	128.805,52	-8,16%
3.40.1.64-DISPOSITIVI MEDICI: CND U - PRESIDI MEDICO- CHIRURGICI SPECIALISTICI	609.439,91	41.913,92	583.229,53	40.111,31	623.340,84	U	DISPOSITIVI PER APPARATO UROGENITALE	648.158,00	24.817,16	3,98%
Totale					84.728.102,95	Totale		84.528.804,00		
3.40.1.80-ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2.267.757,67	416.135,75	2.888.250,75	529.996,84	3.418.247,59		Conto non soggetto ad assestamento CND			
Totale comprensivo del conto 3.40.1.80					88.146.350,54					

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

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

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

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
50101060010000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	13.041.000	12.536.615	14.614.839	19.351.481	17.811.311	19.344.667	16.569.666	14.994.821	17.000.000	16.750.000	17.000.000	430.334	0	250.000
50101060020000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti.) Cnd: Z	1.361.000	1.397.601	1.878.502	1.947.610	1.847.512	1.860.189	2.411.376	1.934.800	2.750.000	2.500.000	2.750.000	338.624	0	250.000
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A -	3.218.000	3.181.469	3.070.192	3.241.526	3.185.027	3.797.162	4.259.014	3.693.212	4.300.000	4.300.000	4.300.000	40.986	0	0

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
	Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta														
50101070020000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	2.050.000	2.600.409	2.036.993	2.079.205	2.020.937	3.991.032	4.335.877	4.048.245	4.500.000	4.350.000	4.500.000	164.123	0	150.000
50101070030000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	2.278.000	2.705.314	2.290.691	2.464.683	2.446.999	2.753.589	3.040.442	2.902.200	2.902.200	2.902.200	2.902.200	-138.242	0	0
50101070040000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	2.056.000	2.236.966	1.973.023	2.044.374	1.922.511	2.046.532	2.602.666	2.321.760	2.500.000	2.500.000	2.500.000	-102.666	0	0
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	3.092.000	2.805.700	3.801.091	4.555.367	4.540.525	3.567.508	2.856.675	3.095.680	2.498.446	2.498.446	2.498.446	-358.229	0	0
50101070060000	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	55.000	58.138	68.755	103.337	115.760	49.304	43.846	67.718	90.000	90.000	90.000	46.154	0	0
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.876.000	4.040.953	3.916.237	4.475.753	4.334.316	4.650.726	5.300.803	4.661.168	5.758.158	5.438.158	5.758.158	457.355	0	320.000
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	973.000	931.830	964.502	1.069.855	1.064.227	1.154.238	1.191.582	1.122.184	1.230.000	1.230.000	1.230.000	38.418	0	0
50101070090000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	6.019.000	6.360.185	6.711.364	7.601.910	7.270.468	9.035.938	12.172.892	10.447.920	12.400.000	12.250.000	12.400.000	227.108	0	150.000
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	466.000	700.783	1.560.824	1.736.913	1.790.886	2.884.347	3.100.280	2.708.720	2.800.000	2.800.000	2.800.000	-300.280	0	0
50101070110000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	439.000	448.950	660.689	658.294	699.165	1.079.982	1.808.435	1.354.360	1.700.000	1.700.000	1.700.000	-108.435	0	0
50101090030000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) [compilazione AO-Irccs] - Cnd: J	6.318.000	5.930.452	4.968.346	6.452.756	6.159.524	6.370.545	6.595.264	6.288.100	6.900.000	6.750.000	6.900.000	304.736	0	150.000
50101090040000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) [compilazione AO-	9.375.000	10.868.051	10.053.500	12.287.022	11.575.167	12.763.579	14.137.756	12.672.940	14.900.000	14.421.171	14.900.000	762.244	0	478.829

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CODICE REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BE 2021	BPE 2022	BE 2022	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025 / BE 2023	VARIAZIONE BPE 2025 / ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025 / III CET 2024
	Ircs] - Cnd: P														
50101100010000	Dispositivi medici: Materiali per emodialisi - Cnd: F	1.859.000	1.732.813	1.685.204	1.966.967	1.915.665	2.032.764	2.357.646	1.983.170	2.300.000	2.300.000	2.300.000	-57.646	0	0
	TOTALE DISPOSITIVI	56.476.000	58.536.229	60.254.752	72.037.053	68.700.000	77.382.102	82.784.220	74.296.998	84.528.804	82.779.975	84.528.804	1.744.584	0	1.748.829
51400000000000	Variazione delle rimanenze	367.000	-1.196.229	-3.377.652	-68.196		-1.093.514	-3.434.914			3.797.030		3.434.914	0	-3.797.030
	TOTALE DISPOSITIVI	56.843.000	57.340.000	56.877.100	71.968.857	68.700.000	76.288.588	79.349.306	74.296.998	84.528.804	86.577.005	84.528.804	5.179.498	0	-2.048.201

BENI NON SANITARI

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

Nella seguente categoria di spesa si evidenziano:

Euro 653.018

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

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

Euro 952.000: Materiale di guardaroba e pulizia, sacchi rifiuti, detersivi per ambienti e persona e monouso (es. calzari, copri-scarpe ecc.).

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

Euro 106.000: Carburanti e lubrificanti; la voce comprende oltre all'acquisto per carburanti per automobili anche l'acquisto di carburanti per azionare i gruppi elettrogeni.

Euro 1.090.000: Materiale di cancelleria e stampati.

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

Euro 98.308: Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche sanitarie.

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

Euro 12.145: Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature tecnico scientifiche economali.

Euro 955.565: Manutenzione e riparazione articoli scientifici e tecnici.

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

Euro 782.859: Altri beni non sanitari, suddivisi per: € 101.838 fornitura di gas tecnici ditta Air Liquide e Banche Criogeniche, € 681.021 per materiale vario di consumo ed altri prodotti economali, timbri e targhe, braccialetti identificativi, materiale monouso e pluriuso per laboratorio e per sterilizzazione.

SERVIZI DI CONSULENZA SANITARIA

Al netto di contributi e di utilizzi l'Azienda iscrive il valore di Preventivo 2025 in linea con la stima di Assestamento 2024 dove viene indicato come sotto dettagliato l'aumento per € 382.560, costo infermieri libero professioni presso i reparti e € 540.810 per medici liberi professionisti assunti in sostituzione alle cooperative. Da regione viene assegnato in fase di III CET 2024 un decremento per euro € 1.170.937, l'Azienda richiede l'allineamento con la previsione in Assestamento per far fronte al deficit di personale (medico e infermieristico) dovendo ricorrendo a liberi professionisti.

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONSULENZE	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2025/ ASSESTAMENTO 2024	VARIAZIONE BPE 2025/BE 2023	NOTE
EMERGENZA COVID NON FINANZIATI									DETTAGLI NISAN
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	17.763	17.763	17.763	17.763	17.763	0	0	0	
TOT CONSULENZE	333.219	144.610	207.449	207.449	44.563	-162.886	-162.886	-100.047	
TOT. CONSULENZE AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	150.242	144.610	25.363	25.363	25.363	0	0	-119.247	
TOTALE GENERALE CONSULENZE	3.788.084	2.634.108	5.317.727	4.226.418	3.938.181	-288.237	-1.379.546	1.304.073	
TOTALE GENERALE AL NETTO DI UTILIZZI E CONTRIBUTI	1.975.787	1.986.715	2.930.742	1.759.805	2.930.742	1.170.937	0	944.027	

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

Euro 382.560

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

Euro 540.810

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

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

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

Euro 500.000

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

ALTRI BENI E SERVIZI

L'Azienda iscrive a bilancio Preventivo 2025 il valore assegnato da Regione Lombardia per un totale di euro 160.191.541, in riduzione di euro 1.207.861 rispetto alla previsione aziendale di chiusura 2024 esposta in sede di Assestamento 2024.

In particolare l'Azienda evidenzia che nell'ambito dei Servizi non Sanitari sono inclusi i servizi di lavanderia, pulizia, mensa, nonché i canoni di disponibilità correlati al contratto di Concessione "Project Financing 2" per i quali è previsto contrattualmente un adeguamento Istat in aumento. L'Azienda sarà a conoscenza dell'indice istat 2024 nei primi mesi del 2025 pertanto attualmente stima un valore di euro complessivi 42.100.000 e si riserva un aggiornamento in corso d'esercizio:

CONCESSIONE PF2	CONTO	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025	STIMA 2025/ PRECHIUSURA 2024
LAVANOLO	3.45.9.71	6.340.000	6.600.000	6.600.000	0
PULIZIA	3.45.9.72	11.450.000	11.544.000	11.700.000	156.000
RISTORAZIONE DEGENTI	3.45.9.75	6.375.000	7.220.696	6.650.000	-570.696
RISTORAZIONE DIPENDENTI	3.45.9.78	3.850.000	3.850.000	3.850.000	0
MANUTENZIONE	3.45.3.12	3.600.000	3.780.000	3.700.000	-80.000
CANONE DISPONIBILITA'	3.48.1.90	9.285.000	9.600.000	9.600.000	0
TOTALE		40.900.000	42.594.696	42.100.000	-494.696

MANUTENZIONI

L'azienda in sede di Preventivo 2025 iscrive un valore complessivo pari ad euro 27.577.115, in riduzione di circa 200.000 euro rispetto alla stima reale aziendale di chiusura 2024 esposta in sede di bilancio di assestamento 2024.

Inoltre, in questa sede, l'Azienda prevede nella suddetta voce un incremento complessivo non rilevabile di € 1.898.000 così suddivisi:

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

Euro 680.000 sulle manutenzioni Ordinarie per apparecchiature sanitarie

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

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

Euro 668.000 sulle manutenzioni Hardware e Software dovuto a:

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

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

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

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

MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE

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

L'Azienda prevede un costo annuo di Euro 4.182.000.

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

Euro 25.000

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

NOLEGGI SANITARI e non sanitari

Canoni di noleggio sanitari Euro 10.489.988

Euro 10.309.988 Noleggio ad impianti ed attrezzature sanitarie

L'Azienda stima nella voce il seguente incremento:

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

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

Euro 180.000 Noleggio bombole gas

Noleggi non sanitari Euro 1.026.733

Euro 147.935

Noleggio attrezzatura per verifica legionella

Euro 345.971

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

Euro 250.000

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

Euro 274.257

Noleggio fotocopiatrici

Euro 8.570

Noleggio bancomat per casse accettazione.

Canoni di leasing non sanitari Euro 9.600.000

Canoni corrisposti al concessionario del PF2.

COSTI UTENZE

Servizio Gestione Calore Euro 19.670.000

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

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

Euro 2.870.000

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

Euro 1.188.024

Utenze Vapore in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

Euro 8.711.976

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

Euro 6.900.000

Utenze Teleraffrescamento in appalto a Ditta A2A Calore e Servizi.

Utenze telefoniche Euro 170.200

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

Utenze elettricità Euro 9.850.000

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

Utenze acqua gas combustibile Euro 1.650.000

L'azienda prevede a Preventivo 2025 un incremento dovuto aumento esponenziale del costo della materia

prima rimane in fase di rilevazione e monitoraggio da parte dell'Ufficio Tecnico e previsione definitiva.

AMMORTAMENTI NETTI

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

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

ALTRI COSTI

Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

L'Azienda recepisce Preventivo 2025 il valore di euro 5.695.000, come da decreto regionale. Il ricorso a questa tipologia di personale si effettua anche per fronteggiare la riduzione delle liste di attesa.

Personale universitario

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

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

PRESTAZIONI AGGIUNTIVE

L'Azienda recepisce l'assegnazione di Preventivo 2025 come da decreto regionale di euro 1.119.496. Il valore risulta essere in netto decremento rispetto alla reale stima di chiusura 2024 già ridotta in sede di Decreto di Assestamento 2024 ed ulteriormente ridotta in questa sede. L'Azienda ribadisce che il considerevole taglio apportato non risulta sostenibile.

Dettaglio assegnazione BPE 2025:

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

(Importo,00)

AREA DEL COMPARTO

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

(Importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

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

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

AREA DEL COMPARTO

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

(Importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

	SANITARIO		
	Importo escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	1.450.212,00	117.403,00	1.567.615,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 commi 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)	1.583.717,00	134.616,00	1.718.333,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023	900.453,00	76.539,00	976.992,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/438/2023 e della DGR XII/2454 del 03/06/2024			0,00
TOTALE	3.934.382,00	328.558,00	4.262.940,00
	6.505.428,00	502.470,00	7.007.898,00

Compensi organi istituzionali Euro 459.060

Il valore è così articolato:

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

Multe ammende risarcimenti e sanzioni Euro 1.500

L'azienda iscrive un valore di euro 1.500 in Preventivo 2025.

Sanzioni verso ATS della Regione Euro 12.020

L'azienda iscrive un valore di euro 12.020 in Preventivo 2025.

Svalutazione crediti Euro 0

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

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

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

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

CONTO REGIONALE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
50900000000000		B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE - TOTALE	7.888.420	5.343.700	2.301.408	-5.587.012	-3.042.292
50950030000000		<i>Commissioni e spese bancarie</i>	75.350	85.500	85.500	10.150	0
50950030000000	3.45.8.60	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	75.350	85.500	85.500	10.150	0
50950040000000		<i>Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali;</i>	221.972	277.128	276.636	54.664	-492
50950040000000	3.67.1.45	LIBRI, RIVISTE, GIORNALI	221.972	277.128	276.636	54.664	-492
50950060000000		<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	7.590.062	4.981.072	1.939.272	-5.650.790	-3.041.800
50950060000000	3.44.1.10	COSTO AMBULATORI CONVENZIONATI IN LIBERA PROFESSIONE	6.855	8.149	8.149	1.294	0
50950060000000	3.44.1.15	ATTIVITA' L.P. SPECIALISTICA OSPEDALIERA DA PRIVATO	121.590	126.696	126.696	5.106	0
50950060000000	3.45.8.10	FORMAZIONE ALLIEVI	238.204	250.000	250.000	11.796	0
50950060000000	3.57.1.10	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	0	10.063	10.063	10.063	0
50950060000000	3.57.1.20	ONERI SOCIALI PENSIONI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.10	COSTI A RETTIFICA DI RICAVI VARI	433.533	132.036	132.036	-301.497	0
50950060000000	3.67.1.11	RIMBORSI TICKETS	4.177	5.374	5.374	1.197	0
50950060000000	3.67.1.26	COMPENSO COMPONENTI COMMISSIONI CONCORSO	51.542	50.000	50.000	-1.542	0
50950060000000	3.67.1.28	COMPENSO ORGANI COLLEGIALI	114.107	114.107	114.107	0	0
50950060000000	3.67.1.61	RIMBORSO INDENNITA' CHILOMETRICA A PERS DIPENDENTE	95.181	95.000	95.000	-181	0
50950060000000	3.67.1.70	SPERIMENTAZIONE FARMACI	4.031.059	1.961.730	0	-4.031.059	-1.961.730
50950060000000	3.67.1.80	SPESE PERSONALE TIROCINANTE E/O BORSISTA	942.306	1.112.213	698.554	-243.752	-413.659
50950060000000	3.67.1.85	ASILO NIDO	0	0	0	0	0
50950060000000	3.67.1.86	BOLLI E MARCHE	176.683	184.242	184.242	7.559	0
50950060000000	3.67.1.90	COSTI DIVERSI DI GESTIONE	1.373.888	929.999	263.588	-1.110.300	-666.411
50950060000000	3.67.1.92	ARROTONDAMENTI PASSIVI	937	1.463	1.463	526	0
50960020000000		Altri oneri diversi di gestione da Ats /ASST/IRCS della Regione	1.036	0	0	-1.036	0
50960020000000	3.67.1.65	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE DA ATS/ASST/IRCS DELLA REGIONE	1.036	0	0	-1.036	0

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

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

La voce comprende:

ACCANTONAMENTO Art.45 D.Lgs. 36/2023

L'Azienda espone l'accantonamento in questione come da Decreto RL n.20032 del 18/12/20204 per euro 541.504.

ACCANTONAMENTI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI

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

- euro 750 da privati.

ACCANTONAMENTI LIBERA PROFESSIONE

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

ACCANTONAMENTO PREMIO SUMAI

Si procede alla esposizione dell'accantonamento per Euro 235.461.

ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI

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

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

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

La tabella rappresenta l'aggiornamento del fondo sinistri:

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

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

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

“PROJECT FINANCING 2” - MODALITA DI CONTABILIZZAZIONE DELLE VOCI DI SPESA CORRELATE AL CONTRATTO DI CONCESSIONE IN ESSERE SECONDO LA FORMULA DEL PROJECT FINANCING - “PROJECT FINANCING 2”

L’Azienda in data 15/07/2009 ha sottoscritto il contratto di Concessione per la Ristrutturazione e Riqualficazione del Presidio Ospedaliero “Spedali Civili” di Brescia mediante Project Financing per effetto del quale è stato dato avvio nel marzo 2010 all’esecuzione di lavori strutturali di riqualficazione del Presidio degli Spedali Civili di Brescia, attività che si è conclusa nell’aprile 2017.

Quanto sopra è contenuto e reso pubblico attraverso la deliberazione del Direttore Generale n. 540 del 15/07/2009.

Il predetto contratto di Concessione stabilisce che i lavori strutturali vengano eseguiti secondo una pianificazione che prevede 3 distinte fasi attuative, al termine di ciascuna delle quali il Concessionario provvede a consegnare all’Azienda le porzioni del Presidio ristrutturate e riqualficate ed a richiedere il pagamento della dovuta quota del canone di disponibilità.

Il progetto denominato “Project Financing 2” ha previsto la realizzazione di una serie di opere funzionali rispetto alle ipotesi di riassetto complessivo del presidio che consistono sia nella realizzazione di nuovi volumi sia nella ristrutturazione di volumi esistenti.

Il concessionario trova remunerazione per il capitale investito e per le attività svolte attraverso la concessione di alcuni servizi non sanitari, di seguito meglio dettagliati e nella corresponsione di un canone mensile.

Le fasi di svolgimento del project sono state così scadenziare:

- 1° FASE - Conclusione lavori di ristrutturazione Blocco Operatorio Ostetricia/Ginecologia e Chirurgia Pediatrica, nuova Cucina/Mensa, Montichiari - NOVEMBRE 2013;
- 2° FASE - Conclusione lavori costruzione nuovo monoblocco “D” (Laboratorio Analisi unico, Centrale di sterilizzazione, Blocco Operatorio, Radiologia 1, Neuroradiologia, reparti di degenza e nuovi percorsi di collegamento tra satellite e ospedale bordoniano) - APRILE 2014;
- 3° FASE - Conclusione ristrutturazione Padiglione C (reparti di degenza), della parte centrale dei piani terra 3, 4, 5 e 6 del padiglione “A”, del piano sesto ala ovest del padiglione “A” – APRILE 2017.

Per quanto attiene agli aspetti economici di tale percorso i Direttori di SC coinvolti, su impulso dell’attuale Direzione dell’ASST ha dato avvio nel corso dell’anno 2024 (come previsto dal contratto di concessione) alle analisi di “market test”, volte alla verifica dell’allineamento dei prezzi unitari praticati dal concessionario per ciascuno dei servizi non sanitari rientranti nella concessione. Inoltre, sono in corso interlocuzioni con il concessionario per la verifica dell’aliquota iva da applicarsi al canone mensile, oggetto di specifiche verifiche, con il supporto di consulenti dedicati e di comprovata esperienza nello specifico settore della finanza di progetto.

Di seguito viene presentato l’andamento delle spese per l’anno 2024 e quelle previsionali per il 2025, con riferimento a quanto sostenuto nelle due annualità precedenti, al fine di consentire una piena comprensione delle dinamiche di variazione del costo annuale sostenuto dall’Azienda. Si specifica che l’aggiornamento dei dati 2025 avverrà in corso d’anno in quanto l’indice ISTAT relativo all’anno 2024 sarà disponibile nei primi mesi dell’anno nuovo.

CANONE DI DISPONIBILITA’

Il contratto di concessione prevede la corresponsione da parte dell’Azienda di un canone di disponibilità con indicizzazione pari al 50% della variazione ISTAT relativa all’anno precedente.

La rilevazione del costo viene contabilizzata nel modo seguente:

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

B.4) Godimento di beni di terzi						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50440010000000	4.20.20.40.010.000.00.000	Canoni di project financing	8.713.494	9.284.672	9.600.000	9.500.000

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore di canone project financing di euro 9.500.000.

SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA RICORRENTE

Il contratto di concessione prevede la corresponsione di un canone di manutenzione mensile commisurato alle superfici oggetto di ristrutturazione/costruzione ed a una tariffa iniziale con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente. L'Azienda pertanto procede alla corresponsione del suddetto canone.

SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA NON RICORRENTE

Quanto sopra evidenziato per l'attività di manutenzione ordinaria ricorrente trova applicazione anche per l'attività di manutenzione ordinaria non ricorrente, "straordinaria", con la differenza che il canone mensile decorre dalla conclusione della terza ed ultima fase.

Anche per detti canoni è prevista una tariffa iniziale con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente.

La rilevazione della spesa viene contabilizzata nel modo seguente:

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	3.448.006	3.575.091	3.780.000	3.700.000

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore di manutenzioni ordinarie e straordinarie immobili c/project di euro 3.700.000.

SERVIZI NON SANITARI

Il contratto di concessione prevede la copertura delle spese sostenute per l'appalto dei servizi di lavanderia, pulizia/sanificazione, mensa degenti e mensa dipendenti. Detti servizi sono contabilizzati nell'ambito dei sotto-riportati conti ed a una tariffa iniziale (di cui deve essere verificato, ogni 3-5 anni, l'allineamento con i prezzi standard delle centrali di committenza cui fa riferimento l'ASST, attraverso procedura di market test) con indicizzazione pari al 100% della variazione ISTAT relativa all'anno precedente. Il costo sostenuto peraltro varia non solo per l'adeguamento all'indice istat ma anche in funzione dei volumi specifici dei servizi di cui l'ASST usufruisce (es. numero di pasti, kg biancheria, mq oggetto di pulizia e presenza di interventi di sanificazione straordinaria, ecc). Di seguito il dettaglio dei costi:

B.2.B.1) Servizi non sanitari						
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	PRECHIUSURA 2024	STIMA 2025
50202010010000	4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	5.494.491	5.992.383	6.600.000	6.600.000
50202010020000	4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	9.900.537	11.518.059	11.544.000	11.700.000
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	3.220.785	3.686.600	3.850.000	3.850.000
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	5.712.420	6.397.262	7.220.696	6.650.000
			24.328.233	27.594.304	29.214.696	28.800.000

L'indice Istat relativo al 2024 sarà noto nei primi mesi del 2025 pertanto l'azienda stima un valore complessivo dei

servizi non sanitari in c/project di euro 28.800.000.

CONTI D'ORDINE

Relativamente ai canoni di disponibilità, in sede di Bilancio d'Esercizio, nell'ambito dei conti d'ordine, sono rilevati i canoni di disponibilità ancora da pagare fino al termine della concessione che è prevista per il 2024:

G) CONTI D'ORDINE					
COD_COGE_NI	COD_COGE_old	Descrizione	BE 2022	BE 2023	BE 2024
90400000000000	3.60.35.00.000.000.00.000	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	184.445.208	189.642.837	180.042.837

Sezionale TER

Nella sottostante tabella si riassumono i costi e ricavi del Bilancio Preventivo 2025 messi a confronto con i valori del Decreto di Assestamento 2024, di Consuntivo 2023 e del Decreto di assegnazione n.20032 del 18/12/2024:

	RICAVI	BE 2023	BPE 2024	PROPOSTA ASSESTAMENTO AZIENDA 2024	DECRETO ASSESTAMENTO REGIONE LOMBARDIA 2024	DECRETO REGIONALE BPE 2025	BPE 2025	BPE 2025/ DECRETO BPE 2025	BPE 2025/ DECRETO ASSESTAMENTO REGIONA LOMBARDIA 2024
AOIR01	DRG	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR05	Screening	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR06	Entrate proprie	1.975.204	1.852.654	2.241.442	2.241.442	2.241.442	2.241.442	0	0
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	356.178	315.000	350.469	350.469	350.469	350.469	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0	0	0	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	4.101.711	881.248	1.495.716	933.716	0	384.246	384.246	-549.470
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	73.613.553	120.190.738	120.781.667	135.024.145	140.227.013	140.227.013	0	5.202.868
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	509.756		-278.451	-278.451	0	0	0	278.451
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	278.032		60.000	60.000	0	0	0	-60.000
AOIR15	Prestazioni sanitarie	2.642.734	3.764.922	2.877.440	3.778.922	3.803.828	3.803.828	0	24.906
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	83.477.168	127.004.562	127.528.283	142.110.243	146.622.752	147.006.998	384.246	4.896.755
	COSTI							0	0
AOIC01	Personale	25.187.338	24.147.143	27.407.407	27.377.861	27.309.819	27.309.819	0	-68.042
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.724.026	1.653.884	1.891.699	1.889.735	1.816.033	1.816.033	0	-73.702
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	324.966	291.976	319.370	319.370	319.370	319.370	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	24.591.903	23.793.178	27.999.250	28.174.803	27.677.551	28.061.797	384.246	-113.006
	MMG,PLS e Medici Continuità assistenziale		46.956.991	54.252.019	51.929.346	54.541.280	54.541.280	0	2.611.934
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.127	21.127	20.643	20.643	20.643	20.643	0	0
AOIC06	Altri costi	482.583	798.239	810.652	791.888	633.580	633.580	0	-158.308
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	473.147	13.300	180.388	250.388	22.375	22.375	0	-228.013
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	277.190		50.000	50.000	0	0	0	-50.000
AOIC17	Integrativa e protesica	30.394.888	29.328.724	34.282.101	31.306.209	34.282.101	34.282.101	0	2.975.892
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	83.477.168	127.004.562	147.213.529	142.110.243	146.622.752	147.006.998	384.246	4.896.755
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Risultato economico	0	0	-19.685.246	0	0	0	0	0

ENTRATE PROPRIE TERRITORIO

L'Azienda iscrive in Prechiusura 3° CET 2024 un valore complessivo di euro 2.241.442, in linea con la stima di assestamento aziendale, in incremento sia rispetto al Valore di Preventivo 2024 che rispetto al valore di Consuntivo 2023, rispettivamente per euro 388.788 e di euro 266.287. Il maggior incremento si ha sul valore delle rette Seppilli, per l'incremento dei pazienti residenti e per i rimborsi delle vaccinazioni in co-pagamento.

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

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

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

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

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET
-------------	---------	----------------------------	----------	----------------------	---------------------------------

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Descrizione	BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024	BPE 2025	BPE 2025/ BE 2023	BPE 2025/ PRECHIUSURA 3° CET 2024
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	85.428	80.000	80.000	- 5.428	-
	85.428	80.000	80.000	- 5.428	-
	1.975.155	2.241.442	2.241.442	266.287	-

RICAVI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

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

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

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

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

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

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

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

Conto	4.10.12.10.020.000.00.000						
Conto New	40120010070000						
Descrizione:	Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati						
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	Anno Assegnazione	Importo assegnato (totale)	Beni e servizi (€)		Totale utilizzi (€)
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	Decreto 1146 del 14/12/2023	523 - Tutti in TRAP	2023	80.000	4.407		4.407
ATS BRESCIA	Decreto 998 del 23/08/2024	538 - La famiglia. Dal sostegno al protagonismo familiare	2024	42.000	33.142		33.142
ATS BRESCIA	Decreto 972 del 23/08/2024	539 - Sostenere la famiglia. Famiglie al centro	2024	42.000	33.142		33.142
ATS BRESCIA	Decreto 1003 del 23/08/2024	540 - Famiglie in rete	2024	42.000	33.142		33.142
			Totale	206.000	103.833		103.833

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

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

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

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

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

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)

Il valore è stabilito a livello regionale con assegnazione, per euro 140.227.013.

ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)

L’Azienda in sede di Preventivo 2025 non iscrive alcun contributo.

Si veda il modello contributi vincolati per ulteriori dettagli.

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

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

PRESTAZIONI SANITARIE

RSD SEPPILLI

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

In sede di Assestamento 2024 con Decreto n.15492 del 16/10/2024 Regione Lombardia conferma il contributo assegnato in sede di preventivo.

Sulla base dei dati di monitoraggio al 30 settembre 2024 l’Azienda stima in una produzione in leggero incremento rispetto a quanto accertato a consuntivo 2023 per l’individuazione dell’utenza con ICA (indice di complessità assistenziale) a partire dal 1° gennaio 2024 e per i cambi delle classi SIDI, con incremento della remunerazioni per alcuni ospiti nel 2° trimestre 2024. Tuttavia si precisa che, nonostante tale dinamica, non risulta ancora possibile con le risorse attuali sostenere una produzione allineata al budget assegnato, ben superiore a quanto rendicontato.

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

Decreto n.20032 del 18/12/2024	Stima prechiusura Azienda al III CET 2024	Variazione
1.636.885	1.400.000	-236.885

C.DOM (Ex ADI)

L’assegnazione di euro 2.136.943 disposta da Regione Lombardia in sede di BPE 2024 con Decreto n.20032 del 18/12/2024 è stata determinata sulla base degli importi assegnati in sede di Assestamento 2024.

In sede di Bpe 2025 si conferma un valore di produzione in linea con quanto consolidato in consuntivo 2023, ma decisamente inferiore dell’assegnazione disposta in BPE 2025. Per l’Adi/C.Dom si rileva la difficoltà a sostenere con le risorse disponibili l’ottimizzazione dell’attività sui vari territori, e conseguentemente a garantire un livello di produzione congruo rispetto al budget assegnato, ben superiore rispetto a quanto annualmente rendicontato. L’Azienda procederà tuttavia ad un attento monitoraggio dell’attività erogata dalla Udo “Cure Domiciliari” ed alla puntuale gestione della stessa al fine di massimizzare l’attività erogata sul territorio di propria competenza, al fine di saturare pienamente il Contratto di produzione sottoscritto con l’ATS di Brescia.

Decreto n.20032 del 18/12/2024	Stima prechiusura Azienda al III CET 2024	Variazione
2.136.943	1.500.000	-636.943

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

L’Azienda recepisce il finanziamento assegnato con Decreto RL n.20032 del 18/12/2024:

	TERRITORIO
COSTO PERSONALE DIPENDENTE	27.309.819
IRAP	1.816.033

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

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

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

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

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

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

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

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

COSTI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

L'Azienda iscrive un valore di euro 319.370 in incremento rispetto all'assegnazione di BPE 2024 per euro 27.394 ed in decremento rispetto al BE 2023 per euro 5.596.

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

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le Area Specialistica	294.500
Irap	24.870

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	PRECHIUSURA 3° CET 2024	PRECHIUSURA 3° CET 2024/ BE 2023	PRECHIUSURA 3° CET 2024/ BPE 2024	PRECHIUSURA 3° CET 2024/ASSESTAMENTO 2024
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-				-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	342.417	315.000	350.469	350.469	8.052	35.469	-
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-				-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-				-	-	-
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	13.761	-	-	-	13.761	-	-
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-				-	-	-
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-				-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	356.178	315.000	350.469	350.469	5.709	35.469	-
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-				-	-	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	295.882	270.750	284.500	284.500	11.382	13.750	-
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-				-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	5.175	-	10.000	10.000	4.825	10.000	-
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-				-	-	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	301.057	270.750	294.500	294.500	6.557	23.750	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	23.909	21.226	24.870	24.870	961	3.644	-
	Accantonamento L. Balduzzi	11.227	7.000	11.227	11.227	-	4.227	-
	Accantonamento al Fondo di perequazione	11.148	6.300	11.148	11.148	-	4.848	-
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA	347.341	305.276	341.745	341.745	- 5.596	36.469	-
	PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	8.837	9.724	8.724	8.724	- 113	- 1.000	-

BENI E SERVIZI

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

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

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

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

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

FARMACI E MATERIALE SANITARIO**FARMACI E VACCINI**

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

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

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

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

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

DISPOSITIVI

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

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

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

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

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

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

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

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

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

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

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

CONSULENZE SANITARIE E NON

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

La programmazione prevede la partenza del 2025 nello specifico di:

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

Si dettaglia nella seguente tabella la tipologia di consulenze attivate:

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

Euro 150.000: Il valore è riconducibile all'attività di consulenza Ats/Asst per attività correlate alla Commissione Patenti in convenzione con Asst del Garda, Ats di Brescia, Ats della Montagna e Asst della Franciacorta.

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

Come indicato nel Decreto RL n.20355 del 19/12/2023 le assegnazioni relative ai Medici del ruolo unico di Assistenza Primaria e Pediatri di Famiglia sono state calcolate, per ciascuna ASST, sulla base dei criteri previsti dai relativi Accordi Collettivi Nazionali e Integrativi Regionali, prendendo come riferimento la popolazione assistita settembre 2024 in carico a ciascuna ASST e in base all'afferenza dei medici a quest'ultime rispetto alla sede dell'ambulatorio primario (comuni e municipi).

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

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

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

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

Assistenza per medicina di base convenzionata: MAP € 45.186.812

Assistenza per medicina di base convenzionata: PLS € 9.354.468

SERVIZI NON SANITARI

Valore Preventivo 2025 Euro 2.977.054

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

Euro 223.808: di cui € 155.000 per Servizio di lavanolo aggiudicato alla ditta Servizi Italia, e € 68.808 per servizio lavanolo vestizione personale legato a progetto PNRR M.6 C 2 Assistenza Domiciliare Integrata

Euro 497.500: servizio di pulizia e sanificazione a cura della ditta Markas. La stima è in fase di ridefinizione dopo un'analisi dell'attività delle Case di Comunità.

Euro 658.600: servizio somministrazione pasti per dipendenti e ospiti RSD SEPPILLI da ditta CIR FOOD.

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

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

Euro 455.096: servizio di riscaldamento in cogestione con ATS. con riserva di verifica in corso d'anno.

Euro 312.453: servizio elaborazione dati presso terzi.

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

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

Euro 15.000: Servizio smaltimento rifiuti ditta ECO ERIDANIA.

Euro 24.000: Utenze telefonia fissa e mobile.

Euro 219.500: Utenze energia Elettrica stimata dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente CON Ats Brescia., con riserva di verifica in corso d'anno.

Euro 50.000: Utenze acqua e gas stimate dal Servizio sulla base degli spazi occupati promiscuamente con Ats Brescia, con riserva di verifica in corso d'anno, e si stima un incremento a causa dell'incremento notevole del costo della materia prima

Euro 60.000: Servizio di vigilanza e canone radio allarme ditta RTI.

Euro 161.649: Nuovo Servizio di connettività dati ditta A2A SMART CITY.

Euro 70.000: Assicurazioni infortuni, Kasco e libro matricola.

Euro 45.000: Servizi postali con recapito posta vaccinazioni e servizio imbustamento.

INTEGRATIVA E PROTESICA

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

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

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

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

	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
Protesica maggiore (PROMAG)	20.280.975,00	19.586.516,00	19.932.870,00	21.908.762,00	21.908.762,00	0,00	1.627.787,00
Canoni noleggio (DIABET)	12.108.515,00	11.471.579,00	14.793.531,00	15.793.531,00	15.793.531,00	0,00	3.685.016,00
Dietetici (DIETET)	3.455.067,00	3.279.834,00	3.442.943,58	3.442.943,58	3.442.943,58	0,00	-12.123,42
PROTESICA MINORE (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.098.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
	42.031.920,00	40.201.628,00	45.268.185,19	48.244.077,19	48.244.077,19	0,00	6.212.157,19

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

Protesica maggiore (PROMAG)

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

Canoni noleggio (DIABET)

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

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

Sistemi di monitoraggio glicemico in acquisto (DIABET)

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

PROTESICA MINORE (PROMIN)L

Per quanto al conto 4.20.05.10.060.015.00.000 DISPOSITIVI MEDICI : CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (d. lgs. 46/97) si evidenzia come le erogazioni di ausili per incontinenza aggiudicati in gara ARIA 2021_010 siano in costante aumento, passando da 30.712

assistiti nel 2023 a 36.946 assistiti nel 1° semestre 2024. La prescrizione di tali ausili è concessa anche ai MMG/PLS, sempre ai soli aventi diritto. Si chiede di poter ampliare il budget per l'assistenza integrativa monouso almeno a € 7.500.000, anche a fronte di scadenza della gara al 30/09/2025, senza previsione di rinnovo e, da voci di corridoio, ancora in fase di pubblicazione.

Protesica DIETETICA (PRODIET)

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

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

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2023	BPE 2024	ASSESTAMENTO 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONE BPE 2024/ III CET 2024	VARIAZIONE BPE 2024/ BE 2023
cocleari) (PROMAG)							
CND P - c. d. protesica maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (PROMAG)	55.426,00	55.012,00	51.653,19	51.653,19	51.653,19	0,00	-3.772,81
CND M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistici(PROMAG)	69.344,00	65.356,00	74.570,02	74.570,02	74.570,02	0,00	5.226,02
CND Q - presidi medico-chirurgici specialistici (PROMAG)	205,00	262,00	64,58	64,58	64,58	0,00	-140,42
CND R - c. d. protesica maggiore ma su Cnd R (canule per ventilazione) (PROMAG)	32.393,00	33.416,00	35.942,30	35.942,30	35.942,30	0,00	3.549,30
CND Y - Supporti o ausili per disabili (PROMAG)	137.850,00	91.628,00	150.248,79	150.248,79	150.248,79	0,00	12.398,79
CND V - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(PROMAG)	1.258,00					0,00	-1.258,00
CND Z - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (PROMAG)	22.352,00	15.880,00	9.899,57	9.899,57	9.899,57	0,00	-12.452,43
Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (PROMAG)	83.356,00	99.840,00	90.552,31	90.552,31	90.552,31	0,00	7.196,31
CND U - presidi medico-chirurgici specialistici (DIABET)						0,00	0,00
CND Z - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo, sensori Free style Libre)(DIABET)	4.066.410,00	3.751.335,00	5.169.792,22	5.650.000,00	5.650.000,00	0,00	1.583.590,00
CND T - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (PROMIN)	6.187.363,00	5.863.699,00	7.028.840,61	7.098.840,61	7.098.840,61	0,00	911.477,61
Totale dispositivi	11.637.032,00	10.872.904,00	13.411.768,78	13.961.976,56	13.961.976,56	0,00	2.324.944,56
							0,00
Totale integrativa + dispositivi	42.031.920,00	40.201.628,00	46.646.406,00	45.268.185,19	48.244.077,19	2.975.892,00	6.212.157,19
						0,00	0,00
Cespiti	1.237.023,00	1.318.936,00	1.086.152,00	1.038.014,00	1.045.959,00	7.945,00	-191.064,00
						0,00	0,00
TOTALE	43.268.943,00	41.520.564,00	47.732.558,00	46.306.199,19	49.290.036,19	2.983.837,00	6.021.093,19

AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

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

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

I dati derivano dalle risultanze del libro cespiti.

ALTRI COSTI**Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)**

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

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

AREA DEL COMPARTO

	TERRITORIALE		
	Importo con oneri escluso IRAP	IRAP	Importo con Oneri e IRAP
Prestazioni orarie aggiuntive per carenza di personale sanitario (compresa riduzione liste di attesa NO PNGLA);	50.264,00	3.400,00	53.664,00
Prestazioni orarie aggiuntive per Liste di Attesa di cui all'art. 29 comma 1 e 2 del DL 104/2020 e s.m.i. (PNGLA)			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive Pronto Soccorso di cui all'art. 11 comma 1, DL 34/2023			0,00
Prestazioni orarie aggiuntive per le ATS in attuazione della DGR XII/1827 del 31/01/2024			
TOTALE	50.264,00	3.400,00	53.664,00

(Importo,00)

AREA DELLA DIRIGENZA SANITARIA

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

Altri costi

Finanziamento assegnato con Decreto n.20355 del 19/12/2023:

Relazione del Direttore Generale – Bilancio Preventivo 2025

721 – ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

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

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale	€.	352.013	22.375	(329.638)
Descrizione		Prechiusura al 3° trimestre 2024	Preventivo al 31/12/2025	Variazione
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto	€.	70.000	0	(70.000)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€.	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Indistinto	€.	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	216.213	0	(216.213)
(Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati) – PNRR.	€.		0	
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	€.	43.425	0	(43.425)
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	€.	0	0	0
Altri accantonamenti	€.	22.375	22.375	0
Accantonamenti libera professione	€.	22.375	22.375	0
Altri accantonamenti altro	€.	0	0	0

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

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

Sezionale AREU – 118

Si rappresentano i valori del Preventivo 2025 messi a confronto con i valori di BE 2023, BPE 2024 e 3° CET 2024:

RICAVI	BE 2023	BPE 2024	III CET 2024	BPE 2025	VARIAZIONI BPE 2025/III CET 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BPE 2024	VARIAZIONI BPE 2025/BE 2023
DRG	0	0	0	0	0	0	0
Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
Screening					0	0	0
Entrate proprie	28.199	25.145	28.000	35.000	7.000	9.855	6.801
Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0	0	0	0	0
Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
File F	0	0	0	0	0	0	0
Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0	0	0	0	0
Altri contributi (al netto rettifiche)	7.205.748	6.997.164	6.978.985	6.843.304	-135.681	-153.860	-362.444
Proventi finanziari e straordinari	355.773				0	0	-355.773
Prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	7.589.720	7.022.309	7.006.985	6.878.304	-128.681	-144.005	-711.416
COSTI					0	0	0
Personale	4.234.578	4.120.373	4.253.639	4.147.054	-106.585	26.681	-87.524
IRAP personale dipendente	281.547	273.832	290.907	266.967	-23.940	-6.865	-14.580
Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0	0	0	0	0
Beni e Servizi (netti)	731.238	676.111	653.334	634.962	-18.372	-41.149	-96.276
Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	0	0	0	0	0	0	0
Altri costi	1.838.212	1.951.993	1.809.105	1.829.321	20.216	-122.672	-8.891
Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Oneri finanziari e straordinari	504.145				0	0	-504.145
Integrativa e protesica					0	0	0
Totale Costi (al netto capitalizzati)	7.589.720	7.022.309	7.006.985	6.878.304	-128.681	-144.005	-711.416
					0	0	0
Risultato economico	0	0	0	0	0	0	0

Con Decreto n.20032 del 18/12/2024 Regione Lombardia ha comunicato l'assegnazione disposta da Areu per l'esercizio 2025 per un importo di euro 6.843.304. Per la previsione del fabbisogno 2025 Areu ha considerato i dati rendicontati al 3° trimestre 2024 come base di partenza, a cui ha apportato le opportune modifiche in rapporto alle mutate necessità organizzative previste per l'anno in corso. L'importo assegnato per il personale riflette i volumi di attività che Areu presume verranno erogati in funzione delle attività da garantire nel corrente esercizio e definite nell'allegato 1 della Convenzione stipulata tra Areu e Asst Spedali Civili di Brescia.

Si conferma per l'esercizio 2025 la diminuzione dell'assegnazione disposta a favore dell'Asst Spedali Civili in conseguenza del diretto subentro di Areu nella gestione dei trasporti primari, per i quali non è previsto alcun riconoscimento, per una riduzione dei consumi di beni e servizi, per il calo del costo dei medici Met.

Si ricorda che a partire dall'1.01.2023, a seguito di nota Areu PG.2858 del 9.02.2023, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella DGR 6858 del 19.09.2022, il sistema premiante della dirigenza medica e comparto è stato scorporato dal costo del personale ed imputato alla voce "Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento" art.55 comma 2, pertanto nella voce Altri Costi trovano collocazione il costo relativo all'Irap dei medici Met ed il costo dell'attività svolta in sistema premiante da personale di comparto e dirigenza, mentre il costo del personale non comprende le quote RAR per l'anno 2025.

Ft.to il Direttore Generale Luigi Cajazzo ai sensi del D.lgs. n. 39