



721 – ASST Spedali Civili di Brescia

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO 2020

Denominazione Azienda Sanitaria
ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice azienda:

721

Regione Lombardia





Sommario

Premessa: attuazione della L.R. n. 23/2015 (solo per ASST).....	3
1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda.....	4
2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	7
2.1 Assistenza ospedaliera	10
2.2 Ricerca (solo per gli IRCCS).....	10
2.3 Territoriale (solo per ASST)	11
3. Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio	23
4. Il sistema degli acquisti – area contratti	34
5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.....	40
6. Il bilancio dell'anno 2020	49
6.1 La sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari	49
6.2 Il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti	90
6.3 La relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti.....	118
7. Confronto Decreto Consuntivo 2020 e Consuntivo 2020 per codice SK.....	120
8. Sintesi dei principali scostamenti rispetto al IV CET 2020 per codice SK.....	120
9. Fatturazione elettronica e PCC.....	151
10. Tempi di pagamento e ITP	151
11. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	152





Modello ASST-IRCCS

Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio di esercizio 2020 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 2020, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

Premessa: attuazione della L.R. n. 23/2015 (solo per ASST)

L'Azienda con nota prot. n.004458 del 13/06/2019 ha accolto la richiesta dell'ASST della Valcamonica di subentrare in qualità di SUPI contabile alle attività di gestione dell'Assistenza Protesica afferente alla ASST di Vallecamonica;

Regione Lombardia con nota prot.19678 /2019 ha espresso parere favorevole al trasferimento, con decorrenza 1.1.2020, dell'attività di Protesica afferente alla Asst di Vallecamonica al SUPI della Asst degli Spedali Civili di Brescia;

Con Decreto n. 656 del 18/06/2021 l'Azienda ha recepito l'acquisizione dei Beni di Protesica ceduti da Asst della Vallecamonica, pubblicati sul Portale Regionale SMAF, e contabilizzati dalla nostra Azienda con effetto dalla data del 02.01.2020, per garantire la corrispondenza tra la situazione patrimoniale di chiusura al 31 dicembre 2019 e la situazione patrimoniale di apertura al 1 gennaio 2020.

Si determinano pertanto le seguenti variazioni allo Stato Patrimoniale:

721- ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	CONSUNTIVO 2019 V2 Decreto n.795 del 23/07/2020	ULTERIORI TRASFERIMENTI ANNO 2020	STATO PATRIMONIALE AL 02/01/2020
	721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	ENTE 712 - ASST VALCAMONICA	721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA
ATTIVITA'			
IMMOBILIZZAZIONI - Beni per assistenza protesica (sterilizzati)	11.048.403	2.668.220	13.716.624
IMMOBILIZZAZIONI - Attrezzature sanitarie	87.682.464	2.202	87.684.667





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

TOTALE ATTIVO	98.730.867	2.670.423	101.401.290
---------------	------------	-----------	-------------

721- ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	CONSUNTIVO 2019 V2 Decreto n.795 del 23/07/2020	ULTERIORI TRASFERIMENTI ANNO 2020	STATO PATRIMONIALE AL 02/01/2020
	721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	ENTE 712 - ASST VALCAMONICA	721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA
PASSIVITA'			
PATRIMONIO NETTO - Finanziamenti da Regione per investimenti	99.143.444	990.302	100.133.746
TOTALE PATRIMONIO NETTO	99.143.444	990.302	100.133.746
FONDO AMMORTAMENTO - Attrezzature sanitario	80.019.534	2.202	80.021.736
FONDO AMMORTAMENTO - Beni per assistenza protesica	9.073.350	1.677.919	10.751.269
TOTALE FONDO	89.092.884	1.680.121	90.773.005
TOTALE PASSIVO	188.236.328	2.670.423	190.906.751

1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda

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.

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. 23/2015 definisce che l'ASST degli Spedali Civili di Brescia comprende il territorio e le relative strutture sanitarie e sociosanitarie degli ex Distretti ASL di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest, Val Trompia.

Con successivo Decreto 11968 del 31.12.15, Regione Lombardia ha disposto 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 ed ospedaliera garantendo la presa in carico della persona nel suo complesso, in tutto il percorso, che può rilevare aspetti sanitari, sociosanitari e sociali.

La struttura organizzativa dell'ASST prevede due settori aziendali - rete territoriale e polo ospedaliero, di afferenza diretta alla direzione generale, con autonomia economico-finanziaria e contabilità separata all'interno del bilancio aziendale, nonché autonomia gestionale, per lo svolgimento delle funzioni del settore aziendale.

Il settore aziendale polo ospedaliero, articolato in presidi ospedalieri e in dipartimenti è prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta ed è sede dell'offerta sanitaria specialistica.

Il settore aziendale rete territoriale eroga prestazioni distrettuali, specialistiche, prestazioni sanitarie, sociosanitarie e domiciliari, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità e cure intermedie.

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.

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

La struttura organizzativa dell'Azienda, proposta nel POAS adottato con decreto del Direttore Generale n. 278 in data 31/03/2017 e approvato con DGR n. X/6468 del 10/04/2017 (recepita dall'azienda con decreto n. 334 del 19/04/2017), prevede le seguenti articolazioni:

- presidi ospedalieri (N. 4: Spedali Civili – Gardone Valtrompia – Montichiari – Ospedale dei Bambini)
- presidi socio sanitari territoriali PreSST - luogo nel quale si realizza la presa in carico della persona cronica, della persona fragile e delle loro famiglie, in stretta connessione con le cure primarie.
- POT - l'Azienda, nel POAS vigente, ne ha rimandato la definizione
- dipartimenti gestionali del Polo Ospedaliero: N. 12
- dipartimento gestionale della Rete Territoriale: N. 1





- dipartimenti funzionali interaziendali: N. 5
- Reti (RICCA – RIMI)
- strutture extradipartimentali
- strutture complesse - UOC
- strutture semplici dipartimentali - SSD
- strutture semplici con autonomia funzionale - SS.

Dalla direzione strategica aziendale dipendono sia i presidi, sia i dipartimenti e il territorio.

La direzione strategica aziendale è composta dal Direttore Generale e dai Direttori Amministrativo, Sanitario e Socio-Sanitario.

I responsabili 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.

L'ASST ha adottato Decreti relativi all'adozione del nuovo Regolamento per il funzionamento dei Dipartimenti Gestionali (Decreto 431 del 30/05/2017) e alla nomina dei Direttori di Dipartimento (Decreto 832 del 29/09/2017).

Con Decreto del Direttore Generale n. 891 del 20/10/2017 è stato costituito il Collegio di Direzione, adottandone contestualmente il Regolamento.

Con Decreto n. 794 del 13/08/2019 è stato costituito il nuovo Consiglio dei Sanitari.

Nel corso del 2020 doveva essere adottato, a seguito di emanazione di Linee Guida regionali in materia, un nuovo Piano Organizzativo Aziendale Strategico – POAS -.

L'evento pandemico ha costretto l'azienda, così come molte altre realtà sanitarie e sociosanitarie, a rapide e sensibili 'riorganizzazioni' per far fronte all'emergenza: riorganizzazioni strutturali e di percorsi - intraospedalieri e sul territorio -, alcune delle quali in fase di rivalutazione. Il nuovo POAS non è pertanto stato adottato.

L'organizzazione aziendale, in termini di responsabilità, rapporti gerarchici e funzionali, strutture, percorsi e logistica è in fase di studio, non solo a seguito degli accadimenti legati alla pandemia, ma anche per importanti interventi strutturali che caratterizzeranno i periodi futuri.

Rapporti con l'Università

La cessata Azienda Ospedaliera "Spedali Civili" era, dal 1985, struttura sanitaria di riferimento nell'ambito della convenzione esistente tra Regione Lombardia e Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Brescia.

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

L'ASST degli Spedali Civili è Polo Universitario e mantiene il convenzionamento con l'Università degli Studi di Brescia.





Le attività didattiche si articolano nei corsi di laurea specialistica in Medicina e Chirurgia ed in Odontoiatria e protesi dentaria, nei corsi di laurea delle professioni sanitarie (Infermieri, Fisioterapisti, Tecnici di radiologia, Tecnici di Laboratorio, Ostetriche, Igienisti dentali, Tecnici della Riabilitazione Psichiatrica, Dietistica, Educazione Professionale) ed in diverse scuole di specializzazione, 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 24 ottobre 2019 è stata sottoscritto un nuovo atto convenzionale tra Università degli Studi di Brescia e Asst Spedali Civili per lo svolgimento di attività assistenziali, formative e di ricerca, adottato con Decreto n. 1015 del 8/11/2019.

Nel mese di dicembre 2020 è stato adottato un Accordo Quadro tra l'ASST Spedali Civili e L'università degli Studi di Brescia per elaborazione ed analisi dati sanitari legati in particolare ai ricoveri Covid-19. Tale accordo si svilupperà nel corso del corrente anno e ha quale obiettivo dare evidenza ai risultati dell'attività scientifica, valorizzare il senso di integrazione, diffondere la conoscenza, scambiare informazioni sull'esperienza maturata.

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
- Poliambulatorio di Via Biseo n.17 – Brescia
- Poliambulatorio di Via Marconi n.26 – Brescia)
- 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
- Consultorio Familiare Pubblico - Gussago
- Consultorio Familiare Pubblico - Rezzato
- 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

Patrimonio aziendale di provenienza ex ASL di Brescia.

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

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

Flero via Mazzini n.15

Flero, via Mazzini n.11

Bovezzo, via Veneto n.15





Concesio, via De Gasperi n.9

Nave, via Brescia n.155/L

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.

Di proprietà aziendale – attualmente non utilizzato

Brescia, via Lottieri n.1

I bisogni della popolazione di riferimento variano in continuazione; dinamiche sociali, invecchiamento della popolazione, diffusione delle malattie croniche e malattie rare nonché il riaffiorare di malattie "importate" da una popolazione sempre più multietnica impongono una costante analisi della domanda sanitaria ed un'organizzazione dinamica ed attenta a cogliere i bisogni e adeguare l'offerta sanitaria a tale cambiamento.

L'evoluzione dell'attività assistenziale sempre più si sviluppa 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 a carico il paziente dal momento dell'ospedalizzazione - quindi dal momento della gestione dell'evento acuto - sino al trasferimento al domicilio. 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.

2.1 Assistenza ospedaliera

L'Azienda opera mediante 4 Presidi Ospedalieri, 5 Strutture Ambulatoriali, le Strutture territoriali del Dipartimento Salute Mentale e Strutture Distrettuali. I posti letto accreditati e a contratto sono pari a 2.161 mentre i posti letto MEDI attivi sono 1.359 (Ordinari/Day Hospital/Day Surgery) esclusi i 20 posti letto dell'Unità Attività di cure Sub Acuti presso il Presidio di Montichiari. Nel periodo in osservazione si sono considerati i posti letto mediamente disponibili in base al fabbisogno influenzato dall'emergenza Covid-19.

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	di cui:	
				POSTI LETTO DH + DS a CONTRATTO	POSTI LETTO DH + DS ATTIVI
030159	P.O. MONTICHIARI	179	136	13	8
030162	PRESIDIO OSPEDALIERO GARDONE V.T.	173	110	5	4
030167	OSPEDALE DEI BAMBINI - BRESCIA	207	135	15	8
030906	PRES.OSPEDAL.SPEDALI CIVILI BRESCIA	1.602	978	56	39
TOTALE POSTI LETTO A.S.S.T		2.161	1.359	89	59

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	85	18
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	118	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.	66
PRESIDIO MONTICHIARI	98
Residenza Sanitaria per Disabili SEPPILLI	40
TOTALE POSTI TECNICI A.S.S.T.	421

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)

La DGR X/4490 del 10/12/2015 “ATTUAZIONE L.R. 23/2015: COSTITUZIONE AZIENDA SOCIO – SANITARIA TERRITORIALE (ASST) DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA”, stabilisce che:

A) l’assetto dell’ASST degli Spedali Civili di Brescia è indicato dall’allegato 1 al provvedimento che individua i presidi ospedalieri con i relativi afferimenti, le strutture sanitarie e sociosanitarie 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 così come individuate nell’allegato 1 della L.R. 23/2015;

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 degli ex distretti ASL di Brescia, Brescia Est, Brescia Ovest, Val Trompia.**

Il settore **Rete Territoriale** eroga prestazioni specialistiche, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità, le cure intermedie e garantisce le funzioni e le prestazioni medico-legali. Eroga, 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.

Nell’organizzazione aziendale dell’ASST Spedali Civili, in line alla Direzione Socio Sanitaria aziendale sono collocate le seguenti strutture:

- UOC Direzione Territorio Brescia e Hinterland Brescia Est
- UOC Direzione Territorio Valtrompia e Hinterland Brescia Ovest
- UOC Direzione Rete Integrata di Continuità Clinico Assistenziale
- Dipartimento di Salute Mentale e delle Dipendenze

Le “Direzioni Territoriali” sono responsabili 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. Sono chiamate 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.

In seguito a quanto previsto nel POAS vigente, è stata attuata una "rivisitazione" del territorio di riferimento per le 2 Direzioni Territoriali, da una parte suddividendo le attività che precedentemente erano in capo ad un unico distretto sociosanitario e riorganizzandole nelle due sedi attuali, dall'altra, ridefinendo funzioni in passato 'frazionate', con contestuale revisione logistica dell'offerta, in un'ottica di razionalizzazione e miglioramento del servizio.

Presso le sedi delle Direzioni Territoriali, si svolgono 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 delle Dipendenze/Sert/NOA;
- 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)

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.

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 (salute mentale e NPIA), con redazione e sottoscrizione di protocolli tecnico operativi.

I principali compiti della Rete Integrata di Continuità Clinico Assistenziale sono sintetizzabili





nell'attuazione della governance e definizione e progettazione dei percorsi di presa in carico del paziente cronico, coordinamento dei percorsi all'interno della Rete e sviluppo delle conoscenze e delle competenze dei professionisti impegnati a prendersi cura dei pazienti/utenti in condizioni di fragilità e cronicità.

In staff alla Direzione Sociosanitaria sono quelle funzioni che, in particolar modo, garantiscono la continuità nel percorso del paziente, quali ADI, Dimissioni Protette, Servizio Sociale, Neuropsicologia Clinica Territoriale, Prevention Process Owner, Psicologia Clinica e del benessere psicologico.

La struttura aziendale, che in corso d'anno ha dovuto dimostrare flessibilità e capacità ri-organizzativa a seguito dell'emergenza covid19, ha dimostrato punti di forza e punti di debolezza che diverranno oggetto di approfondimento nello studio del nuovo POAS.

Punto focale è stato e sarà il mantenimento di un'efficace assistenza sanitaria e sociosanitaria sul territorio, favorendo sempre più collaborazioni congiunte e trasversali.

Si sono sviluppate progettualità di potenziamento dei diversi punti di erogazione per la presa in carico del paziente in integrazione con i percorsi ospedalieri. Nello sviluppo di azioni per la presa in carico delle persone in condizioni di cronicità e fragilità, disabilità, avrà un ruolo indispensabile la figura del "case manager".

Attenzione particolare si è prestata alle iniziative di raccordo con gli Enti pubblici e privati Territoriali, per la condivisione di procedure e protocolli per azioni integrate rivolte alla popolazione fragile.

Nel paragrafo 'Azioni organizzative' sono descritti gli atti che hanno portato allo sviluppo di una nuova modalità di offerta territoriale in fase di emergenza e alla organizzazione del Centro Covid aiutiAMOBrescia, allestito in un'area cittadina concessa dal Comune di Brescia, al fine di strutturare un 'hub' della prevenzione.

STATO DI PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI PRESA IN CARICO DEL PAZIENTE CRONICO / FRAGILE

In linea con le **regole di sistema di Regione Lombardia 2020** (DGR n° XI/2672 del 16.12.2019 in particolare con i capitoli 2.5, 2.5.1., 2.5.2, 2.5.3, 2.5.4, 2.5.5, 2.5.6) nonché con le **regole del 2019** (DGR 1046 del 17.12.2018 in particolare il capitolo 1.4.1 – **arruolamento pro attivo**) questa ASST Spedali Civili di Brescia ha attivato per il 2019 e, a seguire, con maggior impulso operativo per il 2020, una serie di iniziative fra di esse coordinate per giungere ad una presa in carico del paziente affetto da cronicità condivisa fra tutti gli attori del sistema sanitario, socio sanitario e socio assistenziale.

La progettazione delle iniziative e la loro messa in opera fanno riferimento alla **direzione sociosanitaria e al suo staff**.

L'esperienza degli ultimi anni ha mostrato infatti come il sistema della "Presa in Carico dei Cronici" (PIC) non sia riuscito ad entrare a regime ed i meccanismi indicati dalla Regione siano risultati, per questa





Azienda come per tante altre del sistema Lombardo soprattutto se di grandi dimensioni, di attuazione difficile: nel caso dell'ASST Spedali Civili, a fronte di circa 100.000 frequent user individuati nel 2017 e a seguito di un importante sforzo compiuto per un biennio dai medici specialisti, con la collaborazione di infermieri e amministrativi, solo per 120 assistiti è stato possibile per l'ASST diventare l'«ente gestore».

Nel corso del 2019 si è pensato di individuare nuovi criteri organizzativi, rispettosi delle indicazioni regionali, in grado di dare nuovo impulso alla “Presa in Carico dei Cronici”; nel 2020 la progettazione, **condivisa e sostenuta da ATS Brescia**, sarà ancora in corso su alcuni items e sarà operativa su progettualità ben definite.

I criteri “macro-organizzativi” del disegno progettuale

1. **Distinguere** le principali “**Grandi Tipologie di Assistiti**” in base a: necessità clinico-assistenziali; tipologia di approccio opportuna; dimensione epidemiologica; tipologia dei diversi operatori coinvolti (profilo professionale, specializzazione, appartenenza); strumenti di lavoro indicati (es: PDTA, Valutazione Multidimensionale, ...):
 - **Cronici Compensati**: persone con condizioni di rischio e/o malattie croniche in fase di compenso ad elevata prevalenza. Rappresentano più della metà di tutti i cronici.
 - **Clinicamente Complessi**: persone con malattie croniche che richiedono interventi specialistici frequenti.
 - **Assistenzialmente Complessi**: malati con compromissione dell'autonomia personale o con compromissioni funzionali gravi e/o multiple.
2. **Raccordare** tali “**Grandi Tipologie di Assistiti**” con i “**Livelli di Stratificazione**” indicati dalla Regione;
3. **Distinguere** per quali attività ASST Civili è opportuno che svolga il ruolo di “**gestore**” o di “**erogatore**”;
4. Valorizzare i presidi sanitari territoriali esistenti **riorganizzandoli in PreSST**, individuando per ciascuno il territorio elettivo di riferimento in modo da favorire il collegamento e la collaborazione con i diversi attori sanitari e socio-assistenziali locali: MMG e PLS in primis, Sevizi Sociali Comunali, Strutture Socio-sanitarie, Volontariato, ecc.

Orientamenti progettuali

Per migliorare la presa in carico si intende adottare un'ottica di sistema, caratterizzata da precisi orientamenti che, trasversalmente, caratterizzino le diverse linee progettuali:

- Integrazione tra professionisti e tra setting diversi,
- Prossimità ai luoghi di vita del malato,
- Orientamento nel sistema, sia per i malati e caregiver che per i professionisti,
- Sviluppo del sistema a partire dalla valorizzazione dell'esistente.

La costruzione di accordi e raccordi utili ad affinare la PIC implica lavorare su temi e sistemi complessi e





richiederà gradualità e partecipazione. Per ogni linea progettuale si prevede di procedere per passaggi successivi:

- fase iniziale di prova,
- fase di sperimentazione, che in caso di riscontri positivi porterà a
- strutturazione del percorso da estendere all'intera popolazione dei malati cronici.

Linee progettuali

Si sono individuate 3 ambiti progettuali, ognuno focalizzato ad un target di malati di riferimento:

1. ***“Cronici compensati”***
2. ***“Clinicamente complessi”***
3. ***“Con bisogni assistenziali complessi”***.

1 “Cronici compensati”

Le persone con condizioni di rischio e/o malattie croniche in fase di compenso **rappresentano un segmento della popolazione ad elevata prevalenza**: considerata la dimensione della popolazione totale del territorio distrettuale di riferimento dell'ASST, proiettata la prevalenza delle singole combinazioni di condizioni patologiche che consentono lunghi periodi di stabilizzazione riscontrate nel 2013 tramite la BDA, i “cronici compensati” del territorio elettivo dell'ASST possono essere stimati in circa 88.000, come evidenziato nella tabella successiva.

Popolazione residente nel territorio ASST Spedali Civili 511.993

Patologie	stima prevalenza % (da BDA 2013)	Popolazione
Ipertensione	8,74	44.748
Dislipidemie	0,58	2.970
Diabete	1,05	5.376
Ipterten. Diabete	1,59	8.141
Ipterten. Dislipidemie	1,57	8.038
Pneumopatie	1,24	6.349
Endocrino	0,83	4.250
Ipterten. Dislipid. Diabete	0,78	3.994
Ipterten. Pneumopatie	0,47	2.406
Ipterten. Endocrino	0,37	1.894
TOTALE PATOLOGICI	17,22	88.165

In considerazione della cospicua dimensione di questa tipologia di assistiti, delle necessità clinico - assistenziali riconducibili a poche aree elettive (in particolare cardiologia, diabetologia, oculistica) e della opportunità che sia favorito il collegamento tra MMG e specialisti coinvolti, si prevede che i ***“Cronici Compensati”*** siano presi in carico elettivamente dai MMG e che l'ASST Civili:

- garantisca la **funzione di erogatore avvalendosi dei presidi extra-ospedalieri riorganizzati in PreSST**;
- individui **per ciascun PreSST il territorio di riferimento elettivo**;





- individui modalità di **prenotazione/erogazione/restituzione funzionali alla integrazione con i MMG** e a sviluppare una rete ordinata ed efficiente.

Con questa linea progettuale si intende **localizzare nei costituenti PreSST le prestazioni cliniche, assistenziali e diagnostiche maggiormente richieste** (visita cardiologica, diabetologia, oculistica, educazione terapeutica, verifica aderenza a stili di vita e terapia ECG, EcoCG, Fundus, ...) **a favore dei malati cronici compensati residenti nel territorio di riferimento**. L'erogazione sarà **a cura di professionisti dell'ASST che diano continuità di presenza**. Ovviamente il tutto dovrà essere sostenuto da una riorganizzazione dei servizi di front office destinati alla accoglienza, al supporto e all'orientamento del cittadino verso i servizi, anche amministrativi, di cui necessita. Si intende, con quest'azione, **favorire l'accessibilità per i pazienti**, creare i presupposti per uno **scambio collaborativo tra MMG e specialisti** valorizzando le **single prestazioni come contributi ad un percorso** e non solo come azioni puntuali.

Operativamente, si prevede di:

- **Attivare progressivamente, quale punto di erogazione funzionale alla PIC, un PreSST alla volta**, aggiungendo alle attività già presenti quelle rivolte elettivamente ai «Cronici Compensati» (con eventuali ridistribuzioni se già presenti);
- Rendere possibile l'erogazione di **“pacchetti” di prestazioni**;
- Avvalersi del **supporto del Centro Servizi** - RICCA aziendale.
- Per ogni **branca specialistica coinvolta si prevede di**:
 - Individuare gli Specialisti-Infermieri da incaricare per garantire l'attività rivolta ai **“Cronici Compensati”**;
 - Concordare con Specialisti – Infermieri - Centro Servizi–Ricca le modalità di lavoro /funzionamento/ prenotazione/accesso/comunicazione/organizzazione;
 - Effettuare una formazione ad hoc degli Specialisti-Infermieri-operatori Centro Servizi- RICCA coinvolti;
 - Presentare modalità di lavoro/funzionamento/accessibilità/comunicazione ai MMG del territorio elettivo del presidio mediante invito ad un incontro e successiva pubblicizzazione delle informazioni presentate nell'incontro
 - Avviare l'attività secondo le modalità concordate, a partire dalle prenotazioni effettuate secondo i nuovi criteri

Risulterà pertanto necessario:

- **Rivedere l'organizzazione delle attività ambulatoriali** nei vari punti di erogazione prevedendo in primis una diversa distribuzione delle specialità presenti;
- Individuare **specialisti e infermieri da formare**;
- Valutare eventuale necessità di personale aggiuntivo;
- Valutare se il budget della specialistica è capiente;





- Prevedere **agende orientate elettivamente ai “Cronici Compensati”** del territorio elettivo di ciascun presidio;
- Organizzare **modalità logistico-informatiche congruenti per la prenotazione e la refertazione**, con l’eventuale supporto del Centro Servizi -RICCA

Primi sviluppi organizzativi-operativi nel corso del 2020:

- **Attivazione PreSST di via Corsica**, come prima attuazione della linea progettuale in ambito cittadino
- **Implementazione del PreSst di Nave nella zona della Val Trompia**, come prima attuazione della linea progettuale in ambito extraurbano a cui seguirà lo sviluppo del PreSst di Gardone Vt per il quale si dispone dei fondi necessari all’attuazione che potrà avvenire in tempi più lunghi

Per guidare ciascuna attivazione verrà predisposto un corrispondente documento di pianificazione organizzativo-operativa.

2 Clinicamente complessi

Buona parte dei malati clinicamente complessi che oggi hanno un **riferimento continuativo presso una delle UUOO della ASST Spedali Civili**, necessita sia del **contributo specialistico** (soprattutto per alcuni aspetti diagnostici e di impostazione terapeutica), che della presa in carico globale del MMG. L’aderenza al percorso, la riduzione delle complicanze/riacutizzazioni passa da una buona integrazione tra questi due approcci e sulla possibilità per il malato e la sua famiglia di percepire la coerenza tra le proposte messe a disposizione dai diversi setting. Le persone con malattie croniche che richiedono interventi specialistici frequenti già seguiti continuativamente dalle UU.OO dell’ASST risultano essere **più di 15.000 soggetti**; la tabella seguente riporta la dimensione approssimativa dei soggetti seguiti continuativamente nel 2019 suddivisi per problemi clinici.

PROBLEMA CLINICO-FUNZIONALE	N° ASSISTITI
Malattia respiratoria	2.358
insufficienza renale cronica	1.867
Malattia Immunoreumatologica	1.120
Diabete adulti	1.000
HIV + in terapia	4.000
scompenso cardiaco in grave instabilità	1.000
Malattia neurologica	900
Stomie	814
Nutrizione artificiale permanente	700
Minori con malattie croniche complesse	600
Patologie endocrine poco frequenti.	200
Malattie infiammatorie croniche intestinali	200





La linea progettuale sarà rivolta a malati:

- **in carico agli ambulatori specialistici,**
- pluripatologici **in dimissione da un episodio di ricovero.**

Operativamente, si prevede di:

- Contribuire a sviluppare progressivamente una PIC tramite lo strumento del PAI da parte degli MMG
- Rendere possibile l'erogazione di "pacchetti" di prestazioni correlate ai PAI
- Per ogni UO Specialistica coinvolta:
 - Individuare gli Specialisti-Infermieri da incaricare per svolgere l'attività rivolta ai "*Clinicamente Complessi*"
 - Definire i criteri di inclusione per individuare i malati che parteciperanno alla sperimentazione
 - Concordare con Specialisti – Infermieri - Centro Servizi Ricca – MMG le modalità di lavoro/funzionamento, comunicazione/organizzazione
 - Effettuare una formazione ad hoc per tutti gli operatori coinvolti
 - Avviare l'attività secondo le modalità concordate, a partire dalle visite specialistiche già in calendario o dalla dimissione ospedaliera.

Risulterà pertanto necessario:

- Condivisione/messa a disposizione/discussione dei **PDTA di riferimento** tra specialisti ed MMG
- Rivedere la **formulazione del referto ambulatoriale o lettera di dimissione**, in un'ottica di supporto al PAI;
- Creare **canali di comunicazione semplificati** per scambi tra specialisti, MMG ed equipe cronicità;
- Definire un **gruppo di lavoro e strumenti per il monitoraggio** della progettualità;
- Prevedere **spazi riservati nelle agende** destinate solo ai "*Clinicamente Complessi*", in fase iniziale per i soli malati inseriti nella sperimentazione;
- Organizzare **modalità logistico-informatiche congruenti** per consentire la realizzazione dei punti precedenti.

Primi sviluppi organizzativi-operativi:

- **Attivazione del percorso per malati, continuativamente in carico agli ambulatori specialistici**, per Diabete tipo 1 e 2, IRC, Parkinson, Artrite Reumatoide, Sclerosi Multipla, Scopenso cardiaco, pazienti ematologici usciti dal follow up. Previsione di coinvolgere circa 3.300 malati e 300 MMG. Il percorso è stato attivato nel dicembre 2019;
- Definizione del **percorso nella fase della dimissione da ricovero per malati individuati dai medici specialisti delle varie UUOO come soggetti da seguire con massima attenzione specialistica.**





Per guidare ciascuna attivazione verrà predisposto un corrispondente documento di pianificazione organizzativo-operativa.

3 Con bisogni assistenziali complessi

I malati **con compromissione dell'autonomia personale o con compromissioni funzionali gravi e/o multiple sono assistiti**, con modalità di presa in carico differenziate e attualmente tra loro non armonizzate, dalle seguenti articolazioni organizzative dell'ASST :

- **UU.OO. di ricovero e cura**
- **Servizio Dimissioni Protette**
- **Servizio Sociale**
- **UCAM**
- **ADI**
- **Ucp-Dom**

I soggetti assistiti nei passaggi tra diversi setting rappresentano una popolazione di dimensione cospicua:

Dimissioni protette 2018 – 6.499 malati

Spedali Civili	4.061
Ospedale Gardone VT	1.090
Ospedale Montichiari	948
Ospedale Bambini	400

Soggetti con ricovero ospedaliero assistiti dal Servizio Sociale nel 2018 - 5.151 malati

Area geriatrica	4.061
Area pediatrica	1.090

Attività delle UCAM nel 2018

Totale persone	Valutazioni iniziali	Rivalutazioni	Totale valutazioni
7.064	10.161	12.140	22.301

Un aspetto particolarmente critico è rappresentato dal fatto che, storicamente, le banche dati dei diversi Servizi non sono confrontabili, non poggiano su un'anagrafica comune, utilizzano diversi codici identificativi degli assistiti e classificano le prestazioni offerte e i servizi di riferimento in modo diversificato.

Con questa linea progettuale si intende **disegnare un modello organizzativo unitario per la valutazione, pianificazione, presa in carico degli "Assistenzialmente Complessi"** che valorizzi e coordini il contributo





di tutte le articolazioni coinvolte – UCAM – ADI/UCP-Dom – UU.OO di degenza – Dimissioni/ammissioni Protette – Servizio Sociale, Centro Servizi - RICCA.

L'obiettivo è quello di garantire la continuità assistenziale e la presa in carico degli assistiti, in particolare per quelli residenti nel Distretto di riferimento dell'ASST, con attivazione dei servizi ottimali e possibili della rete territoriale (servizi domiciliari, semiresidenziali e residenziali).

Il collegamento tra le diverse articolazioni organizzative è teso a garantire un modello di assistenza flessibile, che utilizza in modo ottimale tutti i diversi livelli assistenziali della rete e prevede modalità di **puntuale presa in carico personalizzata**, al fine di adattare tempestivamente il piano individualizzato alle mutevoli condizioni clinico-assistenziali e sociali del singolo paziente.

Per questi malati, la PIC trova il suo elemento cardine nella cura delle transizioni tra i diversi setting, motivo per cui si intende ripercorrere in modo prioritario le fasi di **dimissione ed ammissione protetta**.

Destinatari della dimissione protetta sono:

- gli assistiti multiproblematici, spesso grandi anziani ma sono in crescita anche i casi pediatrici, con:
 - compromissione dell'autosufficienza o rischio di emarginazione sociale,
 - necessità di continuità assistenziale sotto il profilo sanitario e/o sociale,
 - necessità di formazione/addestramento del caregiver;
- tutti gli assistiti con necessità di cure palliative;
- i bambini che richiedono lunghi periodi di trattamento intensivo mirato.

Necessitano di **ammissione protetta** (anche verso i diversi setting assistenziali) i pazienti multiproblematici, già in carico all'UCAM, per i quali il MMG/PLS ritiene opportuno, a sostegno della gestione domiciliare, l'accesso alla struttura ospedaliera secondo modalità concordate in ragione della particolare fragilità della persona. Le condizioni che possono richiedere l'attivazione di una ammissione protetta sono, ad esempio:

- la necessità di approfondimenti diagnostici;
- la realizzazione di interventi finalizzati al soddisfacimento dei bisogni di base (es.: posizionamento di PEG, di CVC) o controllo e/o sostituzione dei devices (es: tracheo-canula);
- l'esecuzione di terapie non gestibili a domicilio;
- l'impostazione o l'adeguamento della terapia del dolore.

Operativamente, si prevede di:

- avviare l'utilizzo di uno **strumento informativo comune**, in modo da favorire lo sviluppo di un linguaggio e di una impostazione organizzativa unitaria, individuato nell'applicativo informatico VIVIDI, già utilizzato da UCAM-ADI (di proprietà-titolarietà di ATS Brescia);





- rendere operativo un **coordinamento aziendale unitario di tutte le attività correlate alle dimissioni protette**;
- realizzare **percorsi di valutazione-pianificazione nei confronti dei singoli assistiti differenziati in relazione al territorio di residenza**, per ottimizzare la contestualizzazione dei PAI;
- supportare con il **Centro Servizi aziendale l'orientamento delle ammissioni protette e il passaggio a strutture intermedie** dopo il ricovero ospedaliero;
- **Formalizzare la PIC secondo le indicazioni regionali** da parte dell'ASST per le persone per le quali si attiva un piano ADI/UCP-Dom gestito dall'ASST Civili, mediante il supporto del Centro Servizi -RICCA;
- valutare la possibilità di attivare **posti tecnici di ricovero a gestione infermieristica** per “appoggiare temporaneamente” le persone “assistenzialmente complesse” dimissibili ma non trasferibili immediatamente a domicilio per problemi sociali.

Primi sviluppi organizzativi-operativi

- Esplicitare e condividere operativamente tra tutte le parti interessate il **percorso di dimissione e ammissione protetta**.
- Estendere l'utilizzo dell'applicativo ViViDi al servizio dimissioni protette e al servizio sociale Elaborare e diffondere **uno strumento di triage per l'individuazione e la segnalazione da parte delle UU.OO. di degenza degli assistiti fragili che necessitano di continuità assistenziale**.
- Definire e avviare un percorso di **monitoraggio** attraverso indicatori utili ad evidenziare criticità ed integrazioni necessarie.

Per guidare il processo di sviluppo della linea progettuale verranno predisposti opportuni documenti di pianificazione organizzativo-operativa.

In estrema sintesi:

si è progettato ed è stata attivata la linea progettuale 2 parte “Attivazione del percorso per malati, continuativamente in carico agli ambulatori specialistici”; si stanno riscontrando numerose criticità nel sistema messa a punto che vede le cooperative dei MMG attori fondamentali del percorso e immagina i MMG come clinical manager con stesura di PAI su input dei clinici ospedalieri;

tutte le altre linee progettuali sono ancora in fase di progettazione; a buon punto per essere messa in opera è quella relativa alla linea progettuale 1 (PreSST di via Corsica e implementazione PreSST Nave) e quella relativa alla linea progettuale 3 che, per quanto riguarda la parte “dimissioni protette”, è “quasi” a completo regime da anni ma che deve essere diffusa a un maggiore numero di UUO rispetto all'attuale.

E' evidente che, qualora si addivenisse ad attivare tutte le linee progettuali pensate, gradualmente ed in maniera congrua con i risultati raggiunti di integrazione, sarà indispensabile esplorare altri canali di risposta ai bisogni della popolazione servita quali l'utilizzo a pieno regime della ricetta elettronica e i rapporti con le farmacie dei servizi nonché sarà necessario implementare i rapporti con altri attori della





rete soprattutto con gli attori della rete socio sanitaria e socio assistenziale. **Ciò vorrà dire ovviamente aumento delle risorse umane disponibili che, per il momento e per tutto l'anno 2020, sono da riorganizzare costantemente ma si ritengono, al momento, sufficienti.**

2.4 Emergenza Urgenza (118)

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 sia medico che infermieristico "prestato" da altre Unità Operative e necessario per la copertura dei turni sui mezzi di soccorso (automediche ed ambulanze) ed in Elisoccorso.

La AAT di Brescia garantisce l'organizzazione delle équipes 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.

Areu con nota prot.n. 1173 del 31/01/2020 ha determinato la preassegnazione alla ASST degli Spedali Civili di Brescia per l'esercizio 2020 nell'importo di euro 19.570.805 sulla base dei dati relativi alla previsione dei costi sostenuti al 31/12/2019 contenuta nella rendicontazione relativa al terzo trimestre 2019 (dato cumulato). Regione Lombardia, con decreto n.962 del 21/01/2020, ha confermato in sede di BPE 2020 la preassegnazione disposta da Areu.

A seguito della risoluzione della convenzione con CRI per la postazione BS005/D, Areu, in data 27/04/2020 con nota prot.4706/2020, ha comunicato la ridefinizione degli acconti di cassa ed ha provveduto all'aggiornamento del fabbisogno comunicato in sede di BPE 2020 in euro 19.407.805, in diminuzione di euro 163.000, quale recupero a seguito della variazione della convenzione precedentemente sottoscritta.

In sede di 3°Cet 2020 Areu ha comunicato altre modifiche su alcune postazioni convenzionate, con conseguente ridefinizione del fabbisogno assegnato in euro 19.317.053, in ulteriore diminuzione per euro 90.752 Con Decreto n. 16480 del 24/12/2020 Regione Lombardia ha recepito l'aggiornamento disposto da Areu per effetto delle variazioni intervenute nelle postazioni.

Infine, con ulteriore nota prot.n.8114 del 14/05/2021 Areu ha comunicato il fabbisogno definitivo per l'esercizio 2020 definito in euro 19.172.910, sulla base della Rendicontazione prodotta a consuntivo 2020 dall'Asst Spedali civili di Brescia ed inviata ad Areu in data 18/03/2021 con prot.n.18791/2021, a conclusione dei chiarimenti richiesti.

Regione Lombardia con decreto n.10126 del 22/07/2021 ha confermato l'assegnazione.





3. Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio

Azioni strutturali

Presidio Ospedaliero di Brescia

Presso il P.O. Spedali Civili di Brescia, entro l'anno 2021, seppur previsto nell'anno 2020, è atteso 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 S.p.A.).

Tali lavori, il cui inizio era previsto nell'anno 2018 ma continuamente slittato a causa di notevoli ritardi causati dai vari Enti coinvolti nella redazione del parere preventivo, richiesto al Comune di Brescia, 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 €. 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.

In attuazione della delibera CIPE n. 16 del 08/03/2013 (D.G.R. n. X/5508/2016) si sono conclusi positivamente i lavori di adeguamento alla normativa antincendio del Padiglione Infettivi per un importo di €. 3.286.000,00.

Tali lavori sono stati finanziati dallo Stato per un importo pari ad €. 3.076.855,66 e per €. 209.144,34 da Regione Lombardia.

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. Entro il mese di settembre dell'anno 2021 si presume di dare inizio ai lavori. La spesa autorizzata e finanziata da Regione Lombardia è di €. 2.440.000,00.

Con D.G.R. n. XI/770 del 12/11/2018 la Giunta Regionale Lombarda ha approvato l'intervento di manutenzione straordinaria dell'U.O. Pronto Soccorso per l'adeguamento del settore di Osservazione Breve Intensiva. Nell'ambito del piano di riordino della rete ospedaliera, di cui alla D.G.R. n. XI/3264 del 16/06/2020, con successiva D.G.R. n. XI/3331 del 06/07/2020 la Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia ha stralciato l'intervento previsto ammettendo a finanziamento la ristrutturazione del Pronto Soccorso per garantire la separazione dei percorsi, l'individuazione di distinte aree per pazienti Covid-19 ed il riposizionamento della nuova Osservazione Breve Intensiva per un importo di €. 3.000.500,00.





Nel corso dell'anno 2020 stati completati alcuni lavori aggiudicati nell'anno 2019 e precisamente:

- 1) Sistemazione dell'ex U.O. Anestesia e Rianimazione Cardiochirurgica per nuova sede Day-Hospital Cardiologico;
- 2) Prima parte dei lavori di adeguamento ai requisiti di accreditamento della S.S. di Elettrofisiologia ed installazione di un nuovo angiografo;
- 3) Installazione di un sistema telecomandato presso il Pronto Soccorso Adulti.

Sempre nell'anno 2020 sono stati poi realizzati numerosissimi interventi per contrastare l'epidemia Covid-19 inerenti il potenziamento impiantistico di alcuni reparti/servizi e la rimodulazione planivolumetrica di interi reparti.

Presidio Ospedaliero di Montichiari

Per il Presidio Ospedaliero di Montichiari, che ha recentemente visto la ristrutturazione di parte del piano 1° e dell'intero piano 3°, è stato approvato dalla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo di adeguamento normativo in materia di prevenzioni incendi, per un costo previsto di circa €. 1.350.000,00.

Entro il mese di luglio dell'anno 2021 si presume di dare inizio ai lavori.

Si sono conclusi i lavori di installazione di un sistema D.R. di Imaging presso il Servizio di Radiologia.

Nel corso dell'anno 2020 sono stati realizzati interventi per contrastare l'epidemia Covid-19 inerenti il potenziamento impiantistico di alcuni reparti/servizi e la rimodulazione planivolumetrica di interi reparti.

Presidio Ospedaliero di Gardone Valtrompia

Sempre nell'ambito della D.G.R. n. X/6548 del 04/05/2017, per il Presidio Ospedaliero di Gardone Valtrompia sono stati ultimati i lavori di riqualificazione e riordino del Servizio di Dialisi. La spesa autorizzata era di €. 1.836.000,00.

Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/7150 del 04/10/2017 è 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 è di €. 3.727.000,00 e l'indizione della gara d'appalto è stata rinviata in attesa di alcune definizioni in merito ad un contributo richiesto alla Fondazione Cariplo nell'ambito dei progetti emblematici.

Si sono conclusi i lavori di installazione di un sistema D.R. di Imaging presso il Servizio di Radiologia.

Nel corso dell'anno 2020 sono stati realizzati interventi per contrastare l'epidemia Covid-19 inerenti il potenziamento impiantistico di alcuni reparti/servizi.





Ulteriori Interventi programmati.

Nell’ottica del rispetto del piano triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e del relativo piano annuale 2020, si sono conclusi i lavori di ristrutturazione dei locali al piano terra dell’Appendice Ovest del Padiglione “A” per inserimento O.B.I. Pediatrico ed i lavori di manutenzione straordinaria del manto di copertura stabile “Villenuove Monte Mattina” nel Comune di Dello (BS).

Sono in fase avanzata i seguenti ulteriori lavori:

- P.O. Ospedale dei Bambini – Lavori di manutenzione straordinaria presso la Terapia Intensiva Neonatale per adeguamento requisiti strutturali ed impiantistici;
- P.O. di Gardone Valromagna – Lavori di fornitura e posa in opera di n. 2 impianti elevatori ad uso dei visitatori.

Per tutti i restanti Presidi Territoriali, sono stati realizzati numerosi interventi, meno impegnativi dal punto di vista economico ma sempre legati alla messa in sicurezza ed all’adeguamento tecnologico delle strutture.

Azioni organizzative

Il POAS adottato dall’ASST, con Decreto n. 278 del 31/03/2017, approvato con DGR n. X/6468 del 10/04/2017 (recepita con atto aziendale n. 334 del 19/04/2017), prevede un assetto aziendale definito nel rispetto delle indicazioni delle Linee Guida Regionali di cui alla D.G.R. n. X/5513 del 2/08/2016. Tale assetto è ancora vigente.

L’evento pandemico sviluppatosi nei primi mesi dell’anno ha impedito la prevista adozione, in corso d’anno, del nuovo POAS, imponendo una tempestiva riorganizzazione strutturale, logistica e di offerta per far fronte all’urgenza, caratterizzata da grande flessibilità.

Nel Piano Organizzativo attuale, forte attenzione è rivolta all’organizzazione della Rete Territoriale e ad 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 givers senza interruzioni.

Tale impostazione caratterizzerà sempre più l’assetto aziendale che svilupperà modelli organizzativi ancor più rivolti all’integrazione, con forte evidenza di relazioni funzionali trasversali alle diverse componenti di area sanitaria, sociosanitaria e amministrativa.

Il settore **Polo Ospedaliero**, prevalentemente dedicato al trattamento del paziente in fase acuta si struttura in **Presidi Ospedalieri** ed è organizzato sul **modello dipartimentale di tipo gestionale**; si integra funzionalmente con il settore **Rete Territoriale** per la 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. Il modello organizzativo dell'ASST, in un'ottica di sistema e di rete, vede anche la presenza di **Dipartimenti Funzionali Interaziendali**.

Gli accadimenti dell'anno in corso hanno 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.

Dall'adozione del POAS, sono stati adottati atti attuativi relativi all'assegnazione incarichi di Direzione/Responsabilità di struttura, adozione Regolamento per l'organizzazione dei Dipartimenti Nomina Direttori dei Dipartimenti Gestionali e sostituzione degli stessi in caso di termine del rapporto di lavoro, costituzione e adozione Regolamento Collegio di Direzione, istituzione Dipartimento Funzionale Interaziendale di Medicina Legale, adozione Atti Convenzionali con le ASST del territorio dell'ATS di Brescia, per la disciplina di alcune gestioni comuni.

Riguardo al riordino della rete di offerta e modalità di presa in carico dei pazienti cronici, l'Azienda", negli elenchi quale ente gestore e ente erogatore, ha stipulato contratti di avalimento con altre strutture quali enti gestori e quali enti erogatori e con le cooperative dei MMg e PLS in qualità di enti Gestori. Nell'organizzazione aziendale sono stati individuati i PreSST- Presidi Socio Sanitari Territoriali.

Nel 2018 si è avviato l'effettivo percorso di presa in carico del paziente cronico, con l'istituzione di equipe cronicità con personale dedicato per singolo Presidio Ospedaliero.

Con Decreto n. 491 del 17/05/2019 è stato approvato un Accordo di collaborazione tra ASST degli Spedali Civili di Brescia e Associazione "APRIRE - Assistenza PRIMaria In REte - Salute a Km 0" per il Progetto "Cronicità e Presa in Carico: nuovi sviluppi nel territorio di riferimento ASST Spedali Civili" con finalità di promuovere azioni organizzative al fine di migliorare la presa in carico del paziente fragile e cronico, in linea ed in ottemperanza ai mandati regionali, in termini di numeri e di modalità/percorsi relativamente al territorio di riferimento aziendale avviando, a tale scopo, azioni di alleanza con i medici di medicina generale.

Con Decreto aziendale n. 1140 del 28/12/17 si è preso atto del Decreto ATS di Istituzione, organizzazione e funzionamento della Rete Locale e del relativo Dipartimento Interaziendale Cure Palliative, per il quale è stata individuata, quale capofila, l'ASST degli Spedali Civili di Brescia.

Nel 2018 è stato proposto, ed ufficialmente nominato, il Direttore/Coordinatore del Dipartimento Interaziendale di Cure Palliative, dando operatività effettiva ai lavori del dipartimento e della rete.





Con Decreto n. 1199 del 23/12/2019 è stato nominato un nuovo Coordinatore del DICP, a seguito cessazione del rapporto lavorativo del precedente.

Il **15/09/2020** ha avuto luogo un incontro del DICP nel quale è stato definito il documento “Stato dell’arte della situazione della R.L.C.P. nella ATS Brescia: Criticità e progettualità” e, in seguito, sono stati individuati i componenti dei gruppi di lavoro sulle varie tematiche inerenti l’operatività del Dipartimento.

Ancora, nell’ottica di **sviluppo e revisione delle reti di offerta**, è stato adottato in data 22.01.18 il decreto n. 46 di recepimento del Decreto ATS n.751 del 22/12/2017 con il quale è stato approvato il “Progetto finalizzato alla continuità assistenziale e qualità dei Punti nascita e all’istituzione di un ambulatorio/spazio accoglienza per la presa in carico pre-parto delle donne in gravidanza fisiologica”.

Quali ulteriori atti attuativi del POAS, relativi alla Rete Territoriale, con Decreto n. 917 del 4/10/2019 è stato nominato il Prevention Process Owner aziendale con i seguenti compiti:

- favorire l’integrazione delle attività nell’ambito delle seguenti aree omogenee di attività: area screening oncologici, area UOOML ed area vaccinazioni;
- collaborare per quanto di competenza alla promozione delle attività di qualità e sicurezza delle prestazioni erogate ed alla gestione del rischio clinico;
- fungere da raccordo con ATS per interventi di sanità pubblica (es: programmi afferenti il Piano Integrato Locale di Promozione della Salute);

e con Decreto n. 64 del **20/01/2020** è stato approvato il “Protocollo d’intesa per la realizzazione di attività progettuali in tema di promozione della salute e prevenzione dei fattori di rischio comportamentale” condiviso tra ATS di Brescia e ASST degli Spedali Civili di Brescia, del Garda e della Franciacorta.

In data 17/10/2019 ATS Brescia ha aggiudicato alla Fondazione Serena Onlus l’attivazione di un Centro specialistico di riferimento per i malati affetti da patologie neuromuscolari – Centro NeMO, individuando quale sede dello stesso la ‘Fondazione Ospedale e Casa di Riposo Nobile Paolo Richiedei’ di Gussago e quale hub di riferimento l’ASST Spedali Civili.

Con Decreto n. 805 del **27/07/2020** l’ASST ha approvato la Convenzione per beni e servizi necessari allo svolgimento di attività cliniche, terapeutiche e assistenziali a favore dei pazienti del Centro Nemo.

L’Azienda ha messo in atto molte misure organizzative a causa **dell’emergenza sanitaria** affrontata in questi mesi a causa delle infezioni da covid-19.

Tra queste:

- con Decreto n. 431 del **23/04/2020**, ha adottato il "Protocollo d’Intesa tra l’ASST degli Spedali Civili di Brescia e l’Associazione per l’EMDR in Italia" per la promozione di percorsi formativi, di supporto e di progetti finalizzati allo sviluppo di capacità nel risolvere problematiche relative alla gestione di eventi traumatici”, quale dimostrazione dell’attenzione che l’azienda, in detto contesto, rivolge anche agli aspetti di benessere psicofisico della collettività, intesa come dipendenti, pazienti e tutti coloro che





vivono momenti di forte disagio a causa dell'emergenza in corso, sviluppando tematiche di comunicazione, gestione dello stress e dello stress traumatico.

- con Decreto 394 del **17/04/2020**, ha approvato il "Protocollo d'Intesa tra ASST e I Bambini Dharma Onlus per lo sviluppo del progetto di gestione presso appartamento di proprietà dell'associazione di donna gravida, puerpera autosufficiente e clinicamente guarita da covid19. Il Protocollo aveva lo scopo di disciplinare la gestione operativa dell'accoglienza di gravide o puerpere con neonato, come sopra individuate, dimesse dall'UOC di Ostetricia e Ginecologia dell'ASST, presso l'appartamento di I Bambini Dharma; finalità dell'accordo era garantire la quarantena di quattordici giorni laddove le condizioni abitative e sociali fossero ritenute non idonee, come indicato dalle autorità sanitarie.
- Con Decreto 638 del **11/06/2020** è stato stipulato un accordo tra la Fondazione Centro Pastorale Paolo VI e ASST per l'utilizzo del centro e la fornitura di servizi ai pazienti covid in fase di emergenza sanitaria. L'urgente necessità di rallentare i contagi mediante i prescritti periodi di isolamento obbligatorio delle numerose persone colpite, ha evidenziato l'esigenza di reperire strutture idonee ad ospitare in regime di isolamento i soggetti covid positivi ormai stabilizzati che possono essere dimessi dalle strutture ospedaliere e per i quali è necessario garantire la sorveglianza sanitaria in luoghi diversi dal privato domicilio.

La gestione della pandemia è passata anche attraverso l'implementazione di un nuovo modello di assistenza territoriale finalizzato allo sviluppo di strategie preventive e assistenziali, di percorsi, sia all'interno delle strutture di ricovero, sia in quelle ambulatoriali, evitando il più possibile l'accesso inappropriato alle strutture ospedaliere e le commistioni tra diverse tipologie di assistiti o in attesa di diagnosi differenziale. Una prima esperienza si è sviluppata nelle strutture di Via Balestrieri.- Liceo Leonardo e presso il Brixia Forum, mettendo in evidenza le potenzialità di tale modalità organizzativa anche in funzione di un potenziamento di primo livello di cure e si è dimostrata efficace. L'evoluzione di tale modello organizzativo migliora il percorso di accompagnamento della salute dei cittadini coinvolti nell'emergenza Covid-19 e rappresenta un valido aiuto per i più fragili e vulnerabili e/o affetti da patologie croniche, attraverso percorsi definiti e condivisi con i medici di assistenza primaria.

Dal **26.09.2020** è attivo il Centro Territoriale presso 'l'area spettacoli viaggianti' in via Dario Morelli, resa disponibile dal Comune di Brescia, che riproduce il modello organizzativo e gestionale del Brixia Forum. Tale Centro, un vero hub per la prevenzione, è operativo per i tamponi programmati naso faringei tramite drive trough e anche con la struttura ambulatoriale adulti e bambini, gestita in collaborazione con ATS Brescia, medici USCA e infermieri Poliambulanza, per ecografia, prelievi ematici, tamponi naso faringei per test molecolari; ambulatorio pediatrico: test molecolare per pre-ricovero, con l'obiettivo di indirizzare in detti ambulatori i pazienti paucisintomatici che necessitano di inquadramento diagnostico di base; separare i percorsi dei pazienti con sospetta infezione da covid, indirizzati dal MMG, da tutti gli altri pazienti; aumentare il livello di sicurezza negli ambulatori MMG e USCA; valorizzare il ruolo della Medicina territoriale e ottimizzare l'efficacia del sistema.





Inoltre, nella fase di governo dell'emergenza, si è resa evidente la necessità di sostenere sempre più iniziative di gestione anche 'territoriale' del paziente, ampliando l'offerta di prestazioni al domicilio. In tal senso, con Decreto 639 del **11/06/2020**, è stato approvato il "Progetto per il Servizio di Radiologia Domiciliare", disponibile per il territorio di Brescia e Comuni limitrofi del territorio di riferimento dell'Azienda.

L'offerta di prestazioni di specialistica ambulatoriale, sospesa (con esclusione delle urgenze ed alcune altre casistiche) durante la fase 1 dell'emergenza Covid19, è stata progressivamente riorganizzata al fine di recuperare le prestazioni non effettuate e consentire nuove prenotazioni e nuovi accessi. Tutto ciò nel pieno rispetto delle norme di vigilanza e sicurezza sanitaria.

Anche l'attività libero professionale intramuraria, sospesa nei primi mesi di pandemia, è gradualmente ripresa, con una differente organizzazione al fine di disporre di maggiori spazi per il recupero dell'attività istituzionale e, nel contempo, assicurare le norme igieniche sanitarie prescritte.

La ripresa della fase pandemica cui si è assistito nell'ultimo trimestre, ha condotto ad una nuova organizzazione aziendale.

La ASST Spedali Civili è stata individuata dalla Regione Lombardia come centro di riferimento - Hub Covid - per la gestione dei pazienti Covid19.

Sono stati attivati 6 Reparti di degenza Covid, distinti in base al livello di intensità di cura richiesto dalla situazione clinica dei pazienti, identificati con una lettera dell'alfabeto (COVID A, COVID B...). In ogni Reparto possono operare équipes miste che portano un contributo multidisciplinare: internistico, cardiologico, neurochirurgico, cardiocirurgico, pneumologico e infettivologico.

Inoltre la ristrutturazione dell'edificio 'Scala 4', struttura dedicata alla gestione dei pazienti covid positivi, ha avuto inizio il **22 ottobre 2020** ed il primo reparto è stato consegnato e attrezzato entro la fine del mese di novembre.

L'opera è definita 'SCALA 4.0' per l'utilizzo di tecnologie innovative, tutte connesse tra loro, per consentire una gestione multidisciplinare dei pazienti che ricevono i servizi e le diverse cure specialistiche all'interno reparto Covid.

A regime ospiterà 170 posti letto distribuiti su 4 piani dello stesso edificio. È una struttura completamente "convertibile", al momento destinata a pazienti COVID, ma progettata per cambiare velocemente destinazione d'uso.

Completamente digitale, grazie a un sistema di sensori connessi in wi-fi consente il monitoraggio delle condizioni dei pazienti da remoto anche dai dispositivi portatili da qualsiasi professionista e specialista





allocato in altri reparti dell'ospedale.

L'Asst Spedali Civili è una delle 14 strutture hub vaccinali individuate in Lombardia.

La data del **27 dicembre 2020** ha avuto luogo, a livello europeo, il V-Day, avvio simbolico della campagna vaccinale anti covid.

In tale data, presso gli ambulatori dedicati, organizzati alla scala 7, quarto piano, sono state somministrate 100 dosi di vaccino a professionisti delle realtà sanitarie, ordinistiche e territoriali della provincia di Brescia.

Ammodernamento delle tecnologie

Nell'esercizio 2020 sono state introdotte tutte le tecnologie necessarie per affrontare l'emergenza covid, per il potenziamento delle funzioni di tutti i reparti interessati come definiti dall'Unità di Crisi Aziendale. Sono state inoltre sostituite le apparecchiature obsolete che sono state dichiarate fuori uso per irreparabilità o indisponibilità di ricambi, come condiviso con la Commissione Tecnologie Biomediche.

Appropriatezza delle prestazioni

In ottemperanza alle disposizioni contenute nelle regole di sistema così come indicato nella DGR n. XI/2672 del 16/12/2019 nel rispetto del quadro normativo regionale, l'A.S.S.T Spedali Civili, ha provveduto a definire al proprio interno il Piano Aziendale Autocontrolli 2020, trasmesso in ATS Brescia il 24/01/2020 con nota PG 0006202, nel quale l'attività di controllo e monitoraggio della produzione di ricovero e cura è considerata uno strumento di miglioramento complessivo dell'appropriatezza dei percorsi sanitari dei pazienti nei vari livelli assistenziali.

Nel suddetto Piano Autocontrollo sono definite in modo specifico le aree a rischio d'inappropriatezza da monitorare nel corso del corrente anno.

In aggiunta sono state implementate tutte le attività di monitoraggio/controllo e definita la successiva dovuta formazione, rivolta alle varie UU.OO. di ricovero, nell'ambito della generazione di documentazione sanitaria con particolare riferimento e approfondimento alla scheda di dimissione ospedaliera (SDO).

L'indicatore NSG-EX LEA continua ad essere oggetto di approfondita analisi retrospettiva dei casi (108 DRG a rischio inappropriatezza) nei singoli Presidi Ospedalieri, con monitoraggio-verifica mensile e trasformazione di ricoveri impropriamente ordinari in Dh/Day Surgery ai fini della correttezza del flusso SDO.

L'attività di controllo del livello assistenziale ambulatoriale, in adempimento al nuovo POAS, afferisce all'U.O.C. Specialistica Aziendale che, avvalendosi anche del supporto del Gruppo NICA (Nucleo Interno Coordinamento specialistica Ambulatoriale), 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.

Qualità e sicurezza delle cure – risk management

La pandemia covid-19 ha determinato un cambiamento del contesto che ha impattato su tutti i processi aziendali sia strategici che gestionali/operativi, imponendo in larga misura cambiamenti anche radicali delle scelte, delle procedure in uso e dei comportamenti da adottare.

Gli obiettivi assegnati a vari livelli sono necessariamente mutati nel corso dell'anno dovendo rispecchiare l'andamento del contesto pandemico.

La pandemia ha avuto effetti importanti su tutte le tipologie di risorse strutturali, tecnologiche, organizzative e professionali, pertanto ciò che viene descritto di seguito, pur rimanendo valido nei principi e nella impostazione generale, è stato modulato in base al mutamento del contesto, alla disponibilità di risorse, alle misure di distanziamento sociale e misure di prevenzione e protezione.

Gli approcci metodologici e gli strumenti sono stati utilizzati seguendo la visione per processi e dando priorità a quelli a maggiore impatto trasversale e criticità.

I principali documenti di riferimento che hanno guidato le attività sono stati i Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM), i Documenti del Ministero della Salute, i Decreti di Regione Lombardia, i documenti AIFA ed Agenas.

La politica per la progressiva implementazione delle Norme UNI EN ISO 9001:2015 sulle Funzioni di Governo e sui Servizi diagnostici dell'ASST è stata perseguita e tutte le strutture hanno mantenuto la certificazione mediante l'espletamento di audit da remoto.

Presso l'ASST è stato mantenuto il processo sistematico, comprendente sia la dimensione clinica che quella gestionale, che impiegando un set di metodi, strumenti ed azioni consentono di identificare, analizzare, valutare e trattare i rischi attuali e potenziali al fine di migliorare la sicurezza di tutti gli stakeholder.

Di seguito sono elencati gli strumenti che sono stati utilizzati per il monitoraggio dei processi sia in un approccio proattivo che reattivo, seguendo una logica di priorità relativa ai cambiamenti derivanti dalla pandemia covid-19:

Audit (Pronto Soccorso del Presidio di Brescia e 5 percorsi di continuità assistenziale)

Root Cause Analysis (RCA) (su 2 Eventi Sentinella)

Failure Mode and Effect. Criticality Analysis (FMECA) (Presidio di Montichiari)

Strengths, Weaknesses, Opportunities e Threats (SWOT) (Presidio di Montichiari)





Common Assessment Framework (CAF) (Presidio di Montichiari)

Safety Walk Round (SWR) (Pronto Soccorso del Presidio di Brescia)

L'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Spedali Civili di Brescia ha mantenuto, ove percorribile in base alla evoluzione della pandemia, come riferimento gli standard e requisiti contenuti nei seguenti documenti (oltre ai già sopraccitati documenti):

1. Standard e requisiti contenuti nella sistema di autovalutazione di Regione Lombardia;
2. Manuali specificamente orientati a sviluppare aree di eccellenza (UNI EN ISO 9000, Joint Commission International);
3. le 19 Raccomandazioni del Ministero della Salute per la sicurezza di Pazienti e Operatori;
4. i 6 obiettivi Internazionali per la sicurezza del paziente (WHO);
5. Le Linee Guida Internazionali da cui deriva i propri Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA);
6. Le Linee Operative Annuali di Regione Lombardia per il Risk Management;
7. Progetto Integrato per il Miglioramento dell'Organizzazione (PrIMO);
8. Legge 8 marzo 2017, n. 24 Gelli/Bianco "Disposizioni in materia di sicurezza delle cure e della persona assistita, nonché in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie.

Le metodologie e gli strumenti di analisi

L'ASST ha proseguito il monitoraggio e l'implementazione degli standard per i processi ed obiettivi attraverso una serie di indicatori e dati contenuti in o derivanti da:

- a. Segnalazioni del sistema di Incident Reporting (near miss, eventi avversi, eventi sentinella e loro trattamento) relative a struttura, tecnologie, processi organizzativi.
Particolare attenzione ed analisi sono state poste alle segnalazioni inerenti le nuove modalità organizzative determinate dalla pandemia covid-19 (esempio percorso tamponi nf per covid)
- b. Report di Benchmarking del Sistema Sanitario Regionale (sinistri con frequenza e severità e loro gestione)
- 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 sulla documentazione sanitaria
- e. Risultati delle attività di audit orientati alla verifica della applicazione dei Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali (PDTA)

In particolare gli audit si sono focalizzati sui seguenti percorsi di continuità assistenziale: Breast, Stroke, STEMI, Diabete e Nefrologia.





f. Audit da parte della Agenzia per la Tutela della Salute (accreditamento unità covid e percorsi differenziati covid e no-covid).

È proseguita l'attività di monitoraggio degli indicatori di esito e processo presenti nel Portale di Governo Regionale, considerando che il benchmarking temporale è stato inficiato dalla situazione pandemica che ha costretto a chiusure di attività e cambi di destinazione delle specialità e dei professionisti.

La pandemia covid-19 ha avuto una forte ricaduta sulla formazione sia da un punto di vista di contenuti che di metodi imponendo una profonda riprogettazione e riorganizzazione dei percorsi formativi.

Si è necessariamente privilegiata la formazione a distanza (FAD), riservando la formazione in presenza solo a situazioni eccezionali, urgenti e i cui contenuti non erano trasferibili alla metodica FAD, in questi ultimi casi sempre nel rispetto delle norme di sicurezza, distanziamento ed utilizzo di idonei DPI.

La formazione a distanza (FAD) è stata assicurata dalla Piattaforma Aziendale con corsi orientati alla sicurezza e in particolare con contenuti "covid oriented".

Inoltre sono stati prodotti video (es vestizione e svestizione) che pubblicati su intranet aziendale hanno garantito l'accesso ad una vasta utenza.

Il processo di miglioramento deve necessariamente passare anche attraverso una appropriata formazione dei professionisti delle professioni sanitarie, tecniche ed amministrative; in questa ottica le attività della Formazione della ASST Spedali Civili di Brescia vengono definite e continuamente rimodulate considerando l'evolversi del contesto e dando voce alle esigenze dei professionisti della organizzazione sanitaria intesa nella sua più vasta accezione e della comunità tutta, che aiutano a precisare attività e progetti basati anche sulla flessibilità e sulla innovazione.

In questo quadro, la formazione rappresenta inoltre un importante "collante organizzativo" attraverso cui conferire valore aggiunto al "sapere" tecnico-professionale, organizzativo, di contesto e quindi, in ultima istanza, con una finalità di sviluppo complessivo dell'organizzazione per il continuo miglioramento della qualità dei servizi offerti.

Nei mesi di ottobre e novembre 2020 si è provveduto a raccogliere il fabbisogno formativo per l'anno 2021 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 emersa, come prevedibile, una prevalenza sulle tematiche relative alla sicurezza in generale e sulle fasi legate al covid-19 (prevenzione, diagnosi, cura e monitoraggio).





L'ASST si sta sempre più orientando per la formazione all'utilizzo di tipologie quali, formazione sul campo e formazione a distanza, che ove i contenuti formativi lo consentano, risultano egualmente efficaci. Questa politica si è dimostrata vincente nel corso della pandemia dove vi è stato ampio utilizzo del portale della formazione e della modalità webinar per formazione e riunioni.

Sistema informativo socio sanitario

L'anno 2020 vede l'ASST degli Spedali Civili di Brescia impegnata principalmente nel completamento dei progetti legati alla DGR 6548/2017, nonché del progetto Ordine Elettronico per quanto attiene l'ambito amministrativo e negli adempimento degli obiettivi SISS.

In particolare:

- Per quanto attiene l'attuazione della DGR 6548/2017 nel corso del 2020 si procederà con la messa a punto della Cartella Ambulatoriale in ambito pneumologico, diabetologico e reumatologico.
- Proseguono le attività di collegamento degli ambulatori di 2.o livello con il servizio di anatomia patologica
- Si procederà con lo spostamento di tutti i database Oracle sulla nuova infrastruttura finanziata con la DGR 6548/2017
- Si prosegue con il progetto prescrittivo riferito alla nutrizionale che coinvolgerà anche i medici delle ASST del Garda e Francia corta nonché specialisti prescrittori delle Strutture di ricovero e cura private accreditate;
- Si procederà con l'attivazione dei progetti regionali riferiti a Microbio nonché alla codifica LOINC.

4. Il sistema degli acquisti – area contratti

Previsione rispetto alle regole vigenti e agli obiettivi

L'attività di acquisto dell'Azienda si inserisce nell'ambito del sistema degli acquisti del Servizio Sanitario Regionale che vede, come stabilito dalla legge regionale 5 agosto 2014, ARIA S.p.a. (già ARCA spa) come soggetto regolatore. Per tale motivo, presso ARIA vengono gestiti diversi Tavoli Tecnici per gli appalti, ai quali partecipano tecnici esperti delle diverse ASST appartenenti ai Consorzi d'acquisto. Secondo le disposizioni vigenti, si conferma il seguente ordine per le modalità di approvvigionamento: adesioni a convenzioni stipulate da ARIA S.p.a. o CONSIP, acquisizioni aggregate all'interno dei consorzi di acquisto, solo nell'impossibilità di procedere nelle forme prima descritte acquisti mediante gare autonome.

Attivazione nuove gare, procedure in corso

Nel rispetto delle indicazioni regionali, si partecipa all'attività di programmazione delle procedure di gara all'interno del consorzio di riferimento (AIPEL). Si rileva comunque che nella programmazione lo spostamento delle procedure di gara verso la Centrale d'acquisto regionale con conseguente riduzione





dell'importo delle gare a livello aggregato ed autonomo negli ultimi tempi si è molto accentuato, lasciando alle Unioni d'acquisto un'attività di espletamento di procedure di gare residuale: numerose gare per importi contenuti.

Nel rispetto delle indicazioni pervenute da Regione, tutte le procedure di acquisto sono espletate in forma telematica utilizzando la piattaforma SINTEL. Il ricorso alle proroghe che, di norma, è limitato al tempo strettamente necessario alla definizione della nuova procedura di gara ha subito un aumento correlato alla necessità di dover attendere i tempi di definizione delle convenzioni ARIA per procedere alle adesioni.

Costante è l'impegno nell'alimentazione dei flussi Dispositivi Medici, Contratti e nell'ambito del monitoraggio semestrale dei servizi non sanitari. Vengono sistematicamente utilizzate le informazioni contenute nel datawarehouse regionale, mentre analisi specifiche vengono effettuate per le comunicazioni di verifica analitica di costi di acquisto dei dispositivi medici a maggior impatto economico fornite da Regione. In questi casi è possibile effettuare confronti, non solo a livello lombardo, ma anche nazionale, avendo evidenza delle condizioni praticate nelle restanti regioni italiane.

Questi strumenti sono utilizzati sia nella fase di preparazione delle procedure d'acquisto che in corso di esecuzione contrattuale per verificare la bontà delle condizioni praticate dai fornitori. Il monitoraggio della spesa avviene mensilmente in un sistema matriciale che vede coinvolti i centri di acquisto, con una responsabilità complessiva sui fattori di acquisto, e i generatori di spesa attraverso un confronto con la spesa storica ed i valori negoziati nell'ambito del percorso di Budget.

Applicazione dell'art. 113 Codice degli Appalti DLGS 50/2016 - Incentivi per le Funzioni Tecniche

L'articolo 113 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016 n. 50 Codice degli Appalti, ha per oggetto la determinazione e la ripartizione degli incentivi per funzioni tecniche.

L'art. 113 ha profondamente innovato la previgente disciplina degli incentivi per le funzioni tecniche, in origine regolata dall'art. 18 della legge 109/1994 e dal D.lgs. 163/2006, estendendo l'istituto anche agli appalti di servizi e forniture di beni attraverso un modello di ripartizione delle funzioni tecniche non più solo relative alla progettazione, bensì un incentivo alle funzioni tecniche dell'intero processo dell'appalto, dalla programmazione, alla progettazione al collaudo alla stesura e controllo degli atti di gara ed esecuzione del contratto.

Il legislatore nella legge di Bilancio 2018 (legge 27 dicembre 2017, n. 205), è intervenuto sulla rilevanza degli incentivi tecnici ai fini del rispetto del tetto di spesa per il trattamento accessorio, escludendoli dal computo rilevante ai fini dall'articolo 23, comma 2, d.l.gs n. 75 del 2017 definendo che gli stessi non confluiscono nel capitolo di spesa relativo al trattamento accessorio (sottostando ai limiti di spesa previsti dalla normativa vigente) ma fanno capo al capitolo di spesa dell'appalto.

Presso Regione Lombardia ha lavorato il Tavolo tecnico composto da funzionari regionali e da alcune Aziende Sanitarie (tra cui l'ASST Spedali Civili), per giungere ad un "Regolamento Tipo".

Regione Lombardia ha sottoposto alla Corte dei Conti la bozza delle linee guida da trasmettere alle





Aziende Sanitarie per l'adozione del Regolamento stesso.

Alla luce di quanto sopra, in attesa dell'adozione del Regolamento per le funzioni tecniche, corre il dovere di segnalare la costituzione di specifico fondo denominato "Fondo per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Codice dei contratti pubblici)" per l'anno 2018, sulle voci di spesa relative all'aggregato per beni, servizi e lavori).

Le Modalità di accantonamento e suddivisione del fondo saranno esplicitate nel Regolamento in caso di adozione. Le strutture deputate alla predisposizione dei contratti d'appalto individuate con specifico provvedimento dell'Amministrazione sono i seguenti Centri di Acquisto:

- U.O.C. APPROVVIGIONAMENTI
- U.O.C. TECNICO PATRIMONIALE
- U.O.C. INGEGNERIA CLINICA

Per ognuna delle strutture indicate verrà costituito uno specifico fondo con propria autorizzazione su conto di Bilancio appositamente individuato da parte del Servizio Bilancio e Risorse.

In data 30/11/2018, come da richiesta regionale G1_2018_36964 del 23/11/2018 l'Azienda ha fornito il prospetto con la simulazione per l'accantonamento fondo ex art. 113, relativamente al periodo pregresso dal 19/4/2016 al 31/12/2018 e per l'anno 2019. Regione Lombardia ha autorizzato le procedure ed il relativo accantonamento.

In data 11/02/2019, Regione Lombardia ha richiesto una nuova ricognizione specifica, introducendo nuove fasce di importo e nuove percentuali per il ricalcolo dell'incentivo, al fine di valutare l'impatto economico sul Bilancio; è stato dato pronto riscontro.

Le Regole di Sistema per l'anno 2020, hanno introdotto il "Sub Allegato N. 1" riportante le indicazioni specifiche per la definizione dei Regolamenti Aziendali per l'applicazione dell'Art. 113; è in fase di revisione la bozza del Regolamento in base a quanto previsto dalle regole regionali.

Nel Bilancio economico preventivo per l'anno 2020 è stato stanziato l'importo di euro 207.627; come previsto dell'avviso Regionale pubblicato su portale SCRIBA, non è richiesta in sede di preventivo 2020, la compilazione dell'Allegato Modello di dettaglio.

L'Azienda fa rinvio pertanto alle future determinazioni regionali.

Commissioni giudicatrici

L'Autorità Nazionale Anticorruzione, con Linea Guida n. 5, così come previsto dall'art. 78 del D.Lgs. 50/2016 (Codice dei contratti pubblici), ha definito i criteri di scelta dei Commissari di Gara e di iscrizione degli esperti nell'Albo Nazionale obbligatorio dei componenti delle commissioni giudicatrici. L'U.O.C. Approvvigionamenti, con il supporto della Direzione strategica, ha provveduto a divulgare precise istruzioni secondo gli indirizzi regionali finalizzati alla sensibilizzazione dei professionisti interni, affinché procedano all'iscrizione all'Albo, con l'obiettivo di avere il maggior numero di iscritti alla data di piena operatività dell'Albo, fissata da ANAC. L'art. 8 comma 7 del "Decreto Semplificazione" (convertito con L. 120/2020) ha posticipato fino al 31 dicembre 2021 l'applicazione dell'art. 77 comma 3 del D.Lgs. n.50/2016, relativamente all'obbligo di scelta dei commissari di gara tra gli esperti iscritti all'Albo istituito





dall'ANAC, ripristinando lo “status quo”, ovvero la nomina dei componenti delle commissioni di gara da parte di ciascuna stazione appaltante.

Ordine Elettronico - NSO Nodo Smistamento Ordini

La Legge di bilancio 2018 (e successive proroghe) ha stabilito che, al fine di incentivare l'efficienza e la trasparenza del sistema di approvvigionamento della pubblica amministrazione, tutti gli ordini di acquisto delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, dovevano essere effettuati esclusivamente in formato elettronico e trasmessi per il tramite del Nodo di Smistamento degli Ordini di acquisto (NSO), con decorrenza 1 febbraio 2020, per le forniture, e 1 gennaio 2021, per i servizi.

Regione Lombardia ha costituito a livello regionale un “Gruppo di Lavoro per l'implementazione del progetto relativo all'emissione degli ordini elettronici per il tramite del canale centralizzato”, sia per definire l'architettura informatica dell'Hub regionale (NRO) per l'invio degli ordini elettronici sia per la collaborazione alla stesura delle “Linee Guida per la definizione dei criteri da applicare alla spesa per Beni e Servizi”. Ritiene inoltre il progetto molto strategico e sfidante ed un'occasione per rivedere anche alcuni processi e procedure sia interne aziendali che regionali.

Regione Lombardia ha inoltre incontrato tutte le SW House per definire l'impatto medio economico delle integrazioni dei sistemi gestionali aziendali con il Nodo Regionale e per monitorare lo stato dell'arte.

Componenti del Gruppo di Lavoro Regionale per l'implementazione del progetto (NSO), sono Professionisti Regionali, ARIA e LISPA, professionisti esperti delle Aziende Sanitarie.

Dopo i lavori di integrazione del sistema gestionale SIA con l'Hub regionale, nel mese di settembre 2019 è stato effettuato con Regione Lombardia il test di Validazione e di Collaudo del sistema informatico verso il Nodo regionale che ha dato gli esiti positivo.

Sono state attivate modalità di invio parallelo in ambiente di collaudo per testare il sistema.

Il Decreto MEF del Dicembre 2019 ha stabilito che a decorrere dal giorno 01/01/2021 per i beni e dallo 01/01/2022 per i servizi, le fatture elettroniche devono essere emesse conformemente alla normativa e riportare gli estremi degli ordini Elettronici

Rimangono da definire le problematiche relative a:

- Gestione dell'ordine elettronico anche per quei servizi (sanitari e non sanitari) non assoggettati al Codice dei Contratti pubblici
- Liquidazione delle fatture elettroniche dei servizi per i quali, fino ad oggi, l'ordine veniva emesso post fattura, al fine di alimentare il ciclo passivo. Con la società che gestisce il gestionale aziendale, si sta sperimentando l'utilizzo del cosiddetto “ordine di convalida”, previsto da NSO, con il quale si possono collegare le fatture elettroniche ad ordini emessi a posteriori.
- Ordini da inviare ad Aziende prive di canale NSO: sono ancora molti i fornitori, soprattutto esteri, che non hanno il canale NSO e la Pec non è in uso in tutti i paesi europei. E' da chiarire se queste fatture potranno essere liquidate anche in assenza di ordine NSO.





Adesione dell'ASST VALCAMONICA al SUPI ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Con nota prot. 11274 del 19/6/2019 l'ASST VALCAMONICA ha chiesto formalmente alla DG Welfare della Regione Lombardia l'autorizzazione a poter aderire al SUPI contabile dell'ASST "Spedali Civili di Brescia" con decorrenza gennaio 2020, per quanto riguarda la contrattualizzazione e la gestione dei servizi afferenti all'assistenza protesica ed integrativa per il territorio delle Valle Camonica.

Le rispettive Direzioni delle due Aziende hanno dato un preliminare nulla-osta all'accordo.

Ulteriori incontri si sono svolti presso la Direzione dell'ASST Spedali Civili, per concordare con i settori coinvolti le problematiche relative all'annessione dell'ASST Valcamonica, nonché la definizione nello specifico dei servizi che passeranno in gestione SUPI contabile di Brescia e la conseguente definizione dell'aspetto finanziario aggiuntivo sul Bilancio dell'Azienda.

Alcuni servizi territoriali rimarranno in capo all'ASST Valcamonica e all'ATS della Montagna (dell'assistenza integrativa e del flusso dietetica).

Nel mese di dicembre sono stati formati gli operatori dell'ASST Valcamonica all'utilizzo del gestionale Aziendale per l'emissione degli ordini.

Sono stati estesi i contratti dell'azienda anche per l'ASST Valcamonica, pertanto nel bilancio Aziendale verranno aumentati i relativi stanziamenti.

Pay Back dispositivi medici

Per l'anno 2020 Regione Lombardia e Ministero della Salute hanno richiesto la verifica delle fatture elettroniche per quanto riguarda la quantificazione dei Dispositivi Medici ai fini dell'applicazione del Pay Back.

Gli ordini emessi dovranno quindi riportare le corrette classificazioni CND, il codice di repertorio dei dispositivi ordinati ed il CE ministeriale, affinché i fornitori possano inserirlo nelle F.E.

Sono in corso incontri tra La farmacia Aziendale, l'UOC Bilancio e Risorse e l'UOC Approvvigionamenti per gli interventi informatici da effettuare.

Emergenza Covid-19

Regione Lombardia si è ritrovata suo malgrado colpita da pandemia da COVID-19 a partire da febbraio 2020, con una crescita progressiva dei contagi, che hanno avuto origine in prima battuta nella Provincia di Lodi e che si sono estesi gradualmente ed in maniera esponenziale nella Province di Cremona, Bergamo, Brescia.

Il drammatico susseguirsi degli eventi ha comportato un'affluenza massiccia ed incontrollabile nelle strutture ospedaliere dell'ASST Spedali Civili di Brescia, con conseguente necessità di reperire tempestivamente le attrezzature ed i dispositivi medici e di protezione necessari per fronteggiare l'emergenza.

La ricerca dei suddetti presidi medici ha incontrato difficoltà inenarrabili a causa della carenza generatasi nel mercato, sollecitato a fronteggiare una numerosità di richieste da parte delle aziende sanitarie interessate dal contagio, con frequente impossibilità di far fronte alle stesse.





Oltre a quanto fornito direttamente da ARIA e dalla Protezione Civile o arrivato tramite canali di donazione l'Azienda ha dovuto ricercare soluzioni e risposte consultando tutti gli operatori economici disponibili o in grado di consegnare quanto necessario, nei tempi compatibili con l'esigenza urgente di rifornire i Pronto Soccorso, le Terapie Intensive e Sub-Intensive oltre ai Reparti Covid nel frattempo aperti o convertiti, dedicati al trattamento dei pazienti ricoverati nei quattro presidi ospedalieri dell'Azienda.

Gli ambiti oggetto di affidamenti in urgenza sono stati principalmente i seguenti:

= Apparecchiature ed Attrezzature Sanitarie (Ventilatori Polmonari e da trasporto, Monitor e Centrali di Monitoraggio, Defibrillatori, Sistemi per l'intubazione, Arredi Sanitari e Tecnici, Letti per Terapia Intensiva e di Degenza, Barelle, Apparecchiature Radiologiche quali Radiologici Portatili, Ecografi Portatili e fissi, Elettrocardiografi, e numerose altre meglio dettagliate nell'allegato elenco)

= Servizi Sanitari (Servizio Ambulanza presso la Tensostruttura allestita all'esterno del Pronto Soccorso, Servizio di appoggio ai pazienti dimessi non accoglibili presso il proprio domicilio, Servizio Infermieristico ad integrazione del personale nel frattempo contagiato o insufficiente ad erogare assistenza, ed altri meglio dettagliati nell'allegato elenco)

= Dispositivi Medici, Diagnostici e Dispositivi di Protezione Individuale, i cui consumi sono svettati a livelli insostenibili per il mercato e per i quali si è verificata più volte la drammatica carenza, al punto da far intervenire la Prefettura e la Protezione Civile per sopperire alle mancanze;

Gli affidamenti in urgenza sono avvenuti secondo le modalità seguenti:

= Affidamenti in estensione di forniture. Le modifiche contrattuali effettuate nel periodo di emergenza, anche in superamento dei limiti previsti dagli atti di gara, si ritiene possano essere considerate a carattere straordinario ed eccezionale e che pertanto esulino dai predetti limiti;

= Affidamenti diretti ai sensi dell'art.63, comma 2, lettera c), riferiti sia a beni di investimento che a consumabili.

= Affidamenti attraverso adesione a convenzioni centralizzate attive.

Mancando il tempo materiale per espletare le formalità proprie degli affidamenti suddetti, gli ordini di consegna sono stati inviati individuando i prodotti e fornitori disponibili a fornire quanto necessario in tempi compatibili con la gestione dell'emergenza (nel periodo febbraio-aprile 2020 la formalità riguardante la preventiva pubblicazione di un avviso di gara, piuttosto che il lancio della procedura telematica, la pubblica seduta e altre fasi di gara non sono state espletate);

Nonostante le condizioni sopra esposte l'ASST Spedali Civili ha dimostrato di poter contenere l'ondata dei pazienti ed è stata anche annoverata tra i 18 HUB regionali deputati a garantire anche attività urgenti non legate direttamente alla gestione del Covid, negli ambiti Traumatologico, Stroke, Stemi e Cardiologia Interventistica, al fine di consentire alle altre Aziende Sanitarie lombarde di potersi occupare esclusivamente dell'epidemia da Covid.

In taluni casi nonostante il fornitore fosse disponibile alla consegna urgente, le operazioni di centralizzazione della gestione dell'emergenza hanno comportato il divieto di consegna alle singole aziende sanitarie dei beni ordinati.





In altri casi gli stati esteri, dove hanno sede i magazzini delle multinazionali alle quali sono stati inviati gli ordini di consegna, hanno visto le proprie merci bloccate al confine, con impossibilità conseguente di soddisfare il fabbisogno della nostra Azienda.

Con atto n. 637 del 11/6/2020 l'Azienda ha decretato la presa d'atto dei contratti stipulati nel periodo Febbraio - Aprile 2020.

E' inoltre stato dato riscontro alle richieste regionali riguardanti le acquisizioni effettuate per i posti di terapia intensiva.

A questo proposito, in data 2/11/2020, con Decreto del Commissario Straordinario per l'emergenza da Covid-19, è stato istituito l'elenco dei fornitori di attrezzature per le terapie intensive e semi-intensive, destinate all'emergenza, cui l'Azienda deve attingere nelle procedure relative all'acquisizione di attrezzature appartenenti alle 34 categorie individuate.

L'Azienda ha, inoltre, attinto ai finanziamenti dell'Agenzia Invitalia per gli acquisti disposti a favore di Pronto soccorso e Terapie intensive e sub-intensive in costanza di emergenza Covid.

Disposizioni ex Art.124 DL 34/2020 esenzione Iva articoli per emergenza Covid-19

In ottemperanza a quanto disposto dal DL 34/2020 l'Azienda ha elaborato un elenco, condiviso con le strutture interne, di prodotti da utilizzarsi per emergenza Covid-19 (576 articoli su 21000 articoli circa) e relativi alle categorie là identificate.

E' stato inoltre attivato il processo di verifica delle fatture relative ad ordini già emessi, la cui consegna sia avvenuta successivamente al 19/05/2020 (come indica il decreto).

Anche ai fornitori è stata chiesta la verifica e conferma delle aliquote IVA da applicare ai prodotti contrattualizzati.

Va detto, peraltro, che la mancanza di un elenco univoco e dettagliato dei dispositivi, ha determinato dubbi interpretativi ed un lungo e complesso lavoro, non ancora concluso, considerato che agevolazioni IVA per i dispositivi in esame permangono anche per l'anno 2021.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)

Nel Preventivo 2020, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2020, sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto n. 962 del 29/01/2020 è stata portata in diminuzione sulla base di parametri diversificati per macro Area per complessivi Euro 2.820.686 come di seguito rappresentato:





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

VOCI DECRETO	Altri Beni e Servizi	Consul., collab., interinali e comandi	Dispositivi Medici	FARMACI FILE F, HCV ,DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO	TOTALE RIDUZIONI
PREVENTIVO 2020 SCHEDA BENI E SERVIZI DECRETO 962 DEL 29/01/2020	-413.001	-156.800	-1.737.507	-513378	-2.820.686
	-413.001	-156.800	-1.737.507	-513.378	-2.820.686

Si rappresenta sintesi costi beni e servizi, al netto contributi e utilizzi, autorizzati con Decreto n. 962 del 29/01/2020 come aggiornato con Decreto n.12440 del 21/10/2020, con Decreto n. 16480 del 24.12.2020 e da ultimo con Decreto n.10126 del 22.07.2021 con inclusi ed evidenziati i costi generati dalla emergenza covid-19:

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





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BPE 2020	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020	IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020 IV CET	VALORI 2020/2019 CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI 2020/2019 CORRELATE ALL'ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	25.323.561	25.617.468	27.156.033	26.161.182	25.969.315	645.754	351.847	-191.867	4.800.295,00	-4.154.541
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATTS/ASST	3.626.202	3.614.978	3.614.978	3.476.741	3.521.206	-104.996	-93.772	44.465		-104.996
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.858.058	151.158.160	152.094.016	152.433.166	152.724.768	866.710	1.566.608	291.602	7.132,00	859.578
DISPOSITIVI	57.340.000	55.602.493	56.284.854	57.078.792	56.877.100	-462.900	1.274.607	-201.692	7.112.104,00	-7.575.004
CONSULENZE	2.820.159	2.979.200	8.167.844	8.167.844	7.115.337	4.295.178	4.136.137	-1.052.507	4.814.665,00	-519.487
BENI E SERVIZI NON SANITARI	126.710.589	126.987.517	131.903.950	131.903.950	129.937.942	3.227.353	2.950.425	-1.966.008	3.938.960,00	-711.607
	367.678.569	365.959.816	379.221.675	379.221.675	376.145.668	8.467.099	10.185.852	-3.076.007	20.673.156,00	-12.206.057





L'Azienda espone a Consuntivo 2020 una spesa per Beni e servizi complessivamente allineata ai valori da Decreto di Assegnazione, evidenziando riassuntivamente i maggiori costi correlati all'emergenza covid e contestualmente i risparmi rilevati sulla attività ordinaria in seguito alla diminuzione delle attività di ricovero e ambulatoriale,

Il piano investimenti

Si riassumono gli investimenti effettuati nel corrente esercizio . Relativamente ai Fondi Indistinti erogati da Regione Lombardia si è proceduto alla compilazione delle tabelle di dettaglio e loro caricamento su Portale SCRIBA.

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





721 – ASST Speciali Civili di Brescia

PIANO INVESTIMENTI CONSUNTIVO 2020 (dati in €.000)													
	Acquisti dell'esercizio (A)	Migliorie (B)	Totale (acquisti + migliorie) C = A+B	Contributo Regionale Prov. 20-21	Contributo per investimenti da stato Prov. 46 - Emergenza covid	Riserve success-donaz-alienaz Prov. 23-43	Contributi da privati Prov.40	Donazioni Tesoriere Prov. 34	Sconto merce e Donazioni Prov. 4-9	Contributi Legge Balduzzi Prov.37	Contributo riserva fondi vari investimenti Prov. 38	Donazione Covid 19 Prov 47	Contributo emergenza Covid Prov 56
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	536.669	176.098	712.767	341.352	0	118.835	252.580	0	0	0	0	0	0
1) costi di impianto e di ampliamento			0										
2) costi di ricerca, sviluppo			0										
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0										
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0										
5) Altre immobilizzazioni immateriali	536.669	176.098	712.767	341.352		118.835	252.580						
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	25.546.387	0	25.546.387	7.909.102	3.090.851	0	5.731.074	262.346	4.013.170	1.209.106	21.093	2.392.109	917.536
1) terreni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) fabbricati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2a) fabbricati disponibili	2.993.907		2.993.907	638.211			15.250		2.340.446				
2b) fabbricati indisponibili	3.451.370		3.451.370	1.842.514	12.383		204.373	38.859	859.590	51.651		442.000	
3) impianti e macchinari	14.496.549		14.496.549	2.796.220	2.406.617		4.793.335	8.532	800.163	834.536	11.169	1.933.456	912.521
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	1.775.857		1.775.857	128.373	637.754		596.270	68.093	7.889	318.297	9.256	4.910	5.015
5) mobili e arredi	0		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
6) automezzi	709.200		709.200	384.280	34.097		121.846	146.862	5.082	4.622	668	11.743	
7) altri beni	2.119.504		2.119.504	2.119.504									
8) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	26.083.055	176.098	26.259.154	8.250.454	3.090.851	118.835	5.983.654	262.346	4.013.170	1.209.106	21.093	2.392.109	917.536
Totale	26.083.055	176.098	26.259.154	8.250.454	3.090.851	118.835	5.983.654	262.346	4.013.170	1.209.106	21.093	2.392.109	917.536





Il costo del personale

L'anno 2020 è stato caratterizzato dall'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione del virus SARS-Cov2 che ha determinato un incremento molto importante del costo del personale, interamente finanziato da risorse regionali e nazionali.

Nonostante tale situazione emergenziale, si è comunque posta la massima attenzione ad un governo equilibrato del costo del personale dipendente "ordinario", garantendo il turn over del personale cessato e garantendo la continua implementazione di nuove attività, quali ad esempio la Dialisi di Gardone Val Trompia e l'incremento dei posti letto di Terapia Intensiva e sub-intensiva, nell'ambito del Piano di Gestione Risorse Umane 2020, al fine di mantenere una corretta erogazione dei livelli essenziali di assistenza, tenendo come riferimento quanto previsto dalla recente normativa in tema di orario di lavoro.

Inoltre, in relazione alla recente riorganizzazione del Sistema Sanitario Regionale ai sensi della L.R. 23/2015, si continua ad operare per favorire l'integrazione delle procedure della ex A.O. Spedali Civili con quanto in vigore nelle strutture afferite dalla ex A.S.L. di Brescia, processo che per quanto riguarda i regolamenti è già stato portato a compimento.

Particolare rilievo in un sistema rivolto allo sviluppo delle risorse umane riveste il sistema di valutazione aziendale, anche alla luce dell'applicazione dei nuovi CCNL del comparto e della Dirigenza Sanitaria. Si conferma una forte azione formativa e di accompagnamento nei confronti dei valutatori sia sull'utilizzo del sistema ma soprattutto sulla valenza delle performance individuali, sul lavoro per obiettivi e sulla valorizzazione dei comportamenti ed è stato affinato, anche attraverso il sistema informativo, il monitoraggio dello stato di avanzamento degli obiettivi mediante report quantitativi e qualitativi.

Ulteriore elemento su cui è stata posta massima attenzione è stato lo sviluppo per tutti i dipendenti aziendali della funzionalità relativa alle richieste informatizzate dei giustificativi di assenza, portata a compimento entro il 31/12/2020, al fine di favorire una maggiore tempestività di raccolta e contabilizzazione dei dati presenti nel cartellino mensile di presenza, nonché un tempestivo controllo da parte dei responsabili sanitari e non.

L'Azienda rileva quindi un valore complessivo relativo al costo personale di euro 327.691.067 e connessa Irap di euro 22.311.942.

Come già specificato nel presente paragrafo il valore del costo del personale durante l'esercizio 2020 ha subito un incremento rilevante per far fronte alle esigenze causate dalla pandemia Covid rispetto ai valori rilevati in sede di bilancio consuntivo 2019 ed in particolare un aumento di euro 12.577.927 del costo del personale e di euro 1.261.581 per quanto riguarda la relativa Irap.

Il maggior incremento si è rilevato nel sezionale di bilancio sanitario e per la precisione un aumento di euro 13.212.305.

Complessivamente Regione Lombardia ha assegnato nell'esercizio 2020 risorse sul personale dipendente per euro 13.587.799 comprensivo di Irap, come dettagliato nell'Allegato B Covid".



721 – ASST Spedali Civili di Brescia

SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA
SAN

DESCRIZIONE	VALORE BE 2019	UTILIZZO/CONTRIBUTI BE 2019	VALORE NETTO BE 2019	VALORE BPE 2020	UTILIZZO/CONTRIBUTI BPE 2020	VALORE NETTO BPE 2020	VALORE IV CET 2020	COSTI EMERGENTI COVID IV CET	UTILIZZO/CONTRIBUTI IV CET 2020	VALORE NETTO IV CET 2020	VALORE BPE 2020	COSTI EMERGENTI COVID BE 2020	UTILIZZO/CONTRIBUTI BE 2020	VALORE NETTO BE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE2020/BPE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE2020/IV CET 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE2020/BPE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE2020/BE 2019
Consulenze sanitarie da terzi	3.452.499	1.996.662	1.455.837	3.897.978	2.222.978	1.675.000	3.135.000	1.433.049	1.900.892	3.474.913	3.049.000	1.858.962	1.858.962	3.049.000	- 86.000	- 86.000	1.374.000	1.593.163
Collaborazioni coordinate e continuative							1.031.000	1.031.000				967.417		967.417			967.417	967.417
Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	19.567	5.502	14.065	15.000		15.000	17.502		2.502	13.875	11.373	2.502		11.373	- 3.627	- 3.627		- 2.692
Servizi per consulenze amministrative	7.763		17.763	13.322		13.322	17.763			17.763	17.763			17.763			4.441	
Servizi per consulenze tecniche																		
Prestazioni occ. e altre prestazioni di lavoro non sanitarie																		
TOTALE TERRITORIO	3.489.829	2.002.164	1.487.665	3.926.300	2.222.978	1.703.322	1.707.763		1.903.394	3.611.157	3.506.551		1.861.464	1.645.087	- 62.576	- 62.576	- 58.235	157.422

TER

DESCRIZIONE	VALORE BE 2019	UTILIZZO/CONTRIBUTI BE 2019	VALORE NETTO BE 2019	VALORE BPE 2020	UTILIZZO/CONTRIBUTI BPE 2020	VALORE NETTO BPE 2020	VALORE IV CET 2020	COSTI EMERGENTI COVID IV CET 2020	UTILIZZO/CONTRIBUTI IV CET 2020	VALORE NETTO IV CET 2020	VALORE BPE 2020	COSTI EMERGENTI COVID BE 2020	UTILIZZO/CONTRIBUTI BE 2020	VALORE NETTO BE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/BPE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/IV CET 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/BPE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/BE 2019
Consulenze sanitarie da terzi	853.046	108.389	744.657	730.752	107.599	623.153	1.004.041		130.705	873.336	886.572		128.235	758.637	114.699	114.699	135.484	13.980
Collaborazioni coordinate e continuative								40.000		40.000				42.154	2.154	2.154	42.154	42.154
Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	4.424		4.424	3.000		3.000				842	1.789			1.789	947	947	1.211	2.635
Servizi per consulenze amministrative																		
Servizi per consulenze tecniche																		
Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie																		
TOTALE TERRITORIO	857.470	108.389	749.081	733.752	107.599	626.153	1.004.883	40.000	130.705	914.178	886.661	42.154	128.235	802.580	111.598	111.598	176.427	53.489

Relazione del Direttore Generale – Consuntivo 2020





721 – ASST Speciali Civili di Brescia

CONTO	DESCRIZIONE	VALORE BE 2019	UTILIZZI/CONTRIBUTI BE 2019	VALORE NETTO BE 2019	VALORE BPE 2020	UTILIZZI/CONTRIBUTI BPE 2020	VALORE NETTO BPE 2020	VALORE IV CET 2020	UTILIZZI/CONTRIBUTI IV CET 2020	ASSEGNATO COVID IV CET 2020	VALORE NETTO IV CET 2020	VALORE BE 2020	UTILIZZI/CONTRIBUTI BE 2020	ASSEGNATO COVID BE 2020	VALORE NETTO BE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/BPE 2020	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2020/BE 2019
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	305.667	75.720	229.947	318.092	103.092	215.000	1.796.981	139.169	1.279.812	378.000	1.146.629	138.726	966.809	41.094	- 336.906	- 173.906
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da terzi							290.000		290.000	-	268.722		268.722	-	-	-
50202020090040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	10.995	10.995	-	18.800	18.800	-	18.916	18.916	-	-	18.394	18.394	-	-	-	-
50202020090050	Prestazioni lavoro interinale tecnico (non sanitario) - da privato	489.820		489.820	415.000		415.000	1.566.892		1.398.892	162.000	1.227.973		1.066.959	161.014	986	- 253.966
TOTALE SANITARIO		806.482	86.715	719.767	751.892	121.892	630.000	3.666.789	158.085	2.968.704	540.000	2.661.718	157.120	2.302.490	202.108	- 337.892	- 427.892
																	328.806
																	- 517.659





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

DESCRIZIONE	VALORE BE 2019	UTILIZZO / CONTRIBUTI BE 2019	VALORE NETTO BE 2019	VALORE	UTILIZZO / CONTRIBUTI	VALORE NETTO	VALORE IV CET 2020	di cui COSTI EMERGENTI COVID IV CET 2020	UTILIZZO / CONTRIBUTI IV CET 2020	VALORE NETTO IV CET 2020	VALORE BE 2020	UTILIZZO / CONTRIBUTI BE 2020	di cui COSTI EMERGENTI COVID IV CET 2020	VALORE NETTO BE 2020	VARIAZI ONE VALORE NETTO BE 2020/BE 2019	VARIAZI ONE VALORE NETTO BE 2020/BE 2020/IV CET 2020	VARIAZI ONE VALORE NETTO BE 2020/BE 2020/IV CET 2020
Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da Terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestazioni lavoro interinale tecnico sanitario di laboratorio - da Terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestazioni lavoro interinale amministrativo (non sanitario) - da privato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prestazioni lavoro interinale tecnico (non sanitario) - da privato	13.206	-	13.206	30.000	-	30.000	30.000	-	-	30.000	-	-	-	-	-	30.000	-
TOTALE INTERINALE TERRITORIO	13.206	-	13.206	30.000	-	30.000	30.000	-	-	30.000	-	-	-	-	-	30.000	13.206





Indicatore tempestività 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 ha conseguito, al 31.12.2019 tempi medi di pagamento di -14,24 pari a gg 47,76 dalla data di registrazione della fattura (dato rilevato al 31.01.2020).

L'Azienda ha conseguito, al 31.12.2020 tempi medi di pagamento di -18,22 pari a gg 41,78 dalla data di registrazione della fattura (dato rilevato al 31.01.2021).

Con riferimento all'esercizio 2020 i tempi di pagamento rilevati nei trimestri sono di seguito esposti:

L'indice di tempestività dei pagamenti al 1° trimestre 2020 è stato pari a	- 12,54 gg. 47,46
L'indice di tempestività dei pagamenti al 2° trimestre 2020 è stato pari a	- 11,90 gg. 48,10
L'indice di tempestività dei pagamenti al 3° trimestre 2020 è stato pari a	- 22,47 gg. 37,53
L'indice di tempestività dei pagamenti al 4° trimestre 2020 è stato pari a	- 25,82 gg. 34,18

L'Azienda accerta un rilevante miglioramento rispetto ai dati 2019 pari a 5,68 giorni di anticipo medio sui pagamenti effettuati.

6. Il bilancio dell'anno 2020

6.1 La sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Il bilancio 2020 dell'Azienda ASST degli Spedali Civili di Brescia si articola nelle seguenti componenti:

GESTIONE SANITARIA	Euro 756.984.317
GESTIONE TERRITORIALE	Euro 59.666.473
GESTIONE EMERGENZA 118	Euro 19.509.484

Sezionale Sanitario





Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2019.

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	BE 2019	BE 2020	VARIAZIONI BE2020/BE 2019
AOIR01	DRG	255.314.022	231.129.402	-24.184.620
AOIR02	Funzioni non tariffate	39.116.549	36.628.764	-2.487.785
AOIR03	Ambulatoriale	105.956.712	95.688.515	-10.268.197
AOIR04	Neuropsichiatria	3.034.698	2.434.166	-600.532
AOIR05	Screening	1.416.520	959.011	-457.509
AOIR06	Entrate proprie	28.446.165	23.531.712	-4.914.453
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	22.879.674	15.089.515	-7.790.159
AOIR08	Psichiatria	14.263.392	12.696.917	-1.566.475
AOIR09	File F	126.997.957	125.877.578	-1.120.379
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	2.986.318	3.410.572	424.254
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	52.582.562	72.610.035	20.027.473
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	8.639.419	8.765.714	126.295
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	339.884	417.243	77.359
AOIR15	Prestazioni sanitarie	28.005.393	37.496.378	9.490.985
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	689.979.265	666.735.522	-23.243.743
	COSTI			0
AOIC01	Personale	290.878.290	304.090.595	13.212.305
AOIC02	IRAP personale dipendente	19.453.952	20.675.878	1.221.926
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	19.139.142	12.615.830	-6.523.312
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	374.218.459	383.582.081	9.363.622
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.176.261	2.778.430	-397.831
AOIC06	Altri costi	15.752.754	19.343.083	3.590.329
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	12.477.146	13.500.462	1.023.316
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	310.415	397.958	87.543
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	735.406.419	756.984.317	21.577.898
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	45.427.154	90.248.795	44.821.641
	Risultato economico	0	0	0

RICAVI PRODUZIONE

I ricavi della produzione sono governati a livello regionale e sono determinati sia a preventivo sia a consuntivo da parte della Regione, anche mediante l'applicazione di abbattimenti di sistema.

DRG

PRESTAZIONI A BUDGET





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di ricovero accertata al 31.12.2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 16.241.764 rispetto ai valori assegnati assegnati a consuntivo 2019 si accerta una diminuzione di Euro 16.428.692. Si evidenzia l'importante contrazione dei ricoveri extra Regione.

DRG A BUDGET	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	219.086.106	217.279.889	205.278.619	205.445.058	-11.834.831	-13.807.487
EXTRA REGIONE	14.729.371	14.079.658	10.005.235	9.651.869	-4.427.789	-4.724.136
STRANIERI	532.525	526.025	359.953	359.953	-166.072	-172.572
TOTALE	234.348.002	231.885.572	215.643.807	215.456.880	-16.428.692	-18.704.195
ABB.APP108	853.904				0	-853.904
ABBSISTEMA	510.661				0	-510.661
ABB.NOC	1.097.866				0	-1.097.866
BUDGET RINEGOZIAZIONE					0	0
TOTALE FINANZIATO	231.885.571	231.885.572	215.643.807	215.456.880	-16.428.692	-16.241.764

MAGGIORAZIONI TARIFFARIE

Sulle Maggiorazioni tariffarie l'Azienda rappresenta un valore in diminuzione rispetto al Bilancio 2019 di Euro 7.755.928. Come precisato nel Decreto Consuntivo l'assegnazione 2020 rappresenta il 70% del valore riconosciuto pari a Euro 22.389.316 in esecuzione della DGR 4945 del 29/07/2021, nelle more dell'adozione del Decreto ministeriale relativo all'applicazione dell'incremento tariffario COVID-19.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	23.428.450	23.428.450	23.428.450	22.389.316	15.672.522	-7.755.928	-1.039.134
EXTRA REGIONE						0	0
STRANIERI						0	0
TOTALE	23.428.450	23.428.450	23.428.450	22.389.316	15.672.522	-7.755.928	-1.039.134
						0	0
TOT DRG	255.314.021	255.314.022	236.393.492	238.033.123	231.129.402	-24.184.620	-17.280.898

FUNZIONI, CONTRIBUTI DA REGIONE E CONTRIBUTI PSSR

Trattasi di valori che vengono modulati a Livello Regionale e sui quali l'Azienda non apporta variazioni.

Si evidenzia, rispetto al decorso esercizio, il decremento rilevante alla voce Funzioni a





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

seguito rimodulazione regionale come di seguito rappresentato:

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI BE 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	FUNZIONI BE 2020 DGR XI/4946 DEL 29/06/2021	VARIAZIONI FUNZIONI 2020/2019
TAB. 1	PS	FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA	8.607.859	7.491.815	-1.116.044
TAB. 2	STROKE	STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	1.110.000	1.403.004	293.004
TAB. 3	SIAT	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	1.950.000	1.892.680	-57.320
TAB. 4	STEMI	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	506.487	993.105	486.618
TAB. 5	ECMO	DISPONIBILITA' POSTI ECMO	461.627	937.317	475.690
TAB. 6	STEN	RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	465.977	502.994	37.017
TAB. 7	CRR EU	CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	100.000	107.271	7.271
TAB. 8	MIN	MINORI IN ACUZIE	1.988.672	2.489.670	500.998
TAB. 9	ANZ-PIC	ANZIANI IN ACUZIE	4.256.636	3.124.341	-1.132.295
TAB. 11	FILE F	COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.211.543	2.184.703	-26.840
TAB. 12	HIV	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	155.296	180.090	24.794
TAB. 13	UOOML	UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	534.426	521.210	-13.216
TAB. 14	TRAP	CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	389.427	353.683	35.744
TAB. 16	FORM	FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.122.288	2.223.849	101.561
TAB. 17	AMB EXTRA	RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	2.923.391	1.987.915	-935.476
TAB. 18	NPI	RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	2.000.492	1.118.398	-882.094
TAB. 19	DSM	INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST	3.985.948	4.165.241	179.293
TAB. 20	CONS	ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST	1.712.423	1.548.170	-164.253
TAB. 21	VAX	RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST	1.564.407	1.544.234	-20.173
TAB. 22	PEN	SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST	201.412	35.922	-165.490
TAB. 10	CRR	C.R. DISTURBI ALIMENTARI	871.844	850.803	-21.041
TAB. 10	CRR	C.R. EPILESSIA	703.703	686.721	-16.982
TAB. 10	CRR	C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	292.691	285.628	-7.063
TAB. 10	CRR	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	39.116.549	36.628.764	-2.487.785





AMBULATORIALE

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività ambulatoriale accertata al 31/12/2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 14.191.040; rispetto ai valori assegnati nel decorso esercizio 2019 si accerta un decremento di Euro 10.268.197

28 SAN	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019
LOMBARDI	107.345.885	103.038.594	86.771.558	93.717.712	93.713.803	-9.324.791
EXTRA REGIONE	3.021.537	2.894.430	1.862.067	2.049.329	1.967.254	-927.176
STRANIERI	23.688	23.688	7.508	7.459	7.458	-16.230
TOTALE	110.391.110	105.956.712	88.641.133	95.774.500	95.688.515	-10.268.197
ABBATTIMENTO NOC	425.570					0
TOALE FINANZIATO	109.965.540	105.956.712	88.641.133	95.774.500	95.688.515	-10.268.197

UONPIA

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività UONPIA accertata al 31.12.2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19":

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 394.157, rispetto ai valori assegnati nell'esercizio 2019 si accerta un decremento di Euro 600.532.

UONPIA	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	2.247.718	2.246.589	1.522.261	1.859.689	1.654.885	-591.704	-388.029
EXTRA REGIONE	23.186	23.109	19.041	17.058	14.281	-8.828	-6.128
STRANIERI						0	0
TOTALE	2.270.904	2.269.698	1.541.302	1.876.747	1.669.166	-600.532	-394.157
PROGETTI	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	0	0
TOTALE	3.035.904	3.034.698	2.306.302	2.641.747	2.434.166	-600.532	-394.157

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

- | | |
|---|------------------------|
| | Previsione 2020 |
| a) la rete ospedale territorio per adolescenti con disturbi psichiatrici | Euro 360.000 |
| b) Diagnosi precoce intervento riabilitativo nel bambino con disabilità complessa | Euro 260.000 |





- c) Condivisione di percorsi diagnostici per ADHD in Lombardia Euro 175.000
 d) Progetto soggetti autistici Euro 245.000
 (Valore incluso nel Budget)

SCREENING

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di screening accertata al 31.12.2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 459.092, rispetto ai valori assegnati nell'esercizio 2019 si accerta un decremento di Euro 457.509.

SCREENING	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019
LOMBARDI	1.417.136	1.416.520	565.867	959.044	958.612	-457.908
EXTRA REGIONE					399	399
STRANIERI						0
TOTALE	1.417.136	1.416.520	565.867	959.044	959.011	-457.509

PSICHIATRIA 46SAN

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di Psichiatria accertata al 31.12.2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 1.566.206; rispetto ai valori assegnati nell'esercizio 2019 si accerta una diminuzione di Euro 1.566.475.

46 SAN	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	13.962.438	13.962.438	12.217.755	12.309.146	12.308.877	-1.653.561	-1.653.292
EXTRA REGIONE	15.667	15.667	65.030	74.107	74.107	58.440	58.440
STRANIERI	17.913	17.913	55.155	46.559	46.559	28.646	28.646
TOTALE	13.996.018	13.996.018	12.337.940	12.429.812	12.429.543	-1.566.475	-1.566.206
PROGETTI	267.374	267.374	267.374	267.374	267.374	0	0
TOTALE	14.263.392	14.263.392	12.605.314	12.697.186	12.696.917	-1.566.475	-1.566.206

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

	Preventivo 2020
TR09 Progetto Chimera	Euro 46.000
TR11 Progetto Disturbi mentali gravi	Euro 173.000





TR96 Progetto il Voucher per l'autonomia

Euro 48.000

FARMACI FILE F

La distribuzione di Farmaci File f non ha subito diminuzioni per effetto dell'emergenza Covid 19 . In effetti l'Azienda ,durante la pandemia, ha assicurato, ai pazienti farmaci oncologici e antiretrovirali come da protocolli.

Rispetto al valore consolidato nell'esercizio 2019 l'Azienda accerta un incremento di Euro 2.642.541. sulla base delle somministrazioni effettuate al 31.12.2020

La rilevazione tiene conto di farmaci innovativi tip. 30-40 distribuiti alle strutture private per Euro 1.399.561. Tiene altresì conto dell'apertura, nel mese di settembre, del Centro Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File f e farmaci Innovativi.

FILE F	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	115.710.324	115.710.323	118.946.604	118.830.959	119.117.231	3.406.908	3.120.635
EXTRA REGIONE	2.439.733	2.439.733	1.970.288	1.982.781	1.982.782	-456.951	-456.952
STRANIERI	285.217	285.217		286.273	0	-285.217	1.056
CARCERI	309.117	309.117		286.918	286.918	-22.199	-22.199
TOTALE	118.744.390	118.744.390	120.916.892	121.386.931	121.386.931	2.642.541	2.642.541

FARMACI HCV

Rispetto al valore consolidato nell'esercizio 2019 l'Azienda accerta una produzione in decremento di Euro 3.762.920. La diminuzione è correlata alla diminuzione dei costi per cassata sperimentazione a decorrere dal mese di Maggio 2020. Nell'esercizio 2021 i suddetti farmaci verranno ricompresi in tipologia 6.(Doppio canale)

FARMACI HCV	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	8.029.514	8.029.514	4.692.913	4.450.184	4.490.647	-3.538.867	-3.579.330
EXTRA REGIONE	224.053	224.053		40.463	0	-224.053	-183.590
STRANIERI						0	0
	8.253.567	8.253.567	4.692.913	4.490.647	4.490.647	-3.762.920	-3.762.920

ENTRATE PROPRIE SANITARIO

Relazione del Direttore Generale – Consuntivo 2020



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.707.290	2.500.407	-206.883
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.184.164	957.665	-226.499
Altri proventi	1.420.070	1.390.635	-29.435
Rimborsi assicurativi	284.762	1.242.214	957.452
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.829.023	10.843.367	14.344
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.020.856	6.597.424	-5.423.432
TOTALE	28.446.165	23.531.712	-4.914.453

Le entrate proprie relative al bilancio sanitario, in Consuntivo 2020, sono previste dall'Azienda per un totale di euro 23.531.712 in riduzione rispetto ai valori di Consuntivo 2019 per euro -4.914.453.

La riduzione tiene conto delle ridotte attività durante l'emergenza Covid; la principale riduzione rispetto al Consuntivo 2019 è da ricondurre al calo della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per euro -4.914.453.

Si rileva, invece, un aumento nelle voci degli altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche e nei rimborsi assicurativi rispettivamente per euro 14.344 e per euro 957.452. L'aumento dei rimborsi assicurativi si riferisce alle azioni di rivalsa ed ai rimborsi dell'indennità temporanea legati alle pratiche Inail, e rimborsi da parte delle assicurazioni per sinistri, danni e furti intervenuti nell'esercizio.

RICAVI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio sanitario subiscono in Consuntivo 2020 una riduzione rispetto al dato registrato in sede di Consuntivo 2019 a causa della ridotta attività aziendale dovuta all'emergenza Covid.

La riduzione è pari ad euro 7.790.159 rispetto al Consuntivo 2019 e concerne ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia dell'area specialistica, i ricavi dell'area ospedaliera ed i ricavi per le consulenze.

Il dettaglio dei ricavi da libera professione è così suddiviso:

- "Area ospedaliera" euro 1.813.797;
- "Area specialistica" euro 11.842.608;
- "Area a pagamento" euro 473.334;
- "Area a pagamento verso ATS/ASST Regione" euro 959.776.

Si rappresenta di seguito il raffronto tra i valori:

LIBERA PROFESSIONE 2020	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI 2020/2019
RICAVI	22.879.674	15.089.515	-7.790.159
COSTI	19.139.142	12.615.830	-6.523.312
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	735.633	525.749	-209.884
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	616.471	326.925	-289.546
	20.491.246	13.468.504	-7.022.742
MARGINE	2.388.428	1.621.011	-767.417





UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Valore iscritto pari a Euro 3.410.572 in incremento di Euro 424.254 rispetto all'esercizio 2019. Si veda modello di dettaglio allegato al Bilancio.

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore netto pari a Euro 72.610.035 definito in sede Regionale con Decreto 16480 del 24.12.2020 e aggiornato con Decreto n. 10126 del 22/07/2021, si veda dettaglio nel modello dei Contributi Vincolati.

Si precisa che i costi correlati ai sottoelencati i contributi regionali pari a Euro 260.147 per Beni e Servizi e per Euro 1.021 alla voce "altri oneri" e complessivamente per Euro 261.168 non sono editabili sugli utilizzi nel CE

					Beni e servizi	Altri oneri
REGIONE LOMBARDIA DG SALUTE	Decr. 7082/2020	442-Progetto Risposta immune in pazienti Covid		114.000	18.910	1.021

REGIONE LOMBARDIA DG SALUTE	DGRXI/3420	Corsi Formazione L. 135/90 AIDS		241.237	241.237	
					260.147	1.021

ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI

Si iscrivono valori al netto degli investimenti per Euro 8.765.714. Si precisa che gli investimenti pari a Euro 2.459.476 sono correlati all'acquisto di attrezzature per emergenza covid. (Si veda nota allegata al Bilancio BCovid 2020)

PRESTAZIONI SANITARIE

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie previste pari a Euro 37.496.378 insistono le seguenti voci:

DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

DOPPIO CANALE

Sulla base delle somministrazioni erogate al 31.12.2020 si rileva un incremento di Euro 2.065.995 rispetto al decorso esercizio 2019.

La distribuzione di Farmaci Doppio Canale non ha subito diminuzioni per effetto dell'emergenza Covid 19. In effetti l'Azienda, durante la pandemia, ha assicurato, ai





pazienti farmaci oncologici e antiretrovirali come da protocolli

DOPPIO CANALE	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	24.022.609	24.022.609	25.623.883	26.017.229	26.017.229	1.994.620	1.994.620
EXTRA REGIONE	673.778	673.778	775.585	745.218	745.218	71.440	71.440
STRANIERI	65	65				-65	-65
TOTALE	24.696.452	24.696.452	26.399.468	26.762.447	26.762.447	2.065.995	2.065.995

PRIMO CICLO TERAPEUTICO

L'Azienda rileva in chiusura, sulla base delle somministrazioni al 31.12.2020 un valore allineato alla assegnazione disposta con Decreto consuntivo 2020.

Rispetto al decorso esercizio 2019 si rileva un decremento di Euro 78.906.

PRIMO CICLO	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	118.471	118.471	84.743	75.953	75.953	-42.518	-42.518
EXTRA REGIONE	44.148	44.148		8.790	8.790	-35.358	-35.358
STRANIERI	1.030	1.030				-1.030	-1.030
TOTALE	163.649	163.649	84.743	84.743	84.743	-78.906	-78.906

SUBACUTI

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di ricovero per subacuti accertata al 31.12.2020 rispetto al decorso esercizio 2019, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

Rispetto alla produzione lorda 2019 si accerta un decremento di Euro 69.250 rispetto ai valori assegnati con Decreto consuntivo si rileva una diminuzione di Euro 61.443.

SUBACUTI	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	953.590	945.580	896.725	878.540	878.540	-67.040	-75.050
EXTRA REGIONE				5.800	5.597	5.597	5.800





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

STRANIERI						0	0
TOTALE	953.590	945.580	896.725	884.340	884.137	-61.443	-69.250

RETI/UPCDOM

UPCDOM	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	219.024	219.024	238.230	288.210	288.210	69.186	69.186
EXTRA REGIONE						0	0
STRANIERI						0	0
TOTALE	219.024	219.024	238.230	288.210	288.210	69.186	69.186

RETI SANITARIE	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	0	0	0	12.240	12.240	12.240	12.240
EXTRA REGIONE						0	0
STRANIERI						0	0
TOTALE	0	0	0	12.240	12.240	12.240	12.240

Con Decreto consuntivo 2020 Regione Lombardia ha confermato l'assegnazione di euro 288.210 in incremento di Euro 69.186 rispetto all'esercizio 2019.

Per l'esercizio 2020, a fronte di un iniziale trend di crescita nella produzione per la prima parte dell'anno, si rileva, nella seconda metà dell'anno, una stabilizzazione nei valori di produzione, che si assestano sui valori di assegnati in sede di BPE 2020, verosimilmente per mancata disponibilità di maggiori risorse di personale, che qualora fossero incrementate, permetterebbero all'attività di espandersi ulteriormente, in risposta alla domanda in crescita da parte dell'utenza.

ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie è ricompresa l'assegnazione di Euro 7.838.335 per l'attività di tamponi covid molecolari effettuati nel corso dell'esercizio 2000.

TAMPONI	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	0	0	0	7.760.691	7.760.691	7.760.691	7.760.691
EXTRA REGIONE				53.304	53.304	53.304	53.304
STRANIERI				24.340	24.340	24.340	24.340
TOTALE	0	0	0	7.838.335	7.838.335	7.838.335	7.838.335





PROVENTI STRAORDINARI

I Proventi straordinari accertati nell'esercizio pari a Euro 417.243 sono principalmente correlati alla rilevazione di fatti aziendali di competenza dell'esercizio 2019. Rispetto al decorso esercizio si rileva un incremento di Euro 77.359. Si consolida una gestione straordinaria con un margine positivo di Euro 19.285.

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

PERSONALE DIPENDENTE

PERSONALE DIPENDENTE	304.090.595
IRAP	20.675.878

L'Azienda recepisce e conferma complessivamente il finanziamento assegnato con Decreto consuntivo 2020.

Si rammenta che, sulla base della richiesta aziendale trasmessa a Regione Lombardia, (nostra nota prot. 0074024 del 05/11/2020) l'Azienda ha recepito un finanziamento integrativo di Euro 405.184 (comprensivo di oneri e irap) derivante da:

- Applicazione art.89 comma 2 CCNL Dirigenza Sanitaria 19/12/2019 (indennità di esclusività)
- Incremento posti letto Dialisi Gardone Val Trompia 1° step anno 2020 : 6 infermieri e 1 OSS
- Attivazione posti letto aggiuntivi e Accredimento UOC Terapia Intensiva Neonatale (ai sensi della D.G.R. n.XI/2395 del 11/11/2019): 2 dirigenti medici, 12 infermieri e 5 oss;
- Ampliamento organico Dirigenza sanitaria Dipartimento Diagnostica di Laboratorio: n.5 dirigenti biologi
- Raddoppio guardia medica notturna Dipartimento di Medicina: n.3 dirigenti medici
- Erogazione indennità di mancato preavviso
- Riduzione RIA cessati dirigenza e comparto

COSTI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID

Relativamente all'emergenza Covid l'Azienda recepisce in via definitiva la seguente assegnazione:

			Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP		Allegato B COVID
Risorse Art. 1 DL 18/2020 - Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020			3.254.390	221,653	3.476.043		Colonna 4
Assegnazione Residui ex art. 1 comma 413 L. 178/2020 Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020			495,783	34,580	530,363		Colonna 4





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

Risorse Art. 5 L.R. 9/2020 ed art. 2 commi 6 e 10 del D.L. 34/2020, DGR XI/3839 del 17/11/2020 - Aree del Comparto e delle Dirigenze - Premialità/Risultato - anno 2020	7.279.054	495,769	7.774.823		Colonna 12 - 75% parte finanziata l.r. 9/2020 Colonna 6 il restante 25% parte finanziata dal DL 34/2020
Risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario	873,612	59,016	932,628		Colonna 3
Risorse "DGR 3325 del 30 giugno 2020" - "Ricognizione dei costi del personale per l'attività di sorveglianza dell'epidemia COVID-19. Determinazioni in merito alla DGR n. XI/3114 del 7.05.2020 "Determinazione in merito alle attività di sorveglianza in funzione dell'epidemia COVID-19 e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario	226,632	15,310	241,942		Colonna 3
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 3 e 4 (ADI)					Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 5 (Infermieri di Famiglia)					Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 6 (USCA)					Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 7 (Assistenti sociali)					Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 (terapie intensive e mezzi di trasporto)	432,765	29,235	462,000		Colonna 6
Risorse D. L. 104/2020 - Art. 29 - Reclutamento Straordinario	0	0	0		Colonna 7
TOTALE Risorse COVID 19 per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato Bilancio Consuntivo 2020	12.562.236	855,563	13.417.799		

COSTI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

Il valore del finanziamento per il Preventivo 2020 è assegnato con Decreto n.962 del 29/01/2020, aggiornato con decreto n. 12440 del 21/10/2020 e con ultimo decreto n.16480 del 24/12/2020.

Valore Consuntivo 2019	Euro	19.139.142
Valore Preventivo 2020	Euro	17.901.000
Valore Prechiusura 4° CET 2020	Euro	13.376.216
Valore Consuntivo 2020	Euro	15.089.515

Per quanto riguarda i costi relativi all'attività libero professionale del sezionale sanitario si rileva una riduzione complessiva di euro 7.790.159 rispetto al Consuntivo n2019 da riferirsi





all'area ospedaliera per euro 1.769.131, all'area specialistica per euro 5.382.866 ed alle consulenze per euro 638.162. Di conseguenza si registra anche un decremento in relazione all'IRAP dell'attività intramoenia per euro 254.844.

Si registra un primo margine di libera professione di euro 1.621.011, in riduzione di euro 767.417 rispetto a quanto rilevato in sede di Consuntivo 2019 ed un secondo margine di libera professione di euro 756.474, anch'esso in decremento rispetto al Consuntivo 2019 per euro 433.331.

La riduzione dei margini è dovuta anche al calo dell'accantonamento per legge Balduzzi e dell'accantonamento al fondo di perequazione, che nell'insieme si riducono di euro 499.430.

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

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI CINSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.582.928	1.813.797	-1.769.131
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	17.225.474	11.842.608	-5.382.866
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	764.093	473334	-290.759
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)	1.307.179	959.776	-347.403
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	22.879.674	15.089.515	-7.790.159
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.053.000	1.170.726	-882.274
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	14.652.574	9.695.171	-4.957.403
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.079.000	650.209	-428.791





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI CINSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
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)	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	17.784.574	11.516.106	-6.268.468
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.354.568	1.099.724	-254.844
	Accantonamento L. Balduzzi	735.633	525.749	-209.884
	Accantonamento al Fondo di perequazione	616.471	326.925	-289.546
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA	20.491.246	13.468.504	-7.022.742
	PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	2.388.428	1.621.011	-767.417
	Costi diretti aziendali	678.829	415.280	-263.549
	Costi generali aziendali	519.794	449.257	-70.537
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.198.623	864.537	-334.086
	SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	1.189.805	756.474	-433.331
	Acquisto di Beni Sanitari	313.000	157.000	-156.000
	Acquisto di Beni non sanitari	5.000	3.000	-2.000
	Altri Servizi	27.376	17.240	-10.136
	Personale Ruolo Sanitario	228.052	168.860	-59.192
	Personale Ruolo Tecnico	105.401	69.180	-36.221
	COSTI DIRETTI AZIENDALI	678.829	415.280	-263.549
	Servizi non sanitari	89.000	44.500	-44.500
	Manutenzioni e riparazioni	29.000	14.000	-15.000
	Godimento Beni di Terzi	25.000	12.500	-12.500
	Personale Amministrativo	178.750	193.930	15.180
	Oneri Diversi di Gestione	149.455	145.277	-4.178
	Ammortamenti	22.000	13.500	-8.500
	Altre Imposte	26.589	25.550	-1.039
	COSTI INDIRETTI AZIENDALI	519.794	449.257	-70.537

BENI E SERVIZI

Nel Decreto Regionale di Assegnazione Preventivo 2020, alla voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, è stata apportata una diminuzione rispetto ai valori di prechiusura IV

Relazione del Direttore Generale – Consuntivo 2020





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

CET 2019 sulla base di parametri diversificati per Macro Area di come di seguito evidenziato:

VOCI DECRETO	Altri Beni e Servizi	Consul., collab., interinali e comandi	Dispositivi Medici	FARMACI FILE F ,DOPPIO CANALE HCV E PRIMO CICLO	TOTALE RIDUZIONI
PREVENTIVO 2020 SCHEDA BENI E SERVIZI DECRETO 962 DEL 29/01/2020	-413.001	-156.800	-1.737.507	-513.378	-2.820.686
	-413.001	-156.800	-1.737.507	-513.378	-2.820.686

Si rappresenta costo beni e servizi, al netto contributi e utilizzi , consolidati nel corso dell'esercizio 2020 messi a confronto con i costi 2019:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VALORI 2020/2019 CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI 2020/2019 CORRELATE ALL "ATTIVITA" ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	25.323.561	25.969.315	645.754	4.800.295,00	-4.154.541
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.626.202	3.521.206	-104.996		-104.996
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.858.058	152.724.768	866.710	7.132,00	859.578
DISPOSITIVI	57.340.000	56.877.100	-462.900	7.112.104,00	-7.575.004
CONSULENZE	2.820.159	7.115.337	4.295.178	4.814.665,00	-519.487
BENI E SERVIZI NON SANITARI	126.710.589	129.937.942	3.227.353	3.938.960,00	-711.607
	367.678.569	376.145.668	8.467.099	20.673.156,00	-12.206.057

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2019	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	2.930.987	3.331.414	400.427
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	3.608.903	4.104.999	496.096
		6.539.890	7.436.413	896.523

FARMACI FILE F, HCV, DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

L'Azienda espone a consuntivo 2020 valore acquisti al netto della variazione scorte per Euro 152.724.768 in incremento di Euro 866.710 rispetto all'esercizio 2019:





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

	BE 2019	VARIAZIONE SCORTE	BE 2019 AL NETTO DELLE SCORTE	BE 2020	VARIAZIONE SCORTE	BE 2020 AL NETTO DELLE SCORTE	BE 2020/BE 2019
FARMACI FILE F	121.021.978	-2.277.588	118.744.390	124.974.790	-3.587.859	121.386.931	2.642.541
FARMACI HCV	8.745.061	-491.494	8.253.567	3.111.006	1.379.641	4.490.647	-3.762.920
FARMACI DOPPIO CANALE	24.696.452		24.696.452	26.762.447		26.762.447	2.065.995
FARMACI PRIMO CICLO	163.649		163.649	84.743		84.743	-78.906
	154.627.140	-2.769.082	151.858.058	154.932.986	-2.208.218	152.724.768	866.710

Sull'evoluzione della spesa si veda commento, per linee di attività, nella sezione ricavi.
Nell'ambito della spesa per farmaci file F sono stati assunti costi covid per Euro 7.132.

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

I valori sono in incremento di Euro 645.754 rispetto all'esercizio 2019.(Esercizio 2019 Euro 25.323.561 Esercizio 2020 Euro 25.969.315)

Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una previsione complessivamente allineata al Preventivo 2020 con un onere per emergenza covid di Euro 4.800.295 un risparmio sull'attività ordinaria di Euro 4.154.541.

DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID AL 31.12.2020	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	VARIAZIONI CORRELATE AD ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI (ALTRO-FARMACI OSPEDALIERI)	3.307.982,00	2.662.228,00	645.754,00
FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC	106.566,00	106.566,00	
FARMACEUTICI:GALENICI E ALTRI MEDICINALI SENZA AIC	5.128,00	5.128,00	
OSSIGENO	350.000,00	350.000,00	
EMODERIVATI	444.820,00	444.820,00	
DIETETICI	15.685,00	15.685,00	
FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI EMODERIVATI (FILE F ESCLUSO HCV)			0,00
FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC (FILE F)			0,00
ALTRI BENI E PROD SAN SENZA REP E/O CND	567.042,00	567.042,00	
FARMACI VACCINI	3.072,00	3.072,00	
	4.800.295,00	4.154.541,00	645.754,00

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita di lavorazione SIMT, si rappresentano i valori comunicati da Areu al 31.12.2020 pari a Euro 3.521.206 in decremento di Euro 104.996 rispetto al decorso esercizio 2019.





DISPOSITIVI MEDICI

Si evidenzia al riguardo che l'Azienda ha avuto, a Preventivo 2020 una decurtazione sull'assegnazione per dispositivi medici di Euro 1.737.507 rispetto ai costi consolidati nell'esercizio 2019, ed ha relazionato In sede di Bilancio di Previsione, un maggior fabbisogno di Euro 2.500.000.

I valori di chiusura sono in decremento rispetto al consuntivo 2019 per Euro 462.900 (valori 2019 Euro 57.340.000 valori 2020 Euro 56.877.100).

Per effetto della diminuzione dell'attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una previsione complessivamente in decremento rispetto al consuntivo 2019

Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una previsione complessivamente allineata al Preventivo 2020 con un onere per emergenza covid di Euro 7.112.104 un risparmio sull'attività ordinaria di Euro 7.575.004.

DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	VARIAZIONI CORRELATE AD ATTIVITA' ORDINARIA
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (EX MATERIALE DIAGNOSTICO)	2.939.734,00	3.402.634,00	-462.900,00
DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (EX MATERIALE RADIOGRAFICO)	476.474,00	476.474,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	311.374,00	311.374,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND D - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	51.290,00	51.290,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND S - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	169,00	169,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND V; - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	161.140,00	161.140,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	1.968,00	1.968,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	220.104,00	220.104,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	1.677.184,00	1.677.184,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	4.985,00	4.985,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND B - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	16,00	16,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND G - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	54.968,00	54.968,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND N - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	15.583,00	15.583,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND Q - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.560,00	1.560,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND R - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	481.692,00	481.692,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND U - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	18.243,00	18.243,00	
DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	375.020,00	375.020,00	
DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	62.354,00	62.354,00	
DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CND ASSIMILABILE)	239.509,00	239.509,00	
DISPOSITIVI MEDICI : MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F	18.737,00	18.737,00	
	7.112.104,00	7.575.004,00	-462.900,00

CONSULENZE

Relazione del Direttore Generale – Consuntivo 2020





Sulla voce consulenze . al netto costi covid accertati 4.8146,65, l'Azienda rileva a consuntivo 2020 un decremento di Euro per Euro 519.487 rispetto al decorso esercizio 2019.

Relativamente ai costi covid si evidenzia:

Dai primi giorni di marzo l'Azienda si è attivata su più fronti per far fronte all'emergenza legata alla carenza di personale sanitario (Medici Specialisti e non, Infermieri, Personale Tecnico Sanitario e Personale Sanitario di supporto) per l'incremento di attività e per la sostituzione del personale che si ammalava. Si è così ricorsi nei termini di cui all'art. 1 del Decreto Legge n. 14 del 9 marzo 2020:

comma 4: al conferimento di incarichi libero professionali o di collaborazione coordinata continuativa (a seconda della titolarità o meno in capo al professionista della partita IVA), della durata di due mesi ciascuno (poi prorogati per altri tre mesi per il Presidio di Montichiari) a laureati in Medicina e Chirurgia per attività di turni alla tensostruttura del PO Spedali Civili e al Pronto Soccorso di Montichiari;

comma 6: al conferimento di incarichi libero professionali o di collaborazione coordinata continuativa (a seconda della titolarità o meno in capo al professionista della partita IVA), della durata di due mesi ciascuno a Medici in quiescenza (già dipendenti dell'ASST) Specialisti in Medicina Interna, Malattie Infettive, Anestesia e Rianimazione.

Inoltre si è proceduto alla chiamata diretta di Specialisti in Chirurgia Maxillo Facciale, Cardiologia e Farmacologia Clinica con un incarico di due mesi ciascuno ;

comma 1 lettera a) : al conferimento di incarichi libero professionali o di collaborazione coordinata continuativa (a seconda della titolarità o meno in capo al professionista della partita IVA), della durata di sei mesi ciascuno a Medici Specializzandi iscritti all'Avviso regionale il cui nominativo ci è stato segnalato da Regione Lombardia e Specializzandi in Anestesia e Rianimazione, Malattie Infettive, Malattie dell'Apparato Respiratorio, della durata di due mesi a Specializzandi in Pediatria e Chirurgia Pediatrica.

Sempre su segnalazione della Regione Lombardia si sono conferiti incarichi libero professionali o di collaborazione coordinata continuativa (a seconda della titolarità o meno in capo al professionista della partita IVA), della durata di sei mesi a Infermieri iscritti all'avviso regionale, inoltre si è provveduto anche a incaricare liberi professionisti su chiamata diretta, sia Infermieri che Tecnici di Radiologia.

Si sono poi attivate le procedure per assumere lavoratori interinali sia tramite l'Agenzia vincitrice della gara pubblica, sia attivando anche altre Agenzie (quindi con affidamento diretto) quando si è visto che vista l'urgenza e la numerosità della domanda l'offerta dell'Agenzia titolare della gara non era sufficiente. Si sono così recuperati sia Infermieri, OSS, Ostetriche (essendo come ASST HUB per le gravide Covid positive), Tecnici di Laboratorio, Tecnici di Radiologia, Operatori Tecnici magazzinieri (sia per la Farmacia che per il Servizio Gestione), autista.

Infine si sono attivati due contratti con Studi Associati per attività di Infermieri esperti in Terapia Intensiva.





Si dettagliano contratti per consulenti , co.co.co. e interinali attivati per l'emergenza covid per Euro 4.814.665.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
50201140030010	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	3430054400	ONERI PERSONALE CHE PRESTA SERVIZIO IN AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL /AO DELLA REGIONE	111.709,00
			TOTALE COMANDI	111.709,00
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	3430061000	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SANITARIE	1.433.049,00
50201140020010	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	3430061300	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	967.417,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064500	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE INFERMIERISTICO	966.809,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064600	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE TECNICO DI LABORATORIO	268.722,00
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	3450029600	PRESTAZIONI DI LAVORO INTERINALE PERSONALE AUSILIARIO	1.066.959,00
				4.702.956,00
Totale Consulenze e interinale				4.814.665,00

ALTRI BENI E SERVIZI

Relativamente alla macro-categoria , sempre al netto dei costi covid , si rileva al 31.12.2020 un decremento di Euro 519.487 .Da ricondurre principalmente alle seguenti voci

Energi Elettrica - 630.094
Manutenzioni agli immobili +1.451.929

Si evidenziano inoltre i maggiori costi accertati nell'esercizio correlati all'emergenza covid quantificati in Euro 3.938.960.



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
50201150020010	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	3430064000	CONVENZIONE GESTIONE ATTIVITA' SANITARIE	107.499,00
50102020000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3400032000	MATERIALE DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	528.835,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400033000	ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ESEGUITE IN ECONOMIA	11.328,00
50102040000000	Cancelleria e stampati	3400034000	CANCELLERIA E STAMPATI	51.091,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400037200	ALTRO MATERIALE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	
50102070010000	Altri beni non sanitari	3400039000	ACQUISTO MATERIALE VARIO DI CONSUMO ED ALTRI PRODOTTI ECONOMICI	51.939,00
50201100070000	Altri Trasporti sanitari da privato	3430065400	TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI	151.016,00
50310000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	3450031000	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	607.374,00
50340000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata attrezzature tecnico scientifiche	3450032000	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE TECNICHE SCIENTIFICHE	9.919,00
50330000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	3450033000	MANUTENZIONE AI MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	32.084,00
50370000000000	Altre manutenzioni e riparazioni)	3450033100	MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE	31.038,00
50202010110000	Altri servizi non sanitari	3450098900	SERVIZIO DI MAGAZZINAGGIO E FACCHINAGGIO	234.850,00
50202010010000	Servizio Lavanderia	3450099100	SERVIZIO LAVANDERIA	4.000,00
	Lavanderia PF2	3450097100	SERVIZIO LAVANDERIA PF2	100.000,00
50202010030030	Mensa degenti	3450097700	MENSA DEGENTI	
50202010020000	Pulizia	3450099200	SERVIZIO DI PULIZIA	151.080,00
50202010020000	Pulizia PF2	3450097200	SERVIZIO DI PULIZIA PF2	1.238.000,00
50202010080040	Servizi esterni di vigilanza	3450099400	SERVIZIO DI VIGILANZA	214.066,00
50202010070000	Servizio Smaltimento Rifiuti	3450098800	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	228.533,00
50202010060000	Trasporti non sanitari	3450099500	SERVIZIO DI TRASPORTO NON SANITARIO	12.118,00
50420010000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	3480032000	NOLEGGIO IMPIANTI ED ATTREZZATURE SANITARIE	80.939,00
50420030000000	Canoni di Noleggio non sanitari	3480032100	NOLEGGIO IMPIANTI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	86.927,00
50420030000000	Canoni di Noleggio non sanitari	3480034000	NOLEGGIO MEZZI DI TRASPORTO	6.324,00
Totale Altri beni e servizi				3.938.960,00





COSTI GENERATI DALLA CONCLUSIONE DELLA TERZA ED ULTIMA FASE DEL CONTRATTO DI CONCESSIONE PER LA RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PRESIDIO OSPEDALIERO “SPEDALI CIVILI” DI BRESCIA MEDIANTE PROJECT FINANCING

L’Azienda espone una diminuzione complessiva di costi per Euro 28.000 Tale diminuzione è recepita nel presente Bilancio d’Esercizio 2020.

L’Azienda in data 15/07/2009 ha sottoscritto il contratto di Concessione sopra richiamato per effetto del quale l’esecuzione dei lavori strutturali di riqualificazione del Presidio è stata avviata nel marzo 2010 e si è conclusa nel APRILE 2017.

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 riqualificate ed a richiedere il pagamento della dovuta quota del canone di disponibilità.

Le fasi 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 (Laboratorio Analisi unico, Centrale di sterilizzazione, Blocco Operatorio, Radiologia 1, Neuroradiologia, reparti di degenza) - APRILE 2014;
- **3° FASE** - Conclusione ristrutturazione Padiglione C (reparti di degenza) – APRILE 2017.

Le prime due fasi si sono regolarmente concluse ed i relativi oneri aggiuntivi, nel corso del tempo, sono stati riconosciuti all’Azienda.

In relazione alla conclusione della terza ed ultima fase di realizzazione dell’intervento, i competenti servizi aziendali hanno effettuato una approfondita analisi dalla quale è emerso che **l’Azienda evidenzia nel corrente esercizio costi complessivamente in diminuzione per Euro 28.000** nell’ambito della voce di spesa per beni e servizi “macro area beni e servizi non sanitari”.

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.

L’Azienda, a decorrere dal 01/01/2014, effettua regolarmente i dovuti pagamenti (commisurati alle fasi di realizzazione dell’intervento) nei termini di seguito riportati:

ANNO 2014 → € 5.649.000,00.=	1° fase per intero + 2° fase per 8 mesi
ANNO 2015 → € 6.989.000,00.=	1° + 2° fase per intero
ANNO 2016 → € 6.492.000,00.=	1° + 2° fase per intero
ANNO 2017 → € 8.319.000,00.=	1° + 2° + 3° fase per 7/12
ANNO 2018 → € 8.531.000,00.=	





ANNO 2019 → € 8.572.000,00.=

ANNO 2020 → € 8.589.000,00.=

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 dal 01/01/2014 corrisponde le seguenti somme precisando che l'incremento 2017 è correlato alle maggiori superfici attivate rispetto al 2016:

ANNO 2014 → € 977.000,00.= 1° fase per intero + 2° fase per 8 mesi
 ANNO 2015 → € 1.778.000,00.= 1° + 2° fase per intero
 ANNO 2016 → € 1.897.000,00.= 1° + 2° fase per intero
 ANNO 2017 → € 2.416.000,00.= 1° + 2° + 3° fase per 7/12
 ANNO 2018 → € 2.633.000,00.=
 ANNO 2019 → € 2.633.000,00.=
ANNO 2020 → € 2.633.000,00.=

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.

ANNO 2017 → 409.000,00 canone 7/12
 ANNO 2018 → € 706.000,00=
 ANNO 2019 → € 719.000,00=
ANNO 2020 → € 687.000,00=

COSTI PER SERVIZI ED UTENZE

UTENZE

L'Azienda accerta i seguenti decrementi:

3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE/RETE MEDIA TENSIONE	-649.000
3.45.9.87	TELEFREDDO/RETE TELEFREDDO	-244.000

SERVIZI

Nel corrente esercizio 2020 si accerta un incremento di Euro 855.000 (valore provvisorio) per estensione servizio sterilizzazione ai seguenti reparti ospedalieri : UOC Urologia, UOC Ortopedia e Traumatologia 2 e Blocchi Operatori .

Si prevedono le seguenti variazioni sui servizi affidati al concessionario del PF2:

Mensa -137.000, Lavanderia +186.000, Pulizia -24.000

In ordine ai suesposti costi l'Azienda si riserva un aggiornamento delle quantificazioni in sede di rendicontazioni trimestrali ed in sede di consuntivo dell'esercizio.





COSTI MANUTENZIONE ATTREZZATURE DI NUOVA ACQUISIZIONE

Per consentire piena operatività all'intervento in esame la Giunta Regionale, con tre distinti provvedimenti, ha assegnato all'Azienda una somma complessiva pari ad € 25.000.000,00= per l'acquisto delle necessarie attrezzature (25 sale operatorie complete, 3 RMN, 2 TAC 128 slice, 2 apparecchiature angiografiche, 3 apparecchiature per Medicina Nucleare) ed arredi (nuove unità di degenza monoblocco ed intero Padiglione C).

Per le attrezzature di nuova acquisizione, considerato che per alcune di esse è scaduto il periodo di garanzia, l'Azienda ha dovuto sottoscrivere appositi contratti di manutenzione full risk che, per l'anno 2019 hanno determinato costi corrispondenti all'esercizio 2019 pari a Euro 1.148 mila.

CONTO PROCED. SIA	DESCRIZIONE	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	VARIAZIONI 2019/2020	VARIAZIONI 2018/2019	
3.48.1.90	CANONI PROJECT FINANCING 2	8.531	8.572	8.589	17	41	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA RICORRENTE	2.633	2.633	2.633	0	0	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA NON RICORRENTE	706	719	687	-32	13	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUT. PER TRASFERIMENTI REPARTI CARICO AZIENDA	0	0	0	0	0	TECNICO
3.43.6.55	SERVIZI SANITARI APPALTATI O IN SERVICE DA TERZI	2.880	3.112	3.967	855	232	PROVVEDITORATO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE	1.123	1.251	1.251	0	128	TECNICO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE/RETE MEDIA TENSIONE	544	649	0	-649	105	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO	3.693	3.733	3.733	0	40	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO/RETE TELEFREDDO	413	244	0	-244	-169	TECNICO
3.45.9.87	TELECALDO	1.081	1.127	1.127	0	46	TECNICO
3.45.9.87	VAPORE	99	107	107	0	8	TECNICO
3.45.1.25	ACQUA GAS	159	140	140	0	-19	TECNICO
3.45.3.21	CANONE DI MANUTENZIONE ORDINARIA APPARECCHIATURE SANITARIE	1.148	1.148	1.148	0	0	SIC
3.45.9.97	SERVIZIO TRASLOCO	137	150	150	0	13	PROVVEDITORATO
3.45.9.71	SERVIZIO LAVANDERIA C/PF2	873	889	1.075	186	16	TECNICO
3.45.9.78	SERVIZIO MENSA C/PF2	700	837	700	-137	137	TECNICO
3.45.9.72	SERVIZIO DI PULIZIA C/PF2	1.583	1.756	1.732	-24	173	TECNICO
	TOTALE IMPORTI	26.303	27.067	27.039	-28	764	

AMMORTAMENTI

Il Decremento di Euro 397.831 è correlato agli effetti della applicazione del D. Lgs 118/2011, dall'esercizio 2012 gli ammortamenti netti decrementano annualmente fino al loro completo azzeramento.





ALTRI COSTI

Si evidenzia sulla categoria i seguenti costi correlati all'emergenza COVID:

ALTRI COSTI COVID 19	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO -AREA A PAGAMENTO	DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO -AREA A PAGAMENTO	1.832.000,00
DIVERSI	PERSONALE UNIVERSITARIO	DIVERSI	PREMIALITA' E DISAGIO	315.527,00
DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	236.434,00
TOTALE ALTRI COSTI				2.383.961,00

Sulla Categoria altri costi Si evidenzia inoltre:

- Maggiori oneri sulla Medicina Specialistica convenzionata interna per Euro 882.230 correlata al maggior ricorso di Medici convenzionati per la riduzione delle liste d'attesa.
- Maggiori oneri per Iva su Acquisti esteri per Euro 191.449

L'Azienda iscrive inoltre il valore di Euro 580.000 per accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti come di seguito rappresentato:

Cod. Coge Reg	CONTO	Etichette di riga	Valore lordo credito al 31/12/2019	Valore lordo credito al 31/12/2020	Incassato	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2019	Valore adeguamento del Fondo	Valore nuovo fondo al 31/12/2020
2.02.07.010.000.000	1.15.1.73	Clienti privati	8.140.872,93	3.694.190,27	4.446.682,66	1.194.693,58	280.424,47	1.475.118,05
2.02.07.010.000.000	1.15.1.75	Clienti centri conv. Lib .prof.	330.487,42	103.274,65	227.212,77	22.676,43	0	22676,43
		Totale Clienti privati	8.471.360,35	3.797.464,92	4.673.895,43	1.217.370,01	280.424,47	1.497.794,48
2.02.07.050.010.020	1.15.8.10	Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233111,29
		Totale Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233.111,29
2.02.07.030.000.000	1.15.3.20	Crediti ATS/ASST Fuori Regione	309.374,49	72.392,80	236.981,69	48.918,48	1.057,27	49.975,75
2.02.07.030.000.000	1.15.3.52	Crediti v/Altri Enti Pubblici	966.812,33	432.236,84	534.575,49	79.294,83	111.732,12	191.026,95
		Totale Crediti v/Altri soggetti pubblici	1.276.186,82	504.629,64	771.557,18	128.213,31	112.789,39	241.002,70
2.02.03.000.000.000	1.15.3.40	Crediti v/Comuni	13.063,45	-	13.063,45	-	-	-
	1.15.3.53	Crediti da altri enti pubblici	73.364,04	73.364,04	-	14.747,97	14.747,97	29.495,94
2.02.07.030.000.000	1.15.3.50	Crediti v/Altre Aziende sanitarie pubbliche	16.199,18	-	16.199,18	-	-	-
Totale Generale			11.469.552,26	5.219.500,95	6.250.051,31	1.406.656,42	580.000,02	1.986.656,44





ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI

Il valore assegnato a Preventivo 2020 da Regione Lombardia con decreto n. 962 del 29/01/2020 e confermato con Decreto n. 16480 del 24/12/2020 e ribadito a Consuntivo 2021 pari ad Euro 4.054.000 risulta essere coerente rispetto ai sinistri in liquidazione al 31.12.2020.

L'Azienda ha predisposto modello consistenza Fondo sinistri al 31.12.2020 e i sinistri di prossima liquidazione:

3.20.20.00.000.000.00.00	B.II) Fondi per rischi	Valore al 31/12/2019	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/2020
3.20.20.40.000.000.00.00	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.251.449,21	4.054.000,00	865.546,01	8.439.903,20
	TOTALE	5.251.449,21	4.054.000,00	865.546,01	8.439.903,20

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	OGGETTO DELLA RICHIESTA	IMPORTO RICHIESTO (Valori in €)	NOTE
3.20.20.40.000.000.00.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	AUTOASSICURAZIONE	495.000,00	N° 2 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.00.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	SIR	902.339,90	N° 19 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.00.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	AM TRUST	2.750.000,00	N° 10 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.00.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	FARO	1.215.811,30	N° 5 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
	TOTALE		5.363.151,20	

ACCANTONAMENTI

L'Azienda accerta l'assegnazione disposta con Decreto n.10126 del 22/07/2021

-relativamente agli oneri per l'applicazione contrattuale del personale comparto e della dirigenza come di seguito rappresentato:

	COMPARTO	DIRIGENZA DELL'AREA SANITA'	DIRIGENZA P.T.A.
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			76.507
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			20.647
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020	946.493	1.158.639	29.128
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020	241.356	312.581	7.856
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP			97.154
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP	1.187.849	1.471.220	36.984

Si rilevano inoltre accantonamenti di contributi assegnati enti pubblici e da privati per Euro





5.145.471 con un incremento di Euro 264.286 rispetto al decorso esercizio 2019 (Cfr. Modello dei Contributi Vincolati).

Si precisa inoltre che l'Azienda espone in questa sede accantonamenti di Contributi Regionali per i

Come indicato nella Circolare Preconsuntivo 2020 non si riportano in questa sede gli accantonamenti per funzioni tecniche ai sensi art. 113 D.lgs. 50/2016.

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Si rappresentano valori in prechiusura pari a Euro 397.958 Si precisa che, nell'ambito della gestione aria il margine risulta essere positivo per Euro 19.285. Si confronti modello di dettaglio.

RL S.C.R.L.B.A.





BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE

Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2019:

	BILANCIO TERRITORIO			
	RICAVI	BE 2019	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	2.188.933	1.743.606	-445.327
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	151.603	171.365	19.762
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	20.370	44.645	24.275
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	56.215.938	54.540.200	-1.675.738
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	132.526	139.881	7.355
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	49.749	71.805	22.056
AOIR15	Prestazioni sanitarie	2.935.348	2.954.971	19.623
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	61.694.467	59.666.473	-2.027.994
	COSTI			0
AOIC01	Personale	19.793.780	18.948.749	-845.031
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.286.533	1.312.959	26.426
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	133.836	151.282	17.446
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	17.994.388	17.688.945	-305.443
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.810	30.527	8.717
AOIC06	Altri costi	386.931	369.666	-17.265
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	55.782	64.838	9.056
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	7.477	60.852	53.375
AOIC17	Integrativa e protesica	22.013.930	21.038.655	-975.275
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	61.694.467	59.666.473	-2.027.994
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			0
	Risultato economico	0	0	0

RICAVI

PROPRIE TERRITORIO

Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
Ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	686.679	608.968	- 77.711
Altri ricavi propri a soggetti privati	34.705	33.179	- 1.526
Prestazioni sanitarie a favore di soggetti privati	10.564	10.202	- 362
	731.948	652.349	- 79.599
Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

Concorso dipendenti vitto	67.766	56.358	-	11.408
Ricavi per prestazioni non sanitarie Ats/Asst	51.951	16.401	-	35.550
	119.717	72.759	-	46.958

Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020		CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
Affitti attivi	99.052	75.151	-	23.901
	99.052	75.151	-	23.901

Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020		CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
Rimborso personale comandato	43.345	153.087		109.742
Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	463.925	135.392	-	328.533
Recuperi da personale	683	2.143		1.460
Rette a carico ospiti per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	418.118	438.795		20.677
Rette a carico comune per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	136.785	109.923	-	26.862
Altri ricavi	88.775	63.765	-	25.010
	1.151.631	903.105	-	248.526

Descrizione	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020		CONSUNTIVO 2020/CONSUNTIVO 2019
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	86.239	40.242	-	45.997
	86.239	40.242	-	45.997
Totale	2.188.587	1.743.606	-	444.981

Le entrate proprie del bilancio territoriale del bilancio Consuntivo 2020 risultano essere in decremento rispetto al valore di Consuntivo 2019 per euro 444.981.

Le principali variazioni rispetto al Consuntivo 2019 si rilevano sui ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale – certificazioni, sui rimborsi per vaccinazioni in copagamento e sui Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale.

Si rilevano anche degli incrementi per quanto riguarda le rette a carico degli ospiti e un decremento di quelle a carico del comune per l'accesso ai servizi socio-sanitari integrati (RSDA Seppilli).

RICAVI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio territoriale subiscono in Consuntivo 2020 un aumento rispetto al valore di Consuntivo 2019 per euro 19.762.

Di seguito il riepilogo:

LIBERA PROFESSIONE 2019	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI 2020/2019
RICAVI	151.603	171.365	19.762
COSTI	133.836	151.282	17.446
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	6.242	6.500	258





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

ACCANTONAMENTO FONDO SI PEREQUAZIONE	5.525	5.293	-232
	145.603	163.075	17.472
MARGINE	6.000	8.290	2.290

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Si espongono Utilizzi per Euro 44.645 Si veda dettaglio sul Modello Contributi vincolati

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore assegnato da Regione Lombardia per Euro 54.540.200 in decremento di Euro 1.675.738 rispetto al decorso esercizio 2019.

ALTRI CONTRIBUTI

Si espongono Contributi da Enti per Euro 139.881. Si veda dettaglio sul Modello dei Contributi Vincolati.

PROVENTI FINANZIARI

Si rilevano proventi finanziari per Euro 71.805. (si veda dettaglio in modello allagato).

PRESTAZIONI SANITARIE

Incremento di Euro 19.623 così articolato:

Incremento attività ADI per Euro 183.434

Decremento attività RSD Seppilli per Euro 158.726

Decremento altre prestazioni sanitarie per Euro 5.085

PERSONALE DIPENDENTE

	TERRITORIO
COSTO PERSONALE DIPENDENTE	18.948.749
IRAP	1.312.959

L'Azienda recepisce e conferma complessivamente il finanziamento assegnato con Decreto n.16480 del 24.12.2020 e confermato con Decreto n. 10126 del 22/07/2021 accertando un decremento rispetto al decorso esercizio di Euro 845.031.

COSTI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID

Si evidenzia che relativamente alla emergenza covid l'Assegnazione disposta da Regione Lombardia

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





con Decreto n. 7085 del 17 giugno 2020 è girocontata sul Sezionale Sanitario (circolare G1.2020.0025077 del 03/07/2020).

I costi assegnati ed iscritti sul Sezionale Territoriale sono i seguenti:

			Sezionale Territoriale			Allegato B COVID
			Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP	
Risorse Art. 1 DL 18/2020 - Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020						Colonna 4
Assegnazione Residui ex art. 1 comma 413 L. 178/2020 Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020						Colonna 4
Risorse Art. 5 L.R. 9/2020 ed art. 2 commi 6 e 10 del D.L. 34/2020, DGR XI/3839 del 17/11/2020 - Aree del Comparto e delle Dirigenze - Premialità/Risultato - anno 2020						Colonna 12 - 75% parte finanziata l.r. 9/2020 Colonna 6 il restante 25% parte finanziata dal DL 34/2020
Risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario						Colonna 3
Risorse "DGR 3325 del 30 giugno 2020" - "Ricognizione dei costi del personale per l'attività di sorveglianza dell'epidemia COVID-19. Determinazioni in merito alla DGR n. XI/3114 del 7.05.2020 "Determinazione in merito alle attività di sorveglianza in funzione dell'epidemia COVID-19 e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario						Colonna 3
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 3 e 4 (ADI)			46,808	3,192	50,000	Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 5 (Infermieri di Famiglia)			112,339	7,661	120,000	Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 6 (USCA)						Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 7 (Assistenti sociali)						Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 (terapie intensive e mezzi di trasporto)						Colonna 6
Risorse D. L. 104/2020 - Art. 29 - Reclutamento Straordinario						Colonna 7
TOTALE Risorse COVID 19 per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato Bilancio Consuntivo 2020			159,147	10,853	170,000	

COSTI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

Per quanto riguarda i costi relativi all'attività libero professionale del sezionale territorio si rileva un aumento complessivo di euro 17.446 rispetto al Consuntivo 2019. Si registra anche un aumento in relazione all'IRAP dell'attività intramoenia per euro 1.455.

Si registra un primo margine di libera professione di euro 8.290, pari al secondo margine, in aumento rispetto al 2019 per euro 2.290.

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

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI 2020/2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	151.603	171.365	19.762
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	151.603	171.365	19.762
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	122.674	138.665	15.991
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	122.674	138.665	15.991
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	11.162	12.617	1.455
	Accantonamento L. Balduzzi	6.242	6.500	258
	Accantonamento al Fondo di perequazione	5.525	5.293	232
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA	145.603	163.075	17.472
	PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	6.000	8.290	2.290
	Costi diretti aziendali	-	-	-
	Costi generali aziendali	-	-	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	-	-	-
	SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	6.000	8.290	2.290

RL S.C.R.L.





Come previsto dalle linee guida regionali, i costi di Libera Professione esposti sono al netto della trattenuta del 5% quantificata in Euro 6.500 prevista dalla legge 189/12, Legge "Balduzzi" e al netto del "Fondo di Perequazione" pari ad Euro 5.293. I valori sono previsti alla voce "Altri accantonamenti".

Si rinvia all'allegato conto economico della Libera Professione precisando che per quanto attiene ai costi diretti e indiretti definiti a preventivo 2020 essi saranno tenuti aggiornati in corso d'anno con il supporto dei dati analitici del controllo di Gestione.

BENI E SERVIZI

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi l'Azienda evidenzia una spesa complessivamente in riduzione per Euro 328.043 rispetto al Decreto di Assegnazione n.10126 del 22/07/2021:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	BE 2020/BE 2019	VALORI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI 2020/2019 CORRELATE ALL ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.640.935	3.773.687	-867.248		-867.248
DISPOSITIVI	8.235.521	8.795.334	559.813		559.813
CONSULENZE	856.103	926.883	70.780	42.154	28.626
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.152.948	4.061.560	-91.388		-91.388
	17.885.507	17.557.464	-328.043	42.154	-370.197
			0		0
INTEGRATIVA E PROTESICA	22.013.930	21.038.655	-975.275	0	-975.275

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2019	BE 2020	BE 2020/BE 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	20.370	44.645	24.275
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	88.511	83.590	-4.921
TOTALE		108.881	128.235	19.354





FARMACI E MATERIALE SANITARIO

Rispetto al decorso esercizio 2019 si accerta una diminuzione complessiva di Euro 867.248 .

Il decremento rilevato a consuntivo sulla categoria Farmaci e altro materiale sanitario è principalmente correlato alle maggiori scorte rilevate al 31.12.2020 alla Voce Vaccini, in particolare sul Farmaco PREVENAR 13*IM 10SIR 0,5ML acquisito ma non somministrato ai pazienti entro il 31.12.2020 in seguito alle chiusure correlate all'emergenza covid.

Si rammenta inoltre che l' Azienda ha recepito ,a Preventivo 2020 , una decurtazione del finanziamento regionale per vaccini pari a di Euro 407.902 derivante dalla recente attivazione della DPC in capo alla ATS di Bergamo.

DISPOSITIVI

Relativamente ai dispositivi di protesica si veda paragrafo protesica.

CONSULENZE

Si accerta a consuntivo un incremento delle consulenze di Euro 70.780 di cui Euro 42.154 riconducibile ad attività emergenza covid.

Si rammenta che nell'ambito delle consulenze sono contemplati interventi istituzionalmente obbligatori: Medicina Legale, Assistenza Domiciliare Integrata, Commissione Patenti, SERT, Commissione Invalidità, Assistenza Psicologia , Servizio Trasfusionale acquisiti dalla Ats di Brescia per effetto della riforma (LR 23/2015), sui quali l'Azienda deve inderogabilmente ottemperare .

ALTRI BENI E SERVIZI

Rispetto al valore consuntivo 2019 si accertano decrementi per Euro 91.388 .

AMMORTAMENTI

Si rappresenta a consuntivo un valore di ammortamenti netti pari a Euro 30.527. Si rammenta che nel corrente esercizio sono confluiti alla nostra Azienda i beni di protesica della ASST della Vallecamonica.

ACCANTONAMENTI

Rispetto al decorso esercizio 2019 rilevano maggiori accantonamenti di Contributi da pubblico per Euro 24.814 e minori accantonamenti di contributi da privato per Euro da privati per Euro 15.784 .Si rilevano inoltre accantonamenti Libera Professione in aumento per Euro 26.

ONERI FINANZIARI

Si rilevano a consuntivo oneri finanziari per Euro 60.852. si rappresenta a consuntivo un margine positivo della gestione straordinaria di Euro 10.953.

PROTESICA

Si rappresenta nella Tabella sottostante evoluzione spesa di Assistenza Protesica .

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Con riferimento alla assegnazione disposta con Decreto Consuntivo 2020 si rileva una minore spesa pari a Euro 975.275 rispetto al decorso esercizio 2019 senz'altro correlata al minor ricorso a questo servizio durante il lockdown derivato dalla emergenza covid 19.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO SIA	1	BE 2019	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2019
50201050040010	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Maggiore"	3.43.3.60	Protesica maggiore (PROMAG)	15.806.383,00	13.382.871,38	-2.423.511,62
50201050040030	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) - Costi di gestione magazzino	3.43.3.61	Gestione magazzino (PROMAG)	616.737,00	1.038.403,85	421.666,85
50420020000000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	3.43.3.17	Canoni noleggio (DIABET)	3.080.676,00	4.357.888,26	1.277.212,26
50101050010000	Prodotti dietetici	3.40.1.18	Dietetici (DIETET)	2.510.134,00	2.259.491,15	-250.642,85
			PROTESICA MINORE (PROMIN)		0,00	0,00
			Totale integrativa e protesica	22.013.930,00	21.038.654,64	-975.275,36





BILANCIO EMERGENZA 118

Si rappresentano di seguito i ricavi/ costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2019:

	RICAVI	BE 2019	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019
AOIR01	DRG	0	0	
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	
AOIR05	Screening	0	0	
AOIR06	Entrate proprie	44.082	26.767	-17.315
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	18.515.934	19.172.909	656.975
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	742.467	309.808	-432.659
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.302.483	19.509.484	207.001
				0
	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.441.070	4.651.724	210.654
AOIC02	IRAP personale dipendente	309.876	323.105	13.229
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	901.532	793.079	-108.453
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.798	21.577	-221
AOIC06	Altri costi	13.606.775	13.684.558	77.783
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	21.432	35.441	14.009
AOIC17	Integrativa e protesica	0	0	0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.302.483	19.509.484	207.001
				0
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
	Risultato economico	0	0	0

RICAVI

ENTRATE PROPRIE

- Valore Consuntivo 2019: Euro 44.082
- Valore Consuntivo 2020: Euro 26.767
- Il valore è comprensivo dei recuperi da personale dipendente per euro 10.278 e della fatturazione attiva competenza anno 2020 per euro 16.489, in diminuzione rispetto allo scorso esercizio.



**CONTRIBUTI**

Contributo di Euro 19.172.909 determinato da Areu a pareggio in base alla rendicontazione dei costi .

PROVENTI STRAORDINARI

- Sopravvenienze e insussistenze attive
- Valore Consuntivo 2019: Euro 742.467
- Valore Consuntivo 2020: Euro 309.808

- La voce accoglie:
- Sopravvenienze attive da Servizio Continuativo per Euro 309.808: gli importi sono stati determinati a seguito della validazione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni di soccorso convenzionate per l'anno 2017-2018. Si precisa che Areu, come precedentemente comunicato nelle note per la redazione della Rendicontazione dell'attività di emergenza urgenza - Consuntivo 2020, ha provveduto con mail del 29.01.2021 all'invio dei prospetti per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilati sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.7946 del 4.02.2021. Gli importi sono stati validati da Areu con nota n. 8114 del 14.05.2021 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2020".
- Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR. ATTIVE
2017	127.884
2018	181.924
TOT	309.808

COSTI**PERSONALE DIPENDENTE**

Valore Consuntivo 2019: Euro 4.441.070

Valore Consuntivo 2020: Euro 4.651.724

Il valore, comprensivo del costo del personale ruolo sanitario medico e non medico e di comparto, risulta così ripartito per singoli profili:

- Personale ruolo sanitario (personale medico ed infermieristico):

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





Consuntivo 2019: Euro 3.570.295

Consuntivo 2020: Euro 3.734.482

Si rileva un maggior costo per euro 164.187 rispetto al 2019, da attribuire all'aumento delle ore effettuate dal personale medico, che nel corso dell'esercizio è cresciuto di 2 unità.

- Personale ruolo tecnico:

Consuntivo 2019: Euro 834.947

Consuntivo 2020: Euro 862.215 in leggero aumento per euro 27.268 rispetto al 2019.

- Personale ruolo amministrativo:

Consuntivo 2019: Euro 35.828

Consuntivo 2020: Euro 55.027

Si rileva un maggior costo per euro 19.199 rispetto al 2019, da attribuire all'aumento delle ore effettuate dal personale amministrativo, che nel corso dell'esercizio è cresciuto di 1 unità.

BENI E SERVIZI

Materiale sanitario

Valore Consuntivo 2019: Euro 106.370

Valore Consuntivo 2020: Euro 116.880

Il raggruppamento contiene la spesa per l'acquisto delle seguenti categorie di beni sanitari: farmaci, sangue ed emoderivati, materiale nutrizionale artificiale – prodotti dietetici, dispositivi medici con Cnd, materiali protesici, materiali per la profilassi igienico-sanitaria (sieri e vaccini), gas medicali, altro materiale sanitario. I costi sono rilevati dalla contabilità analitica che opera attraverso gli scarichi di magazzino alle unità elementari afferenti alla Centrale Operativa 118.

Materiale non Sanitario

Valore Consuntivo 2019: Euro 13.315

Valore Consuntivo 2020: Euro 3.753

In questa categoria sono contabilizzati i costi per l'acquisto di: prodotti alimentari, materiale di guardaroba, pulizia, convivenza, carburante, combustibili, cancelleria e stampati, materiale per EDP, altro materiale economale, materiale per manutenzione. Anche per i beni non sanitari i costi sono rilevati dalla contabilità analitica che opera attraverso gli scarichi di magazzino alle unità elementari afferenti alla Centrale Operativa 118. Il calo nel valore rilevato a consuntivo 2020 è da attribuirsi principalmente alla voce "materiale per manutenzione" che non è stata movimentata nel corso dell'esercizio.

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





Servizi sanitari

Voce “Servizi Sanitari” comprende il costo dei medici “MET” e l’acquisto dei servizi sanitari” – trasporti primari in convenzione. Di seguito il dettaglio delle voci:

- Valore Consuntivo MET 2019: Euro 472.741 (esclusa IRAP)

- Valore Consuntivo MET 2020: Euro 409.909 (esclusa IRAP). Il costo rilevato a consuntivo sulla base delle ore prestate dai medici MET, risulta essere in diminuzione di euro 62.832 rispetto allo scorso esercizio. Si ricorda che, da contratto, i medici Met possono effettuare servizio unicamente in orario istituzionale.

- Valore Consuntivo 2019: Euro 233.294.
- Valore Consuntivo 2020: Euro 177.540
-
- La voce accoglie:
- Costo della formazione: euro 14.825 - valore definito sulla base delle ore effettuate sia in orario che fuori orario di servizio. Il valore risulta in diminuzione rispetto al valore consuntivo 2019 in ragione delle minori ore accertate.
- I costi indiretti calcolati dal Servizio Pianificazione e Controllo di Gestione secondo le linee guida regionali si mantengono invariati rispetto al 2019. Le voci qui contenute sono le seguenti: lavanderia e stireria, pulizia e disinfestazione, smaltimento rifiuti, riscaldamento, servizi esterni di vigilanza, utenze (spese telefoniche, acqua/gas/combustibili, altre utenze).
- Costo per Servizio Ristorazione Collettiva per euro 8.115.

AMMORTAMENTI

Costi 2020 in lieve decremento di Euro 221 mila rispetto all’esercizio 2019.

ALTRI COSTI

La voce altri costi ricomprende.

La Voce “Servizi Sanitari” comprende il costo dei medici “MET” e l’acquisto dei servizi sanitari” – trasporti primari in convenzione. Di seguito il dettaglio delle voci:

- Valore Consuntivo MET 2019: Euro 472.741 (esclusa IRAP)

- Valore Consuntivo MET 2020: Euro 409.909 (esclusa IRAP). Il costo rilevato a consuntivo sulla base delle ore prestate dai medici MET, risulta essere in diminuzione di euro 62.832 rispetto allo scorso esercizio. Si ricorda che, da contratto, i medici Met possono effettuare servizio unicamente in orario istituzionale.

La voce “Acquisti di servizi sanitari” ricomprende: trasporti sanitari (attività continuativa convenzionata, attività aggiuntiva convenzionata, attività estemporanea, elisoccorso):

- Trasporti sanitari Consuntivo 2019: Euro 13.570.115





- Trasporti sanitari Consuntivo 2020: Euro 13.653.538

e risulta così distribuita:

- Attività Continuativa Convenzionata:

. Consuntivo 2019: Euro 7.330.000

. Consuntivo 2020: Euro 7.170.000 - In sede di prechiusura Areu ha rideterminato l'importo annuo in euro 7.170 000 in diminuzione di euro 346.000 rispetto all'assegnazione in BPE 2020, a seguito della risoluzione di alcune convenzioni con le associazioni convenzionate. Tale voce sarà poi oggetto di verifiche effettuate da Areu sulla base di dettagliate rendicontazioni che, a norma della DGR n. VI/45819 del 22/10/1999, tutte le associazioni convenzionate devono fornire alle Aziende titolari del rapporto convenzionale, per la verifica delle spese realmente sostenute nell'attività di trasporto primario. L'erogazione del saldo della convenzione sarà dunque effettuato dall'Azienda solo a seguito di attento esame delle rendicontazioni e corrispondente validazione da parte di Areu.

- Attività Aggiuntiva Convenzionata:

. Consuntivo 2019: Euro 376.754

. Consuntivo 2020: Euro 659.709 – Il costo rilevato a consuntivo risulta essere in aumento di euro 282.955 rispetto all'esercizio precedente a seguito di ulteriori modifiche nel servizio concordate tra Areu e le associazioni convenzionate. Per Servizio Aggiuntivo si intendono le prestazioni di servizi attivate dalla Soreu (Sale Operative Regionali dell'Emergenza Urgenza) e autorizzate da Areu per motivi contingenti o anche in via sperimentale e per la copertura temporanea di necessità occasionali, quindi non previste dalle convenzioni del servizio continuativo o estemporaneo.

-Attività Estemporanea:

. Consuntivo 2019: Euro 567.092

. Consuntivo 2020: Euro 643.068 - Valore rilevato a consuntivo sulla base delle fatture pervenute dalle associazioni convenzionate, in aumento di euro 75.976 rispetto al 2019. La causa di questo incremento è da ricercarsi nell'ampliamento del servizio reso per far fronte all'emergenza dell'attuale pandemia, si precisa che l'Azienda rileva, per il solo servizio estemporaneo, costi emergenti per "emergenza Covid" per euro 102.000.

- Elisoccorso:

. Consuntivo 2019: Euro 5.296.269

. Consuntivo 2020: Euro 5.180.761 - Importo fatturato da Babcock Spa, società convenzionata con Areu, per le ore di volo effettuate, i canoni mensili e l'adeguamento Istat riconosciuto da Areu. Si rileva una diminuzione di Euro 115.508 rispetto al 2019 come minore numero di ore effettuate durante l'esercizio.

Sopravvenienze e insussistenze passive

Valore Consuntivo 2019: Euro 21.432

Valore Consuntivo 2020: Euro 35.441

La voce accoglie:

- Sopravvenienze Passive da Servizio Continuativo 2016 per Euro 19.094: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2016. Si precisa che Areu, come precedentemente comunicato nelle note per la redazione della Rendicontazione dell'attività di emergenza urgenza - Consuntivo 2020, ha provveduto con mail del 29.01.2021 all'invio dei prospetti per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni





contenute nella stessa nota. I prospetti compilati sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.7946 del 4.02.2021. Gli importi sono stati validati da Areu con nota n. 8114 del 14.05.2021 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2020".

- Sopravvenienza passiva per fatturazione ritardata servizio estemporaneo anno 2019 da parte di alcune associazioni convenzionate per euro 16.347.

Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR.PASSIVE
Sopravv. Servizio Continuativo 2016	19.094
Sopravv. Servizio Estemporaneo 2019	16.347
RENDICONTAZIONE	35.441





6.2 Il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti

Si evidenziano per macrovoci le principali variazioni tra Consuntivo 2020 e Preventivo 2020

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





Sezionale Sanitario

Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Preventivo 2020.

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
AOIR01	DRG	258.965.998	231.129.402	-27.836.596
AOIR02	Funzioni non tariffate	42.624.545	36.628.764	-5.995.781
AOIR03	Ambulatoriale	104.192.806	95.688.515	-8.504.291
AOIR04	Neuropsichiatria	2.966.503	2.434.166	-532.337
AOIR05	Screening	1.396.583	959.011	-437.572
AOIR06	Entrate proprie	28.496.730	23.531.712	-4.965.018
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	21.506.000	15.089.515	-6.416.485
AOIR08	Psichiatria	14.133.713	12.696.917	-1.436.796
AOIR09	File F	126.672.473	125.877.578	-794.895
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3.003.409	3.410.572	407.163
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	49.926.337	72.610.035	22.683.698
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	2.833.747	8.765.714	5.931.967
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	0	417.243	417.243
AOIR15	Prestazioni sanitarie	27.533.058	37.496.378	9.963.320
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	684.251.902	666.735.522	-17.516.380
	COSTI			0
AOIC01	Personale	290.223.961	304.090.595	13.866.634
AOIC02	IRAP personale dipendente	19.575.604	20.675.878	1.100.274
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	17.901.000	12.615.830	-5.285.170
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	371.390.645	383.582.081	12.191.436
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.175.000	2.778.430	-396.570
AOIC06	Altri costi	15.117.950	19.343.083	4.225.133
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	7.035.004	13.500.462	6.465.458
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari		397.958	397.958
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	724.419.164	756.984.317	32.565.153
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	40.167.262	90.248.795	50.081.533
	Risultato economico	0	0	0





RICAVI PRODUZIONE

I ricavi della produzione sono governati a livello regionale e sono determinati sia a preventivo sia a consuntivo da parte della Regione, anche mediante l'applicazione di abbattimenti di sistema.

DRG

PRESTAZIONI A BUDGET

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di ricovero accertata al 31.12.2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

DRG A BUDGET	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	217.593.668	205.445.058	-12.148.610
EXTRA REGIONE	13.953.469	9.651.869	-4.301.600
STRANIERI	601.835	359.953	-241.882
TOTALE	232.148.972	215.456.880	-16.692.092
ABB.APP108			0
ABBSISTEMA			0
ABB.NOC			0
BUDGET RINEGOZIAZIONE			0
TOTALE FINANZIATO	232.148.972	215.456.880	-16.692.092

MAGGIORAZIONI TARIFFARIE

Sulle Maggiorazioni tariffarie l'Azienda rappresenta un valore in diminuzione rispetto al Bilancio 2019 di Euro 7.755.928. Come precisato nel Decreto Consuntivo l'assegnazione 2020 rappresenta il 70% del valore riconosciuto pari a Euro 22.389.316 in esecuzione della DGR 4945 del 29/07/2021, nelle more dell'adozione del Decreto ministeriale relativo all'applicazione dell'incremento tariffario COVID-19.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	26.817.026	15.672.522	-11.144.504
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	26.817.026	15.672.522	-11.144.504
			0
TOT DRG	258.965.998	231.129.402	-27.836.596

FUNZIONI, CONTRIBUTI DA REGIONE E CONTRIBUTI PSSR

Trattasi di valori che vengono modulati a Livello Regionale e sui quali l'Azienda non apporta variazioni.

Si evidenzia, rispetto al Preventivo 2020, il decremento rilevante alla voce Funzioni a seguito rimodulazione regionale come di seguito rappresentato:



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI BPE 2020	FUNZIONI BE 2020 DGR XI/4946 DEL 29/06/2021
TAB. 1	PS	FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA	7.915.604	7.491.815
TAB. 2	STROKE	STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	0	1.403.004
TAB. 3	SIAT	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	0	1.892.680
TAB. 4	STEMI	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	0	993.105
TAB. 5	ECMO	DISPONIBILITA' POSTI ECMO	0	937.317
TAB. 6	STEN	RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	91.016	502.994
TAB. 7	CRR EU	CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	0	107.271
TAB. 8	MIN	MINORI IN ACUZIE	0	2.489.670
TAB. 9	ANZ-PIC	ANZIANI IN ACUZIE	0	3.124.341
TAB. 11	FILE F	COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.234.043	2.184.703
TAB. 12	HIV	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	1.696.197	180.090
TAB. 13	UOOML	UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	578.838	521.210
TAB. 14	TRAP	CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	510.438	353.683
TAB. 16	FORM	FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.656.274	2.223.849
TAB. 17	AMB EXTRA	RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	4.542.311	1.987.915
TAB. 18	NPI	RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.897.671	1.118.398
TAB. 19	DSM	INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST		4.165.241
TAB. 20	CONS	ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST		1.548.170
TAB. 21	VAX	RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST		1.544.234
TAB. 22	PEN	SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST		35.922
TAB. 10	CRR	C.R. DISTURBI ALIMENTARI	363.199	850.803
TAB. 10	CRR	C.R. EPILESSIA	279.384	686.721
TAB. 10	CRR	C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	74.503	285.628
TAB. 10	CRR	PRONTO SOCCORSO ODONT.	214.194	0

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI BPE 2020	FUNZIONI BE 2020 DGR XI/4946 DEL 29/06/2021
		PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	730.000	0
		FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	9.310.058	0
		MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	2.399.829	0
		TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA'	7.130.986	0
		TOTALE	42.624.545	36.628.764

AMBULATORIALE

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività ambulatoriale accertata al 31/12/2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 , riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
28 SAN				
LOMBARDI	101.388.912	86.771.558	93.713.803	-7.675.109
EXTRA REGIONE	2.778.764	1.862.067	1.967.254	-811.510
STRANIERI	25.130	7.508	7.458	-17.672
TOTALE	104.192.806	88.641.133	95.688.515	-8.504.291
ABBATTIMENTO NOC				0
TOALE FINANZIATO	104.192.806	88.641.133	95.688.515	-8.504.291

UONPIA

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività UONPIA accertata al 31.12.2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19":

	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
ONPIA				
LOMBARDI	2.179.604	1.654.885	-591.704	-524.719
EXTRA REGIONE	21.899	14.281	-8.828	-7.618
STRANIERI			0	0
TOTALE	2.201.503	1.669.166	-600.532	-532.337
PROGETTI	765.000	765.000	0	0
TOTALE	2.966.503	2.434.166	-600.532	-532.337

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





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

	Previsione 2020
a) la rete ospedale territorio per adolescenti con disturbi psichiatrici	Euro 360.000
b) Diagnosi precoce intervento riabilitativo nel bambino con disabilità complessa	Euro 260.000
c) Condivisione di percorsi diagnostici per ADHD in Lombardia	Euro 175.000
d) Progetto soggetti autistici (Valore incluso nel Budget)	Euro 245.000

SCREENING

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di screening accertata al 31.12.2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

SCREENING	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	1.396.583	565.867	958.612	-437.971
EXTRA REGIONE			399	399
STRANIERI				0
TOTALE	1.396.583	565.867	959.011	-437.572

PSICHIATRIA 46SAN

L'Azienda rappresenta la diminuzione dell'attività di Psichiatria accertata al 31.12.2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

46 SAN	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	13.851.274	12.308.877	-1.542.397
EXTRA REGIONE	15.065	74.107	59.042
STRANIERI		46.559	46.559
TOTALE	13.866.339	12.429.543	-1.436.796
PROGETTI	267.374	267.374	0
TOTALE	14.133.713	12.696.917	-1.436.796

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

Preventivo 2020





TR09 Progetto Chimera	Euro 46.000
TR11 Progetto Disturbi mentali gravi	Euro 173.000
TR96 Progetto il Voucher per l'autonomia	Euro 48.000

FARMACI FILE F

La distribuzione di Farmaci File f non ha subito diminuzioni per effetto dell'emergenza Covid 19 . In effetti l'Azienda ,durante la pandemia, ha assicurato, ai pazienti farmaci oncologici e antiretrovirali come da protocolli.

Rispetto al valore assegnato a preventivo 2020 l'Azienda accerta una diminuzione di Euro 2.681.052 sulla base delle somministrazioni effettuate al 31.12.2020

La rilevazione tiene conto di farmaci innovativi tip. 30-40 distribuiti alle strutture private per Euro 1.399.561. Tiene altresì conto dell'apertura, nel mese di settembre, del Centro Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File f e farmaci Innovativi.

FILE F	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	121.236.825	119.117.231	3.406.908	-2.119.594
EXTRA REGIONE	2.538.158	1.982.782	-456.951	-555.376
STRANIERI		0	-285.217	0
CARCERI	293.000	286.918	-22.199	-6.082
TOTALE	124.067.983	121.386.931	2.642.541	-2.681.052

FARMACI HCV

Rispetto al valore assegnato a Preventivo 2020 l'Azienda accerta una produzione in incremento di Euro 1.886.157. Nell'esercizio 2021 i suddetti farmaci verranno ricompresi in tipologia 6.(Doppio canale)

FARMACI HCV	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	2.604.490	4.490.647	1.886.157
EXTRA REGIONE		0	0
STRANIERI			0
	2.604.490	4.490.647	1.886.157





ENTRATE PROPRIE SANITARIO

Descrizione	BPE 2020	BE 2020	CONSUNTIVO 2020/ CONSUNTIVO 2019
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.707.290	2.500.407	-206.883
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.184.164	957.665	-226.499
Altri proventi	1.420.070	1.390.635	-29.435
Rimborsi assicurativi	284.762	1.242.214	957.452
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.829.023	10.843.367	14.344
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.020.856	6.597.424	-5.423.432
TOTALE	28.496.730	23.531.712	-4.965.018

Le entrate proprie relative al bilancio sanitario, in Consuntivo 2020, sono previste dall'Azienda per un totale di euro 23.531.712 in riduzione rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 di 4.965.018. da ricondurre al calo della compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) per euro - 4.914.453.

RICAVI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio sanitario subiscono in Consuntivo 2020 una riduzione rispetto al valore assegnato Preventivo 2020 a causa della ridotta attività aziendale dovuta all'emergenza Covid.

Si rappresenta di seguito il raffronto tra i valori:

LIBERA PROFESSIONE 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
RICAVI	21.506.000	15.089.515	-6.416.485
COSTI	17.901.000	12.615.830	-5.285.170
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	711.000	525.749	-185.251
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	574.000	326.925	-247.075
	19.186.000	13.468.504	-5.717.496
MARGINE	2.320.000	1.621.011	-698.989

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Valore iscritto pari a Euro 3.410.572 in incremento di Euro 407.163 rispetto ai valori stanziati a
Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





Preventivo 2020 .Si veda modello di dettaglio allegato al Bilancio.

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore netto pari a Euro 72.610.035 definito in sede Regionale ed in incremento di Euro 22.683.698 rispetto alla assegnazione a Preventivo 2020.Si veda dettaglio nel modello dei Contributi Vincolati.

ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI

Si iscrivono valori al netto degli investimenti per Euro 8.765.714 in incremento di Euro 5.931.967 rispetto ai valori stanziati a Preventivo 2020.

PRESTAZIONI SANITARIE

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie previste pari a Euro 37.496.378 insistono le seguenti voci:

DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

DOPPIO CANALE

Sulla base delle somministrazioni erogate al 31.12.2020 si rileva un incremento di Euro 2.440.376 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020.

La distribuzione di Farmaci Doppio Canale non ha subito diminuzioni per effetto dell'emergenza Covid 19 . In effetti l'Azienda ,durante la pandemia, ha assicurato, ai pazienti farmaci oncologici e antiretrovirali come da protocolli

DOPPIO CANALE	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	23.574.415	26.017.229	2.442.814
EXTRA REGIONE	746.341	745.218	-1.123
STRANIERI	1.315		-1.315
TOTALE	24.322.071	26.762.447	2.440.376

PRIMO CICLO TERAPEUTICO

L'Azienda rileva in chiusura, sulla base delle somministrazioni al 31.12.2020 un valore in decremento rispetto alla assegnazione da Preventivo 2020.

PRIMO CICLO	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	163.616	75.953	-87.663





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

EXTRA REGIONE		8.790	8.790
STRANIERI			0
TOTALE	163.616	84.743	-78.873

SUBACUTI

L'Azienda rappresenta una lieve diminuzione dell'attività di ricovero per subacuti accertata al 31.12.2020 rispetto ai valori assegnati a Preventivo. Su questa tipologia di ricovero non si sono sentiti gli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19".

SUBACUTI	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	966.141	878.540	-87.601
EXTRA REGIONE		5.597	5.597
STRANIERI			0
TOTALE	966.141	884.137	-82.004

RETI/UPCDOM

UPCDOM	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
LOMBARDI	238.230	288.210	49.980
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	238.230	288.210	49.980

Con Decreto consuntivo 2020 Regione Lombardia ha confermato l'assegnazione di euro 288.210 in incremento di Euro 49.980 rispetto alla assegnazione a Preventivo 2020.

ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie è ricompresa l'assegnazione di Euro 7.838.335 per l'attività di tamponi molecolari correlati alla pandemia covid non contemplata nel Bilancio di Previsione 2020

TAMPONI	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2019	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2020/PRODUZIONE LORDA 2019
LOMBARDI	0	0	0	7.760.691	7.760.691	7.760.691	7.760.691
EXTRA REGIONE				53.304	53.304	53.304	53.304
STRANIERI				24.340	24.340	24.340	24.340
TOTALE	0	0	0	7.838.335	7.838.335	7.838.335	7.838.335

PROVENTI STRAORDINARI

I Proventi straordinari accertati nell'esercizio pari a Euro 417.243 sono principalmente correlati alla rilevazione di fatti aziendali di competenza dell'esercizio 2019. Non sono

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020





autorizzati stanziamenti a Preventivo 2020.

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

PERSONALE DIPENDENTE

PERSONALE DIPENDENTE	304.090.595
IRAP	20.675.878

L'Azienda recepisce e conferma complessivamente il finanziamento assegnato con Decreto consuntivo 2020 in incremento di Euro 13.866.634 rispetto al valore Assegnato a Preventivo 2020.

Si rammenta che, sulla base della richiesta aziendale trasmessa a Regione Lombardia, (nostra nota prot. 0074024 del 05/11/2020) l'Azienda ha recepito un finanziamento integrativo di Euro 405.184 (comprensivo di oneri e irap) derivante da:

- Applicazione art.89 comma 2 CCNL Dirigenza Sanitaria 19/12/2019 (indennità di esclusività)
- Incremento posti letto Dialisi Gardone Val Trompia 1° step anno 2020 : 6 infermieri e 1 OSS
- Attivazione posti letto aggiuntivi e Accreditamento UOC Terapia Intensiva Neonatale (ai sensi della D.G.R. n.XI/2395 del 11/11/2019): 2 dirigenti medici, 12 infermieri e 5 oss;
- Ampliamento organico Dirigenza sanitaria Dipartimento Diagnostica di Laboratorio: n.5 dirigenti biologi
- Raddoppio guardia medica notturna Dipartimento di Medicina: n.3 dirigenti medici
- Erogazione indennità di mancato preavviso
- Riduzione RIA cessati dirigenza e comparto

COSTI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID

Relativamente all'emergenza Covid l'Azienda recepisce in via definitiva la seguente assegnazione:

	Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP	Allegato B COVID
Risorse Art. 1 DL 18/2020 - Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020	3.254.390	221,653	3.476.043	Colonna 4
Assegnazione Residui ex art. 1 comma 413 L. 178/2020 Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020	495,783	34,580	530,363	Colonna 4
Risorse Art. 5 L.R. 9/2020 ed art. 2 commi 6 e 10 del D.L. 34/2020, DGR XI/3839 del 17/11/2020 - Aree del Comparto e delle Dirigenze - Premialità/Risultato - anno 2020	7.279.054	495,769	7.774.823	Colonna 12 - 75% parte finanziata l.r. 9/2020 Colonna 6 il restante 25% parte finanziata dal DL 34/2020





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

			Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP			Allegato B COVID
Risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario			873,612	59,016	932,628			Colonna 3
Risorse "DGR 3325 del 30 giugno 2020" - "Ricognizione dei costi del personale per l'attività di sorveglianza dell'epidemia COVID-19. Determinazioni in merito alla DGR n. XI/3114 del 7.05.2020 "Determinazione in merito alle attività di sorveglianza in funzione dell'epidemia COVID-19 e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario			226,632	15,310	241,942			Colonna 3
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 3 e 4 (ADI)								Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 5 (Infermieri di Famiglia)								Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 6 (USCA)								Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 7 (Assistenti sociali)								Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 (terapie intensive e mezzi di trasporto)			432,765	29,235	462,000			Colonna 6
Risorse D. L. 104/2020 - Art. 29 - Reclutamento Straordinario			0	0	0			Colonna 7
TOTALE Risorse COVID 19 per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato Bilancio Consuntivo 2020			12.562.236	855,563	13.417.799			

COSTI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO

Rispetto al Preventivo 2020 e parallelamente a quanto rilevato nei ricavi si rileva un decremento dei costi come di seguito declinato:

LIBERA PROFESSIONE 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
RICAVI	21.506.000	15.089.515	-6.416.485
COSTI	17.901.000	12.615.830	-5.285.170
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	711.000	525.749	-185.251



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	574.000	326.925	-247.075
	19.186.000	13.468.504	-5.717.496
MARGINE	2.320.000	1.621.011	-698.989

BENI E SERVIZI

Si rappresenta costo beni e servizi, al netto contribuiti e utilizzi, consolidati nel corso dell'esercizio 2020 messi a confronto con i valori del Preventivo 2020:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020	VALORI 2020/2019 CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI 2020/2019 CORRELATE ALL'ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	25.617.468	25.969.315	351.847	4.800.295,00	-4.154.541
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.614.978	3.521.206	-93.772		-104.996
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.158.160	152.724.768	1.566.608	7.132,00	859.578
DISPOSITIVI	55.602.493	56.877.100	1.274.607	7.112.104,00	-7.575.004
CONSULENZE	2.979.200	7.115.337	4.136.137	4.814.665,00	-519.487
BENI E SERVIZI NON SANITARI	126.987.517	129.937.942	2.950.425	3.938.960,00	-711.607
	365.959.816	376.145.668	10.185.852	20.673.156,00	-12.206.057

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	2.929.303	3.331.414	402.111
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	2.501.526	4.104.999	1.603.473
		5.430.829	7.436.413	2.005.584



**FARMACI FILE F, HCV, DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO**

L'Azienda espone a consuntivo 2020 valore acquisti al netto della variazione scorte per Euro 152.932.986 in incremento di Euro 1.566.608 rispetto alla assegnazione a Preventivo 2020- Su questa tipologia di spesa non ci sono stati rallentamenti correlati al covid.

	BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONE SCORTE	BE 2020 AL NETTO SCORTE	BE 2020/BPE 2020
FARMACI FILE F	124.067.983	124.974.790	-3.587.859	121.386.931	-2.681.052
FARMACI HCV	2.604.490	3.111.006	1.379.641	4.490.647	1.886.157
FARMACI DOPPIO CANALE	24.322.071	26.762.447		26.762.447	2.440.376
FARMACI PRIMO CICLO	163.616	84.743		84.743	-78.873
	151.158.160	154.932.986	-2.208.218	152.724.768	1.566.608

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

I valori sono in incremento di Euro 351.847 rispetto ai valori assegnati a Preventivo 2020 all'esercizio 2019. (Preventivo 2020 Euro 25.617.468 Esercizio 2020 Euro 25.969.315) Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una previsione complessivamente allineata al Preventivo 2020 con un onere per emergenza covid di Euro 4.800.295 un risparmio sull'attività ordinaria di Euro 4.154.541.

DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID AL 31.12.2020	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	VARIAZIONI CORRELATE AD ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI (ALTRO-FARMACI OSPEDALIERI)	3.307.982,00	2.662.228,00	645.754,00
FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC	106.566,00	106.566,00	
FARMACEUTICI:GALENICI E ALTRI MEDICINALI SENZA AIC	5.128,00	5.128,00	
OSSIGENO	350.000,00	350.000,00	
EMODERIVATI	444.820,00	444.820,00	
DIETETICI	15.685,00	15.685,00	
FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI EMODERIVATI (FILE F ESCLUSO HCV)			0,00
FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC (FILE F)			0,00
ALTRI BENI E PROD SAN SENZA REP E/O CND	567.042,00	567.042,00	
FARMACI VACCINI	3.072,00	3.072,00	
	4.800.295,00	4.154.541,00	645.754,00

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita di lavorazione SIMT, si rappresentano i valori comunicati da Areu al 31.12.2020 pari a Euro 3.521.206 in decremento di Euro 93.772 rispetto al valore assegnato a Preventivo 2020.



**DISPOSITIVI MEDICI**

Si evidenzia al riguardo che l'Azienda ha avuto, a Preventivo 2020 una decurtazione sull'assegnazione per dispositivi medici di Euro 1.737.507 rispetto ai costi consolidati nell'esercizio 2019, ed ha relazionato in sede di Bilancio di Previsione, un maggior fabbisogno di Euro 2.500.000. I valori di chiusura sono in decremento rispetto al Preventivo 2020 1.274.607. (valori preventivo 2020 Euro 55.602.493 valori 2020 Euro 56.877.100 .

Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura un onere per emergenza covid di Euro 7.112.104 un risparmio sull'attività ordinaria di Euro 7.575.004.

DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	VARIAZIONI CORRELATE AD ATTIVITA' ORDINARIA
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (EX MATERIALE DIAGNOSTICO)	2.939.734,00	3.402.634,00	-462.900,00
DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (EX MATERIALE RADIOGRAFICO)	476.474,00	476.474,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	311.374,00	311.374,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND D - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	51.290,00	51.290,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND S - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	169,00	169,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND V; - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	161.140,00	161.140,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND H - DISPOSITIVI DI SUTURA	1.968,00	1.968,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND M - DISPOSITIVI PER MEDICAZIONI GENERALI E SPECIALISTICHE	220.104,00	220.104,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	1.677.184,00	1.677.184,00	
DISPOSITIVI MEDICI: CND Y - SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI	4.985,00	4.985,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND B - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	16,00	16,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND G - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	54.968,00	54.968,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND N - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	15.583,00	15.583,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND Q - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	1.560,00	1.560,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND R - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	481.692,00	481.692,00	
DISPOSITIVI MEDICI : CND U - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	18.243,00	18.243,00	
DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	375.020,00	375.020,00	
DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	62.354,00	62.354,00	
DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CND ASSIMILABILE)	239.509,00	239.509,00	
DISPOSITIVI MEDICI : MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F	18.737,00	18.737,00	
	7.112.104,00	7.575.004,00	-462.900,00

CONSULENZE

Sulla voce consulenze . al netto costi covid accertati 4.8146,65, l'Azienda rileva a consuntivo 2020 un decremento di Euro 678.528 rispetto al Preventivo 2020-

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

Si dettagliano per consulenti , co.co.co. e interinali attivati per l'emergenza covid per Euro 4.814.665.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
50201140030010	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	3430054400	ONERI PERSONALE CHE PRESTA SERVIZIO IN AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL /AO DELLA REGIONE	111.709,00
			TOTALE COMANDI	111.709,00
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	3430061000	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SANITARIE	1.433.049,00
50201140020010	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	3430061300	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	967.417,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064500	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE INFERMIERISTICO	966.809,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064600	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE TECNICO DI LABORATORIO	268.722,00
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	3450029600	PRESTAZIONI DI LAVORO INTERINALE PERSONALE AUSILIARIO	1.066.959,00
				4.702.956,00
Totale Consulenze e interinale				4.814.665,00

ALTRI BENI E SERVIZI

Relativamente alla macro-categoria , sempre al netto dei costi covid , si rileva al 31.12.2020 un decremento di Euro 988.535 . Da ricondurre principalmente alle seguenti voci

Energi Elettrica -630.094

Manutenzioni agli immobili +1.451.929

Si evidenziano inoltre i maggiori costi accertati nell'esercizio correlati all'emergenza covid quantificati in Euro 3.938.960.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
50201150020010	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	3430064000	CONVENZIONE GESTIONE ATTIVITA' SANITARIE	107.499,00



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
50102020000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3400032000	MATERIALE DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	528.835,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400033000	ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ESEGUITE IN ECONOMIA	11.328,00
50102040000000	Cancelleria e stampati	3400034000	CANCELLERIA E STAMPATI	51.091,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400037200	ALTRO MATERIALE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	
50102070010000	Altri beni non sanitari	3400039000	ACQUISTO MATERIALE VARIO DI CONSUMO ED ALTRI PRODOTTI ECONOMICI	51.939,00
50201100070000	Altri Trasporti sanitari da privato	3430065400	TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI	151.016,00
50310000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	3450031000	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	607.374,00
50340000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata attrezzature tecnico scientifiche	3450032000	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE TECNICHE SCIENTIFICHE	9.919,00
50330000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	3450033000	MANUTENZIONE AI MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	32.084,00
50370000000000	Altre manutenzioni e riparazioni)	3450033100	MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE	31.038,00
50202010110000	Altri servizi non sanitari	3450098900	SERVIZIO DI MAGAZZINAGGIO E FACCHINAGGIO	234.850,00
50202010010000	Servizio Lavanderia	3450099100	SERVIZIO LAVANDERIA	4.000,00
	Lavanderia PF2	3450097100	SERVIZIO LAVANDERIA PF2	100.000,00
50202010030030	Mensa degenti	3450097700	MENSA DEGENTI	
50202010020000	Pulizia	3450099200	SERVIZIO DI PULIZIA	151.080,00
50202010020000	Pulizia PF2	3450097200	SERVIZIO DI PULIZIA PF2	1.238.000,00
50202010080040	Servizi esterni di vigilanza	3450099400	SERVIZIO DI VIGILANZA	214.066,00
50202010070000	Servizio Smaltimento Rifiuti	3450098800	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	228.533,00
50202010060000	Trasporti non sanitari	3450099500	SERVIZIO DI TRASPORTO NON SANITARIO	12.118,00
50420010000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	3480032000	NOLEGGIO IMPIANTI ED ATTREZZATURE SANITARIE	80.939,00
50420030000000	Canoni di Noleggio non sanitari	3480032100	NOLEGGIO IMPIANTI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	86.927,00
50420030000000	Canoni di Noleggio non sanitari	3480034000	NOLEGGIO MEZZI DI TRASPORTO	6.324,00
Totale Altri beni e servizi				3.938.960,00



**AMMORTAMENTI**

Il Decremento di Euro 397.831 è correlato agli effetti della applicazione del D. Lgs 118/2011, dall'esercizio 2012 gli ammortamenti netti decrementano annualmente fino al loro completo azzeramento.

ALTRI COSTI

Si evidenzia sulla categoria i seguenti costi correlati all'emergenza COVID:

ALTRI COSTI COVID 19	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020
DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO -AREA A PAGAMENTO	DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO -AREA A PAGAMENTO	1.832.000,00
DIVERSI	PERSONALE UNIVERSITARIO	DIVERSI	PREMIALITA' E DISAGIO	315.527,00
DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	236.434,00
TOTALE ALTRI COSTI				2.383.961,00

Sulla Categoria altri costi Si evidenzia inoltre:

- Maggiori oneri sulla Medicina Specialistica convenzionata interna per Euro 882.230 correlata al maggior ricorso di Medici convenzionati per la riduzione delle liste d'attesa.
- Maggiori oneri per Iva su Acquisti esteri per Euro 191.449

L'Azienda iscrive inoltre il valore di Euro 580.000 per accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti come di seguito rappresentato:

Cod. Coge Reg	CONTO	Etichette di riga	Valore lordo credito al 31/12/2019	Valore lordo credito al 31/12/2020	Incassato	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2019	Valore adeguamento del Fondo	Valore nuovo fondo al 31/12/2020
2.02.07.010.000.000	1.15.1.73	Clienti privati	8.140.872,93	3.694.190,27	4.446.682,66	1.194.693,58	280.424,47	1.475.118,05
2.02.07.010.000.000	1.15.1.75	Clienti centri conv. Lib prof.	330.487,42	103.274,65	227.212,77	22.676,43	0	22676,43
		Totale Clienti privati	8.471.360,35	3.797.464,92	4.673.895,43	1.217.370,01	280.424,47	1.497.794,48
2.02.07.050.010.020	1.15.8.10	Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233111,29
		Totale Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233.111,29
2.02.07.030.000.000	1.15.3.20	Crediti ATS/ASST Fuori Regione	309.374,49	72.392,80	236.981,69	48.918,48	1.057,27	49.975,75
2.02.07.030.000.000	1.15.3.52	Crediti v/Altri Enti Pubblici	966.812,33	432.236,84	534.575,49	79.294,83	111.732,12	191.026,95
		Totale Crediti v/Altri soggetti pubblici	1.276.186,82	504.629,64	771.557,18	128.213,31	112.789,39	241.002,70
2.02.03.000.000.000	1.15.3.40	Crediti v/Comuni	13.063,45	-	13.063,45	-	-	-
	1.15.3.53	Crediti da altri enti	73.364,04	-	-	14.747,97	-	-





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Cod. Coge Reg	CONTO	Etichette di riga	Valore lordo credito al 31/12/2019	Valore lordo credito al 31/12/2020	Incassato	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2019	Valore adeguamento del Fondo	Valore nuovo fondo al 31/12/2020
		pubblici		73.364,04			14.747,97	29.495,94
2.02.07.030.000.000	1.15.3.50	Crediti v/Altre Aziende sanitarie pubbliche	16.199,18	-	16.199,18	-	-	-
Totale Generale			11.469.552,26	5.219.500,95	6.250.051,31	1.406.656,42	580.000,02	1.986.656,44

ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI

Il valore assegnato a Preventivo 2020 da Regione Lombardia con decreto n. 962 del 29/01/2020 e confermato con Decreto n. 16480 del 24/12/2020 e ribadito a Consuntivo 2021 pari ad Euro 4.054.000 risulta essere coerente rispetto ai sinistri in liquidazione al 31.12.2020.

L'Azienda ha predisposto modello consistenza Fondo sinistri al 31.12.2020 e i sinistri di prossima liquidazione:

3.20.20.00.000.000.000	B.II) Fondi per rischi	Valore al 31/12/2019	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/2020
3.20.20.40.000.000.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.251.449,21	4.054.000,00	865.546,01	8.439.903,20
	TOTALE	5.251.449,21	4.054.000,00	865.546,01	8.439.903,20

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	OGGETTO DELLA RICHIESTA	IMPORTO RICHIESTO (Valori in €)	NOTE
3.20.20.40.000.000.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	AUTOASSICURAZIONE	495.000,00	N° 2 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	SIR	902.339,90	N° 19 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	AM TRUST	2.750.000,00	N° 10 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
3.20.20.40.000.000.000	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	FARO	1.215.811,30	N° 5 SINISTRI-COMPRESO SPESE LEGALI
TOTALE			5.363.151,20	

L'Azienda accerta l'assegnazione disposta con Decreto n. 10126 del 22/07/2021

-relativamente agli oneri per l'applicazione contrattuale del personale comparto e della dirigenza come di seguito rappresentato:

	COMPARTO	DIRIGENZA DELL'AREA SANITA'	DIRIGENZA P.T.A.
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			76.507
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			20.647
ACCANTONAMENTO CONTRATTO	946.493	1.158.639	29.128

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2020



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020			
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020	241.356	312.581	7.856
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP			97.154
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP	1.187.849	1.471.220	36.984

Si rilevano inoltre accantonamenti di contributi assegnati enti pubblici e da privati per Euro 4.819.094 rispetto al Preventivo 2020 (Cfr. Modello dei Contributi Vincolati).

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Si rappresentano valori in prechiusura pari a Euro 397.958. Si precisa che, nell'ambito della gestione straordinaria il margine risulta essere positivo per Euro 19.285. Si confronti modello di dettaglio.





BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE

Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Preventivo 2020 :

BILANCIO TERRITORIO				
	RICAVI	BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	2.203.129	1.743.606	-459.523
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	201.000	171.365	-29.635
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	35.809	44.645	8.836
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	55.211.701	54.540.200	-671.501
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	80.000	139.881	59.881
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	0	71.805	71.805
AOIR15	Prestazioni sanitarie	3.495.641	2.954.971	-540.670
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	61.227.280	59.666.473	-1.560.807
	COSTI			0
AOIC01	Personale	19.091.670	18.948.749	-142.921
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.302.106	1.312.959	10.853
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	181.000	151.282	-29.718
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	17.419.264	17.688.945	269.681
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	26.000	30.527	4.527
AOIC06	Altri costi	392.000	369.666	-22.334
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	22.210	64.838	42.628
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	0	60.852	60.852
AOIC17	Integrativa e protesica	22.793.030	21.038.655	-1.754.375
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	61.227.280	59.666.473	-1.560.807
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			0
	Risultato economico	0	0	0

RICAVI

ENTRATE PROPRIE

Le entrate proprie del bilancio territoriale del bilancio Consuntivo 2020 risultano essere in decremento rispetto al valore di Preventivo 2020 per euro 459.523.





Le principali variazioni rispetto al Preventivo 2020 si rilevano sui ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale – certificazioni, sui rimborsi per vaccinazioni in copagamento e sui Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale.

RICAVI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio territoriale subiscono A Consuntivo 2020 un decremento rispetto al preventivo per euro 29.635.

Di seguito il riepilogo:

LIBERA PROFESSIONE	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
RICAVI	201.000	171.365	-29.635
			0
COSTI	181.000	151.282	-29.718
			0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	7.000	6.500	-500
ACCANTONAMENTO FONDO SI PEREQUAZIONE	7.000	5.293	-1.707
	195.000	163.075	-31.925
MARGINE	6.000	8.290	2.290

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Si espongono Utilizzi per Euro 44.645 Si veda dettaglio sul Modello Contributi vincolati

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore assegnato da Regione Lombardia per Euro 54.540.000 in decremento di Euro 671.501 rispetto al valore assegnato a Preventivo 2020.

ALTRI CONTRIBUTI

Si espongono Contributi da Enti per Euro 139.881. Si veda dettaglio sul Modello dei Contributi Vincolati.

PROVENTI FINANZIARI

Si rilevano proventi finanziari per Euro 71.805. (si veda dettaglio in modello allagato).

PRESTAZIONI SANITARIE

Il decremento di Euro 540.670 è così articolato:

Decremento attività ADI per Euro 141.613

Decremento attività RSD Seppilli per Euro 397.812

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





Decremento altre prestazioni sanitarie per Euro 1.245

PERSONALE DIPENDENTE

	TERRITORIO
COSTO PERSONALE DIPENDENTE	18.948.749
IRAP	1.312.959

L'Azienda recepisce e conferma complessivamente il finanziamento assegnato con Decreto n.16480 del 24.12.2020 e confermato con Decreto Consuntivo 2020 accertando un decremento rispetto al Preventivo 2020 di Euro 142.921 .

Si evidenziano:

COSTI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID

Si evidenzia che relativamente alla emergenza covid l'Assegnazione disposta da Regione Lombardia con Decreto n. 7085 del 17 giugno 2020 è girocontata sul Sezionale Sanitario (circolare G1.2020.0025077 del 03/07/2020).

I costi assegnati ed iscritti sul Sezionale Territoriale sono i seguenti:

	Sezionale Territoriale			Allegato B COVID
	Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP	
Risorse Art. 1 DL 18/2020 - Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020				Colonna 4
Assegnazione Residui ex art. 1 comma 413 L. 178/2020 Aree Comparto e Dirigenze - Fondi Disagio - anno 2020				Colonna 4
Risorse Art. 5 L.R. 9/2020 ed art. 2 commi 6 e 10 del D.L. 34/2020, DGR XI/3839 del 17/11/2020 - Aree del Comparto e delle Dirigenze - Premialità/Risultato - anno 2020				Colonna 12 - 75% parte finanziata l.r. 9/2020 Colonna 6 il restante 25% parte finanziata dal DL 34/2020
Risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario				Colonna 3
Risorse "DGR 3325 del 30 giugno 2020" - "Ricognizione dei costi del personale per l'attività di sorveglianza dell'epidemia COVID-19. Determinazioni in merito alla DGR n. XI/3114 del 7.05.2020 "Determinazione in merito alle attività di sorveglianza in funzione dell'epidemia COVID-19 e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 - DL 14/2020 e DL 18/2020 - Reclutamento Straordinario				Colonna 3

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia



**721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

			Sezionale Territoriale			Allegato B COVID
			Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP	
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 3 e 4 (ADI)			46,808	3,192	50,000	Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 5 (Infermieri di Famiglia)			112,339	7,661	120,000	Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 6 (USCA)						Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art 1 comma 7 (Assistenti sociali)						Colonna 5
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 (terapie intensive e mezzi di trasporto)						Colonna 6
Risorse D. L. 104/2020 - Art. 29 - Reclutamento Straordinario						Colonna 7
TOTALE Risorse COVID 19 per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato Bilancio Consuntivo 2020			159,147	10,853	170,000	

COSTI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

Cfr Sezione Ricavi

BENI E SERVIZI

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi l'Azienda evidenzia una spesa complessivamente in aumento rispetto al Preventivo 2020 per Euro 245.799.

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BPE 2020	BE 2020	BE 2020/BPE 2020
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.027.098	3.773.687	-253.411
DISPOSITIVI	8.206.922	8.795.334	588.412
CONSULENZE	748.600	926.883	178.283
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.329.045	4.061.560	-267.485
	17.311.665	17.557.464	245.799

0

INTEGRATIVA E PROTESICA	22.793.030	21.038.655	-1.754.375
-------------------------	------------	------------	------------

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI



		BPE 2020	BE 2020	BE 2020/BPE 02020
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	35.809	44.645	8.836
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	71.790	83.590	11.800
TOTALE		107.599	128.235	20.636

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

Rispetto al Preventivo 2020 si accerta una diminuzione complessiva di Euro 253.411.

Il decremento rilevato a consuntivo sulla categoria Farmaci e altro materiale sanitario è principalmente correlato alle maggiori scorte rilevate al 31.12.2020 alla Voce Vaccini, in particolare sul Farmaco PREVENAR 13*IM 10SIR 0,5ML acquisito ma non somministrato ai pazienti entro il 31.12.2020 in seguito alle chiusure correlate all'emergenza covid.

DISPOSITIVI

Relativamente ai dispositivi di protesica si veda paragrafo protesica.

CONSULENZE

Si accerta a consuntivo un incremento delle consulenze di Euro 178.283 rispetto al Preventivo 2020 di cui Euro 42.154 riconducibile ad attività emergenza covid.

Si rammenta che nell'ambito delle consulenze sono contemplati interventi istituzionalmente obbligatori: Medicina Legale, Assistenza Domiciliare Integrata, Commissione Patenti, SERT, Commissione Invalidità, Assistenza Psicologia, Servizio Trasfusionale acquisiti dalla Ats di Brescia per effetto della riforma (LR 23/2015), sui quali l'Azienda deve inderogabilmente ottemperare.

ALTRI BENI E SERVIZI

Rispetto al valore stanziato a preventivo 2020 si accerta a consuntivo un decrementi per Euro 267.485 da ricondurre principalmente a:

Servizio di mensa per Euro 179.621

Contributi e sussidi per Euro 33.885

Servizio di lavanderia per Euro 27.260

Spese Postali per Euro 42.642

Servizio Disinfestazione per Euro 30.091

Manutenzione agli immobili per Euro 23.259

Noleggi sanitari a vario titolo per Euro 66.298

Noleggi non sanitari a vario titolo Euro 30.000

AMMORTAMENTI

Si rappresenta a consuntivo un valore di ammortamenti netti pari a Euro 30.527. Si rammenta che nel corrente esercizio sono confluiti alla nostra Azienda i beni di protesica della ASST della Vallecamonica.





ACCANTONAMENTI

Rispetto al Preventivo si rilevano maggiori accantonamenti di Contributi da pubblico e da Privati per Euro 44.835 Si rilevano inoltre accantonamenti Libera Professione in aumento per Euro 2.207 .

ONERI FINANZIARI

Si rilevano a consuntivo oneri finanziari per Euro 60.852. si rappresenta a consuntivo un margine positivo

PROTESICA

Si rappresenta nella Tabella sottostante evoluzione spesa di Assistenza Protetica .

Con riferimento alla assegnazione disposta con Decreto Consuntivo 2020 si rileva una minore spesa pari a Euro 1.754.375 rispetto al Preventivo 2020 senz'altro correlata al minor ricorso a questo servizio durante il lockdown derivato dalla emergenza covid 19.

1	BPE 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020
Protesica maggiore (PROMAG)	16.768.571,00	13.382.871,38	-3.385.699,62
Gestione magazzino (PROMAG)	555.037,00	1.038.403,85	483.366,85
Canoni noleggio (DIABET)	3.006.084,00	4.357.888,26	1.351.804,26
Dietetici (DIETET)	2.463.338,00	2.259.491,15	-203.846,85
PROTESICA MINORE (PROMIN)		0,00	0,00
Totale integrativa e protesica	22.793.030,00	21.038.654,64	-1.754.375,36





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

BILANCIO EMERGENZA 118

Si rappresentano di seguito i ricavi/ costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2019:

	RICAVI	BPE 2020 DECRETO N. 962 DEL 29/01/2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020
AOIR01	DRG	0	0	
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	
AOIR05	Screening	0	0	
AOIR06	Entrate proprie	27.000	26.767	-233
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	19.570.805	19.172.909	-397.896
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari		309.808	309.808
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.597.805	19.509.484	-88.321
				0
	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.724.392	4.651.724	-72.668
AOIC02	IRAP personale dipendente	321.377	323.105	1.728
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	835.754	793.079	-42.675
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.798	21.577	-221
AOIC06	Altri costi	13.694.484	13.684.558	-9.926
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	0		0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari		35.441	35.441
AOIC17	Integrativa e protesica	0		0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.597.805	19.509.484	-88.321
				0
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	0	0	0

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA				
---	--	--	--	--

				0
	Risultato economico	0	0	0

Sull'emergenza 118 si osservano a consuntivo 2020 valori complessivamente in decremento rispetto alla assegnazione disposta da AREU a Preventivo 2020 . Si veda dettaglio nota di commento in paragrafo 6.1.

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





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

6.3 La relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Le informazioni inerenti le risorse utilizzate per garantire gli specifici livelli e sub-livelli di assistenza definiscono una percentuale di suddivisione dei costi che evidenzia sostanziali differenze rispetto all'anno 2019.

Si riporta l'analisi delle tre macro voci economiche. In termini assoluti il livello dei costi è aumentato di circa 25,7 mln di euro:

	Macro voci economiche	2019	%	2020	%	delta	%
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	8.634.239,00		13.339.923,00		4.705.684,00	35,3%
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	4.069.567,00		4.184.206,00		114.639,00	2,7%
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di	2.880.256,00		1.973.881,00		- 906.375,00	-45,9%
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	4.856.684,00		4.758.157,00		- 98.527,00	-2,1%
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	20.440.746,00	2,5%	24.266.167,00	2,8%	3.815.421,00	15,7%
2A100	Assistenza sanitaria di base	1.981.544,00		1.896.492,00		- 85.052,00	-4,5%
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	19.302.483,00		19.532.392,00		229.909,00	1,2%
2E100	Assistenza farmaceutica	106.322.917,00		117.688.951,00		11.366.034,00	9,7%
2F100	Assistenza integrativa e protesica	32.284.601,00		31.199.964,00		- 1.084.637,00	-3,5%
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	205.599.042,00		187.198.354,00		- 18.400.688,00	-9,8%
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	30.022.711,00		31.837.117,00		1.814.406,00	5,7%
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	1.779.588,00		1.635.166,00		- 144.422,00	-8,8%
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	12.286.040,00		13.123.134,00		837.094,00	6,4%
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	2.223.639,00		2.436.676,00		213.037,00	8,7%
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	411.802.565,00	49,7%	406.548.246,00	47,6%	- 5.254.319,00	-1,3%
3A100	Attività di Pronto soccorso	28.993.355,00		33.321.974,00		4.328.619,00	13,0%
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	349.083.436,00		373.879.482,00		24.796.046,00	6,6%
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	4.398.041,00		4.450.524,00		52.483,00	1,2%
3E100	Trasporto sanitario assistito	860.373,00		1.102.452,00		242.079,00	22,0%
3F100	Attività trasfusionale	10.928.258,00		8.771.781,00		- 2.156.477,00	-24,6%
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	174.210,00		181.404,00		7.194,00	4,0%
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	1.246.604,00		1.147.640,00		- 98.964,00	-8,6%
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	395.684.277,00	47,8%	422.865.257,00	49,5%	27.170.980,00	6,4%
49999	TOTALE GENERALE	827.927.588,00	100,0%	853.659.670,00	100,0%	25.732.082,00	3,0%

Di seguito un breve commento per le singole macro voci economiche:

1 – Prevenzione collettiva e Sanità pubblica

In questo livello di assistenza insistono le risorse utilizzate per la Medicina del Lavoro, la Sicurezza negli Ambienti di Lavoro (compreso il Risk Management), l'attività Medico Legale e la Medicina Sportiva. Inoltre trovano collocazione i costi generati per l'erogazione delle





prestazioni di Screening concordate con l'ATS.

Rispetto alla rilevazione dell'anno 2019 si rileva un aumento considerevole dei costi derivanti dall'attività di prevenzione anti Covid-19 (tamponi molecolari) (4,7 milioni di euro) e contestualmente una diminuzione delle attività di screening.

L'incidenza sui costi totali passa dall'2,5% al 2,8%.

2 – Assistenza Distrettuale

Le variazioni principali sono relative all'incremento della voce "Assistenza farmaceutica" per una diversa rendicontazione dei farmaci innovativi prima rilevati nell'Assistenza Specialistica Ambulatoriale e diminuzione dell'"Assistenza specialistica ambulatoriale", dovuta, oltre che ai farmaci innovativi anche alla forte riduzione dell'attività ambulatoriale a causa della pandemia, che ha impedito la normale erogazione delle prestazioni.

Il valore totale dei costi registrati nel 2020 è di circa 406,5 mln di euro, 5.2 mln in meno dell'anno 2019 (-1.3%). La percentuale d'incidenza sul totale passa conseguentemente dal 49,7% al 47,6%.

3 – Assistenza Ospedaliera

Anche su questo livello è evidente, a causa della pandemia, l'incremento dei costi relativi alle linee di attività del pronto soccorso e del ricovero.

Il valore dei costi registrato nel 2020 è di circa 422,8 mln di euro, circa 27 mln in più dell'anno 2019 (6,4%). La percentuale d'incidenza sul totale passa dal 47,8% al 49,5 %.





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

7. Confronto Decreto Consuntivo 2020 e Consuntivo 2020 per codice SK

Non sono evidenziati scostamenti rispetto ai valori assegnati con Decreto n. 10126 del 22.07.2020.

8. Sintesi dei principali scostamenti rispetto al IV CET 2020 per codice SK

Si rappresentano le variazioni intervenute tra IV cet e Prec2020

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE IV CET 2020
AOIR01	DRG	236.393.492	231.129.402	-5.264.090
AOIR02	Funzioni non tariffate	39.116.549	36.628.764	-2.487.785
AOIR03	Ambulatoriale	88.641.133	95.688.515	7.047.382
AOIR04	Neuropsichiatria	2.306.302	2.434.166	127.864
AOIR05	Screening	565.867	959.011	393.144
AOIR06	Entrate proprie	23.395.291	23.531.712	136.421
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	15.852.576	15.089.515	-763.061
AOIR08	Psichiatria	12.605.314	12.696.917	91.603
AOIR09	File F	125.609.805	125.877.578	267.773
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	2.812.822	3.410.572	597.750
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	73.793.842	72.610.035	-1.183.807
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	8.966.808	8.765.714	-201.094
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	94804	417.243	322.439
AOIR15	Prestazioni sanitarie	31.346.287	37.496.378	6.150.091
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	661.500.892	666.735.522	5.234.630
	COSTI			0
AOIC01	Personale	302.802.413	304.090.595	1.288.182
AOIC02	IRAP personale dipendente	20.624.772	20.675.878	51.106
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	13.376.216	12.615.830	-760.386
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	385.612.685	383.582.081	-2.030.604
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	2.778.430	2.778.430	0
AOIC06	Altri costi	18.337.679	19.343.083	1.005.404
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	13.658.013	13.500.462	-157.551
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	87735	397.958	310.223
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	757.277.943	756.984.317	-293.626
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	95.777.051	90.248.795	-5.528.256
	Risultato economico	0	0	0





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

RICAVI PRODUZIONE

I ricavi della produzione sono governati a livello regionale e sono determinati sia a preventivo sia a consuntivo da parte della Regione, anche mediante l'applicazione di abbattimenti di sistema.

Si rammenta che in sede di IV cet l'Azienda ha recepito i finanziamenti assegnati da Regione con Decreto n. 16480 del 24/12/2020, pertanto si evidenziano di seguito gli scostamenti rilevati a seguito della assegnazione consuntiva 2020:

DRG A BUDGET	BPE 2020 IV CET 2020 DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	203.793.137	205.445.058	1.651.921
EXTRA REGIONE	8.778.396	9.651.869	873.473
STRANIERI	393.509	359.953	-33.556
TOTALE	212.965.042	215.456.880	2.491.838
ABB.APP108			0
ABBSISTEMA			0
ABB.NOC			0
BUDGET RINEGOZIAZIONE			0
TOTALE FINANZIATO	212.965.042	215.456.880	2.491.838
			0
			0
DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	23.428.450	15.672.522	-7.755.928
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	23.428.450	15.672.522	-7.755.928
			0
TOT DRG	236.393.492	231.129.402	-5.264.090
			0
SUBACUTI	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	896.725	878.540	-18.185
EXTRA REGIONE		5.597	5.597
STRANIERI			0
TOTALE	896.725	884.137	-12.588
			0
			0
28 SAN	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	86.771.558	93.713.803	6.942.245
EXTRA REGIONE	1.862.067	1.967.254	105.187
STRANIERI	7.508	7.458	-50
TOTALE	88.641.133	95.688.515	7.047.382
ABBATTIMENTO NOC			0
TOALE FINANZIATO	88.641.133	95.688.515	7.047.382
			0
			0
TAMPONI	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	0	7.760.691	7.760.691
EXTRA REGIONE		53.304	53.304
STRANIERI		24.340	24.340
TOTALE	0	7.838.335	7.838.335
			0

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SCREENING	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	565.867	958.612	392.745
EXTRA REGIONE		399	399
STRANIERI			0
TOTALE	565.867	959.011	393.144
			0
			0
UPCDOM	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	238.230	288.210	49.980
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	238.230	288.210	49.980
			0
RETI SANITARIE	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	0	12.240	12.240
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	0	12.240	12.240
			0
46 SAN	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	12.217.755	12.308.877	91.122
EXTRA REGIONE	65.030	74.107	9.077
STRANIERI	55.155	46.559	-8.596
TOTALE	12.337.940	12.429.543	91.603
PROGETTI	267.374	267.374	0
TOTALE	12.605.314	12.696.917	91.603
			0
UONPIA	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	1.522.261	1.654.885	132.624
EXTRA REGIONE	19.041	14.281	-4.760
STRANIERI			0
TOTALE	1.541.302	1.669.166	127.864
PROGETTI	765.000	765.000	0
TOTALE	2.306.302	2.434.166	127.864

ENTRATE PROPRIE

Rispetto al IV CET 2020 si definiscono in chiusura maggiori entrate proprie per Euro 118.321 ,come di seguito rappresentato:

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	BE 2020	BE .2020/ 4°CET 2020
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a	2.079.718	2.500.407	420.689

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

soggetti privati			
Ricavi per prestazioni non sanitarie	969.855	959.265	-10.590
Altri proventi	1.416.275	1.390.607	-25.668
Rimborsi assicurativi	1.245.149	1.242.214	-2.935
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.940.747	10.825.295	-115.452
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	6.743.547	6.595.824	-147.723
TOTALE	23.395.291	23.513.612	118.321

LIBERA PROFESSIONE

Rispetto al IV CET si definisce a consuntivo 2020 entrate di libera professione in decremento per Euro 763.061 come di seguito rappresentato:

LIBERA PROFESSIONE 2020	PRECHIUSURA 4° CET 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONI BE 2020/bpe 2020 IV CET
RICAVI	15.852.576	15.089.515	-763.061
COSTI	13.376.216	12.615.830	-760.386
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	600.000	525.749	-74.251
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	500.000	326.925	-173.075
	14.476.216	13.468.504	-1.007.712
PRIMO MARGINE	1.376.360	1.621.011	244.651

FARMACI FILE F

Rispetto al valore assegnato con Decreto n.16480 del 24.12.2020 IV CET 2020 sulla base delle somministrazioni effettuate al 31.12.2020 l'Azienda accerta una produzione in incremento di Euro 470.039

La rilevazione tiene conto di farmaci innovativi tip. 30-40 distribuiti alle strutture private per Euro 1.399.561. Tiene altresì conto dell'apertura , nel mese di settembre, del Centro

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File f e farmaci Innovativi.

FILE F	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	118.946.604	119.117.231	170.627
EXTRA REGIONE	1.970.288	1.982.782	12.494
STRANIERI		0	0
CARCERI		286.918	286.918
TOTALE	120.916.892	121.386.931	470.039

FARMACI HCV

Rispetto al valore assegnato con Decreto n.16480 del 24.12.2020 -IV CET 2020 sulla base delle somministrazioni effettuate al 31.12.2020 l'Azienda accerta una produzione in decremento di Euro 202.266.

FARMACI HCV	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	4.692.913	4.490.647	1.886.157	-202.266
EXTRA REGIONE		0	0	0
STRANIERI			0	0
	4.692.913	4.490.647	1.886.157	-202.266

UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Valore iscritto pari a Euro 3.410.572 in incremento di Euro 597.750 rispetto ai valori rendicontati in quarto cet. 2020. Si veda dettaglio in modello utilizzi.

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore definito in sede Regionale con Decreto 16480 del 24.12.2020 per il IV cet 2020 . Si accerta a consuntivo un decremento di Euro 1.183.807 ,si veda dettaglio nel modello dei Contributi Vincolati.

ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO (AL NETTO RETTIFICHE)

Valore iscritto pari a Euro 8.765.714 in decremento di Euro 201.094 rispetto al valore iscritto in IV CET 2020. Si veda dettaglio in modello contributi vincolati.

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Sono rilevati proventi straordinari per Euro 417.243 in incremento di Euro 322.439 rispetto ai valori assegnati con Decreto n. 16480 del 24.12.2020. Si veda modello di dettaglio .

PRESTAZIONI SANITARIE

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie previste in Euro 37.496.378 insistono le seguenti voci:

DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

DOPPIO CANALE

Sulla base delle somministrazioni erogate al 31.12.2020 si rileva un incremento di Euro 362.979 rispetto al valore assegnato con Decreto n. 16480 del 24.12.2020. e iscritto in IV cet. 2020.

DOPPIO CANALE	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	25.623.883	26.017.229	393.346
EXTRA REGIONE	775.585	745.218	-30.367
STRANIERI			0
TOTALE	26.399.468	26.762.447	362.979

PRIMO CICLO TERAPEUTICO

L'Azienda rileva in chiusura, sulla base delle somministrazioni al 31.12.2020 un valore allineato alla assegnazione disposta con Decreto n. 16480 del 24.12.2020.

PRIMO CICLO	DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	84.743	75.953	-8.790
EXTRA REGIONE		8.790	8.790
STRANIERI			0
TOTALE	84.743	84.743	0

ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE

Rispetto al IV cet l'Azienda accerta sulle altre prestazioni sanitarie l'incremento di Euro

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

7.838.335 correlato alla valorizzazione dei tamponi molecolari eseguiti nel corso dell'esercizio 2020.

TAMPONI	PRECONSUNTIVO -DECRETO N.16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BE 2020 IV CET
LOMBARDI	0	7.760.691	7.760.691
EXTRA REGIONE		53.304	53.304
STRANIERI		24.340	24.340
TOTALE	0	7.838.335	7.838.335

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

Rispetto al IV cet. L'Azienda accerta un incremento di Euro 1.288.182 correlato a integrative assegnazioni da parte di Regione Lombardia .in particolare ;

Euro 405.184 (comprensivo di oneri e irap) derivante da:

- Applicazione art.89 comma 2 CCNL Dirigenza Sanitaria 19/12/2019 (indennità di esclusività)
- Incremento posti letto Dialisi Gardone Val Trompia 1° step anno 2020 : 6 infermieri e 1 OSS
- Attivazione posti letto aggiuntivi e Accreditamento UOC Terapia Intensiva Neonatale (ai sensi della D.G.R. n.XI/2395 del 11/11/2019): 2 dirigenti medici, 12 infermieri e 5 oss;
- Ampliamento organico Dirigenza sanitaria Dipartimento Diagnostica di Laboratorio: n.5 dirigenti biologi
- Raddoppio guardia medica notturna Dipartimento di Medicina: n.3 dirigenti medici
- Erogazione indennità di mancato preavviso
- Riduzione RIA cessati dirigenza e comparto

Euro 530.563 quale Assegnazione di Residui ex art. 1 comma 413 l.178/2020 Area Comparto e Dirigenze -Fondo Disagio anno 2020 correlato all'attività covid 2020

COSTI LIBERA PROFESSIONE

Si rinvia al paragrafo Ricavi.

Per



**BENI E SERVIZI NETTI**

Si rappresenta nella tabella sottostante evoluzione della spesa per beni e servizi 2020 al netto di contributi e al netto di utilizzi di contributi riferiti ad esercizi precedenti:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020 IV CET
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	26.161.182	25.969.315	-191.867
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.476.741	3.521.206	44.465
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	152.433.166	152.724.768	291.602
DISPOSITIVI	57.078.792	56.877.100	-201.692
CONSULENZE	8.167.844	7.115.337	-1.052.507
BENI E SERVIZI NON SANITARI	131.903.950	129.937.942	-1.966.008
	379.221.675	376.145.668	-3.076.007

L'Azienda espone in questa sede una spesa per Beni e servizi complessivamente in decremento di Euro 3.076.007 rispetto ai valori esposti assegnati con Decreto n16480 del 24.12.2020-IV CET 2020... A seguito rendicontazione definitiva farmaci File F, Hcv, Doppio Canale e Primo Ciclo, al netto della rilevazione scorte, l'Azienda rappresenta un maggior fabbisogno di Euro 291.602, si rileva corrispondentemente un decremento di farmaci OSPEDALIERI DI Euro 191.867 ed un incremento di sangue ed emocomponenti di Euro 44.465.

Si espongono inoltre diminuzioni sui dispositivi medici di Euro 201.602.

Su altri beni e servizi sanitari e non sanitari l'Azienda accerta un importante diminuzione di Euro 1.966.008.

		IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BE 2020 IV CET
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	2.735.903	3.331.414	595.511
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	3.655.107	4.104.999	449.892
		6.391.010	7.436.413	1.045.403

FARMACI FILE F, HCV, DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

L'Azienda espone a consuntivo la valorizzazione acquisti al netto delle scorte, coerenti con la rendicontazione al 31.12.2020. Rispetto al quarto cet l'Azienda accerta un incremento di Euro 291.602 come di seguito rappresentato:





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

IV CET 2020	VARIAZIONE SCORTE	IV CET 2020 AL NETTO SCORTE	BE 2020	VARIAZIONE SCORTE	BE 2020 AL NETTO SCORTE	BE 2020/BPE 2020 IV CET
124.559.148	-3.403.135	121.156.013	124.974.790	-3.587.859	121.386.931	230.918
3.121.050	1.379.641	4.500.691	3.111.006	1.379.641	4.490.647	-10.044
26.691.719		26.691.719	26.762.447		26.762.447	70.728
84.743		84.743	84.743		84.743	0
154.456.660	-2.023.494	152.433.166	154.932.986	-2.208.218	152.724.768	291.602

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

Il valori sono in decremento rispetto all'Assegnazione disposta con Decreto n. 16480 del 24/12/2020 per Euro 191.867.

Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una previsione complessivamente allineata al Preventivo 2020 con un risparmio sull'attività ordinaria di Euro 4.645.746 e un onere per attività Covid di Euro 4.800.295 con un incremento pertanto di Euro 154.549.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID AL 31.12.2020	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	MAGGIORI COSTI CORRELATI AD EMERGENZA COVID
50101010010030	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	3400011000	FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI (ALTRO-FARMACI OSPEDALIERI)	3.307.982,00	3.307.982,00	
50101030010000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC)	3400010700	FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC	106.566,00	106.566,00	
50101030020000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC)	3400010800	FARMACEUTICI:GALENICI E ALTRI MEDICINALI SENZA AIC	5.128,00	5.128,00	
50101020010000	Farmaceutici: Ossigeno)	3400011100	OSSIGENO	350.000,00	195.451,00	154.549,00
50101040010010	Emoderivati	3400011500	EMODERIVATI	444.820,00	444.820,00	
50101050010000	Prodotti dietetici	3400011800	DIETETICI	15.685,00	15.685,00	
50101010010010	Farmaceutici: Specialità Medicinali (FILE F ESCL HCV)	3400018100	FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI EMODERIVATI (FILE F ESCLUSO HCV)			0,00
	Farmaceutici: Specialità Medicinali (FILE F ESCL HCV)	3400018400	FARMACEUTICI :SPECIALITA' MEDICINALI SENZA AIC (FILE F)			0,00





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	COSTI EMERGENTI COVID AL 31.12.2020	RISPARMIO ATTIVITA' ORDINARIE	MAGGIORI COSTI CORRELATI AD EMERGENZA COVID
50101140010000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	3400018000	ALTRI BENI E PROD SAN SENZA REP E/O CND	567.042,00	567.042,00	
50101010010020	Mater profilassi igienico sanitario vaccini	3400018600	FARMACI VACCINI	3.072,00	3.072,00	
Totale Farmaceutici e beni sanitari				4.800.295,00	4.645.746,00	154.549,00

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita di lavorazione SIMT, si rappresentano i valori comunicati da Areu al 31.12.2020 pari a Euro 3.521.206. rispetto al IV cet si rileva un decremento di Euro 44.465.

DISPOSITIVI MEDICI

Si evidenzia al riguardo che l'Azienda ha avuto, a Preventivo 2020 una decurtazione sull'assegnazione per dispositivi medici di Euro 1.737.507 rispetto ai costi consolidati nell'esercizio 2019, ed ha relazionato In sede di Bilancio di Previsione, un maggior fabbisogno di Euro 2.500.000.

Per effetto della diminuzione della attività ordinaria correlata all'emergenza covid possiamo definire in chiusura una spesa in diminuzione di Euro 201.692 rispetto ai valori rendicontati in quarto cet, 2020.

CONSULENZE

La diminuzione rilevata sulle consulenze rispetto al IV cet 2020 è principalmente correlata al minor ricorso per emergenza Covid per Euro 756.969 come sottorappresentato .

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	PRECONSUNTIVO 2020	IV CET 2020	VARIAZIONI PRECONSUNTIVO 2020/IV CET 2020
50201140030010	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione)	3430054400	ONERI PERSONALE CHE PRESTA SERVIZIO IN AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL /AO DELLA REGIONE	117.709,00	117.930,00	-221,00

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	PRECONSUNTIVO 2020	IV CET 2020	VARIAZIONI PRECONSUNTIVO 2020/IV CET 2020
			TOTALE COMANDI	117.709,00	117.930,00	-221,00
50201140010070	Consulenze sanitarie da terzi	3430061000	CONSULENZE E COLLABORAZIONI SANITARIE	1.433.049,00	1.460.000,00	-26.951,00
50201140020010	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	3430061300	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE	967.417,00	1.031.000,00	-63.583,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064500	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE INFERMIERISTICO	966.809,00	1.279.812,00	-313.003,00
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)	3430064600	PRESTAZIONI LAVORO INTERINALE PERSONALE TECNICO DI LABORATORIO	268.722,00	290.000,00	-21.278,00
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	3450029600	PRESTAZIONI DI LAVORO INTERINALE PERSONALE AUSILIARIO	1.066.959,00	1.398.892,00	-331.933,00
				4.702.956,00	5.459.704,00	-756.748,00
Totale Consulenze e interinale				4.820.665,00	5.577.634,00	-756.969,00

Si rilevano inoltre decrementi per consulenze legali per Euro 170.634.

ALTRI BENI E SERVIZI

Relativamente alla macro-categoria si evidenziano scostamenti rispetto al IV cet per complessive Euro 1.966.008.

In particolare si evidenziano minori costi correlati all'emergenza covid per Euro 582.767 derivanti da definitiva quantificazione da parte dei servizi aziendali competenti.

DESCRIZIONE	PRECONSUNTIVO 2020	IV CET 2020	VARIAZIONI PRECONSUNTIVO 2020/IV CET 2020
CONVENZIONE GESTIONE ATTIVITA' SANITARIE	107.499,00	107.499,00	0,00
MATERIALE DI GUARDAROBBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	528.835,00	630.030,00	-101.195,00
ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ESEGUITE IN ECONOMIA	11.328,00	30.000,00	-18.672,00
CANCELLERIA E STAMPATI	51.091,00	40.000,00	11.091,00
ALTRO MATERIALE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	53.177,00	80.112,00	-26.935,00
ACQUISTO MATERIALE VARIO DI CONSUMO ED ALTRI PRODOTTI ECONOMICI	51.939,00	55.000,00	-3.061,00
TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI	151.016,00	300.000,00	-148.984,00
MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	607.374,00	452.100,00	155.274,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE TECNICHE SCIENTIFICHE	9.919,00	7.500,00	2.419,00
MANUTENZIONE AI MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	32.084,00	53.213,00	-21.129,00

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

DESCRIZIONE	PRECONSUNTIVO 2020	IV CET 2020	VARIAZIONI PRECONSUNTIVO 2020/IV CET 2020
MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE	31.038,00	31.038,00	0,00
SERVIZIO DI MAGAZZINAGGIO E FACCHINAGGIO	234.850,00	301.300,00	-66.450,00
SERVIZIO TRASLOCHI		80.000,00	-80.000,00
SERVIZIO LAVANDERIA	4.000,00	4.000,00	0,00
SERVIZIO LAVANDERIA PF2	100.000,00	100.000,00	0,00
MENSA DEGENTI		90.805,00	-90.805,00
SERVIZIO DI PULIZIA	151.080,00	151.080,00	0,00
SERVIZIO DI PULIZIA PF2	1.238.000,00	1.238.000,00	0,00
SERVIZIO DI VIGILANZA	214.066,00	240.000,00	-25.934,00
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	228.533,00	295.000,00	-66.467,00
SERVIZIO DI TRASPORTO NON SANITARIO	12.118,00	12.118,00	0,00
NOLEGGIO IMPIANTI ED ATTREZZATURE SANITARIE	80.939,00	174.110,00	-93.171,00
NOLEGGIO IMPIANTI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	86.927,00	86.927,00	0,00
NOLEGGIO MEZZI DI TRASPORTO	6.324,00	15.072,00	-8.748,00
	3.992.137,00	4.574.904,00	-582.767,00

Si evidenziano inoltre :

- minori costi correlati al servizio di Fleet Management per Euro 228.520
- minori costi medici convenzionati per -Euro 44.827
- minori costi -Assist. Disturbati mentali Euro -94.811
- minori costi servizio mensa degenti e dipendenti -314.030
- *minori spese telefoniche per Euro 106.283*
- *minori servizio lavanderia Euro 400.317-*
- Minori cost servizio archiviazione per Euro 123.431*

AMMORTAMENTI NETTI

Relativamente agli ammortamenti l'Azienda conferma i valori assegnati con Decreto n. 16480 del 24.12.2020 ed esposti in sede di IV cet 2020.

ALTRI COSTI -

Rispetto al IV cet l'Azienda accerta a consuntivo minori costi correlati all'emergenza cpvid come di seguito rappresentato:

ALTRI COSTI COVID 19	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BE 2020	IV CET 2020	VARIAZIONI BE /IV CET 2020
DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO - AREA A PAGAMENTO	DIVERSI	ATTIVITA INCENTIVATA PERSONALE MEDICO -AREA A PAGAMENTO	1.832.000,00	2.400.000,00	-568.000,00
DIVERSI	PERSONALE UNIVERSITARIO	DIVERSI	PREMIALITA' E DISAGIO	315.527,00	327.158,00	-11.631,00
DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	DIVERSI	IRAP INTERINALE/ASSIMILATI AL LAVORO DIPENDENTE	236.434,00	177.293,00	59.141,00
TOTALE ALTRI COSTI				2.383.961,00	2.904.451,00	-520.490,00

Relazione dati per CONSUNTIVO 2020 – Regione Lombardia





Si evidenziano inoltre:

-Maggiori oneri sulla Medicina Specialistica convenzionata interna per Euro 705.473 correlato al maggior ricorso dei Medici in convenzione per la riduzione delle liste d'attesa.

- Maggiori oneri per Iva indeducibile Acquisti esteri per Euro 191.449

L'Azienda iscrive inoltre il valore di Euro 580.000 per accantonamenti al Fondo Svalutazione Crediti

Cod.Coge Reg	CONT O	Etichette di riga	Valore lordo credito al 31/12/2019	Valore lordo credito al 31/12/2020	Incassato	Fondo svalutazione crediti al 31/12/2019	Valore adeguamento del Fondo	Valore nuovo fondo al 31/12/2020
2.02.07.010.00.000	1.15.1.73	Clienti privati	8.140.872,93	3.694.190,27	4.446.682,66	1.194.693,58	280.424,47	1.475.118,05
2.02.07.010.00.000	1.15.1.75	Clienti centri conv.lin.prof.	330.487,42	103.274,65	227.212,77	22.676,43	0	22676,43
		Totale Clienti privati	8.471.360,35	3.797.464,92	4.673.895,43	1.217.370,01	280.424,47	1.497.794,48
2.02.07.050.010.020	1.15.8.10	Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233111,29
		Totale Crediti Diversi	1.692.742,46	917.406,39	775.336,07	61.073,10	172.038,19	233.111,29
2.02.07.030.00.000	1.15.3.20	Crediti ATS/ASST Fuori Regione	309.374,49	72.392,80	236.981,69	48.918,48	1.057,27	49.975,75
2.02.07.030.00.000	1.15.3.52	Crediti v/Altri Enti Pubblici	966.812,33	432.236,84	534.575,49	79.294,83	111.732,12	191.026,95
		Totale Crediti v/Altri soggetti pubblici	1.276.186,82	504.629,64	771.557,18	128.213,31	112.789,39	241.002,70
2.02.03.000.00.000	1.15.3.40	Crediti v/Comuni	13.063,45	-	13.063,45	-	-	-
	1.15.3.53	Crediti da altri enti pubblici	73.364,04	73.364,04	-	14.747,97	14.747,97	29.495,94
2.02.07.030.00.000	1.15.3.50	Crediti v/Altre Aziende sanitarie pubbliche	16.199,18	-	16.199,18	-	-	-
Totale Generale			11.469.552,26	5.219.500,95	6.250.051,31	1.406.656,42	580.000,02	1.986.656,44

ACCANTONAMENTI

Rispetto alla assegnazione disposta con Decreto n. 16480 del 24.12.2020 si accerta a consuntivo una diminuzione di Euro 97.154 con riferimento al contratto della Dirigenza PTA applicato nell'esercizio 2020





	COMPARTO	DIRIGENZA DELL'AREA SANITA'	DIRIGENZA P.T.A.
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			76.507
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020			20.647
ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020	946.493	1.158.639	29.128
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020	241.356	312.581	7.856
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2016/2018 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP			97.154
Totale ACCANTONAMENTO CONTRATTO TRIENNIO 2019/2021 - ANNUALITA' 2020 con oneri riflessi escluso IRAP	1.187.849	1.471.220	36.984

Si rilevano inoltre minori accantonamenti di contributi assegnati enti pubblici e da privati per Euro 143.708 (Cfr. Modello dei Contributi Vincolati)

Ripetto la IV cet 2020 si rilevano maggiori accantonamenti per funzioni tecniche ai sensi art. 113 Dlgs 50/2016 per . Euro 160.258

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Si rappresentano valori in chiusura pari a Euro 397.958 Si precisa che, nell'ambito della gestione straordinaria il margine risulta essere positivo per Euro 19.285





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

Sezionale TER

Si rappresentano nella tabella sottostante i valori di Bilancio Preconsuntivo 2020 messi a confronto con i valori di IV cet 2020.

	RICAVI	IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONI BE 2020/BPE 2020 IV CET
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	1.884.281	1.743.606	-140.675
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	129.460	171.365	41.905
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	44.645	44.645	0
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	54.766.563	54.540.200	-226.363
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	145.241	139.881	-5.360
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	0	71.805	71.805
AOIR15	Prestazioni sanitarie	3.242.211	2.954.971	-287.240
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	60.212.401	59.666.473	-545.928
	COSTI			0
AOIC01	Personale	19.250.817	18.948.749	-302.068
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.312.959	1.312.959	0
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	114.289	151.282	36.993
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	18.562.489	17.688.945	-873.544
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	24.350	30.527	6.177
AOIC06	Altri costi	391.592	369.666	-21.926
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	67.913	64.838	-3.075
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	0	60.852	60.852
AOIC17	Integrativa e protesica	20.487.992	21.038.655	550.663
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	60.212.401	59.666.473	-545.928
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			0
	Risultato economico	0	0	0

SEZIONALE TERRITORIO

Si rilevano in prechiusura minori entrate proprie per Euro 140.675 come di seguito rappresentato





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

:

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	BE 2020	PRECONS.2020/ 4°CET 2020
Ricavi attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	608.968	608.968	-
Altri ricavi propri a soggetti privati	33.179	33.179	-
Prestazioni sanitarie a favore di soggetti privati	9.316	10.202	886
	651.463	652.349	886

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	PRECONS. 2020	PRECONS.2020/ 4°CET 2020
Concorso dipendenti vitto	56.113	56.358	245
Ricavi per prestazioni non sanitarie Ats/Asst	16.678	16.401	- 277
	72.791	72.759	- 32

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	PRECONS. 2020	PRECONS.2020/ 4°CET 2020
Affitti attivi	121.000	75.151	- 45.849
	121.000	75.151	- 45.849

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	PRECONS. 2020	PRECONS.2020/ 4°CET 2020
Rimborso personale comandato	161.560	153.087	- 8.473
Rimborsi per vaccinazioni in copagamento	245.252	135.392	- 109.860
Recuperi da personale	2.117	2.143	26
Rette a carico ospiti per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	441.720	438.795	- 2.925
Rette a carico comune per accesso servizi socio sanitari integrati (Rsda Seppilli)	106.197	109.923	3.726
Altri ricavi	38.647	63.765	25.118
	995.493	903.105	- 92.388

Descrizione	PRECHIUSURA 4° CET 2020	PRECONS. 2020	PRECONS.2020/ 4°CET 2020
Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	43.534	40.242	- 3.292
	43.534	40.242	- 3.292

1.884.281	1.743.606	- 140.675
------------------	------------------	------------------

RICAVI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio territoriale subiscono a consuntivo 2020 un lieve incremento di Euro 41.905 rispetto al 4° CET 2020.





UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Non si espongono variazioni rispetto al IV cet 2020.

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Voce definita in sede Regionale.

ALTRI CONTRIBUTI

Si espongono Contributi da Enti per Euro 139.881 in decremento di Euro 5.360 rispetto al IV cet. 2020. Si veda dettaglio sul Modello dei Contributi Vincolati.

PROVENTI FINANZIARI

Si rilevano proventi finanziari per Euro 71.805 in incremento di Euro 71.805 rispetto al IV cet 2020. Si veda modello compilato .

PRESTAZIONI SANITARIE

Le variazioni accertate rispetto al IV CET 2020 pari a Euro -287.240 attengono alle validazioni per ADI , Seppilli definite (ADI – 141.613 e Seppilli – 144.644)

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

Rispetto al IV cet il costo del personale addetto all'attività territoriale consolida un costo in decremento di Euro 302.068.

COSTI LIBERA PROFESSIONE

Variazioni in incremento di Euro 36.993 correlata a variazioni rilevate nei ricavi .

BENI E SERVIZI

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi l'Azienda evidenzia una spesa complessivamente in riduzione per Euro 871.082 rispetto al IV cet 2020



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	IV CET 2020	BE 2020	BE 2020/BPE 2020 IV CET
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.158.867	3.773.687	-385.180
DISPOSITIVI	8.687.892	8.795.334	107.442
CONSULENZE	1.067.447	926.883	-140.564
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.514.340	4.061.560	-452.780
	18.428.546	17.557.464	-871.082

0

INTEGRATIVA E PROTESICA	20.487.992	21.038.655	550.663
-------------------------	------------	------------	---------

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		IV CET 2020	BE 2020	BE 2020/BPE 2020 IV CET
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	44.645	44.645	0
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	89.298	83.590	-5.708
TOTALE		133.943	128.235	-5.708

VACCINI

Il decremento rilevato a consuntivo sulla categoria Farmaci e altro materiale sanitario è principalmente correlato alle maggiori scorte rilevate al 31.12.2020 alla Voce Vaccini, in particolare sul Farmaco PREVENAR 13*IM 10SIR 0,5ML acquisito ma non somministrato ai pazienti a causa problematiche correlate al covid.

DISPOSITIVI

Relativamente ai dispositivi di protesica si veda paragrafo protesica.

CONSULENZE

Si riporta a consuntivo una diminuzione alla voce consulenze di Euro 140.564. La spesa consuntiva 2020 contempla costi per contratti cococo addetti all'attività covid territoriale per Euro 42.154





ALTRI BENI E SERVIZI

Rispetto al valore assegnato con Decreto n.16480 del 24.12.2020 si rilevano a consuntivo un decremento di Euro 452.780 da ricondurre principalmente a :

Servizio di mensa per Euro 179.621
Contributi e sussidi per Euro 33.885
Servizio di lavanderia per Euro 27.260
Spese Postali per Euro 42.642
Servizio Disinfestazione per Euro 30.091
Manutenzione agli immobili per Euro 23.259
Noleggisanitari a vario titolo per Euro 66.298
Noleggi non sanitari a vario titolo Euro 30.000

AMMORTAMENTI

Si rappresenta a preconsuntivo un incremento di Euro 6.177 , correlato alla definitiva chiusura delle operazioni di inventario.

ACCANTONAMENTI

Rispetto al quarto CET si rilevano minori accantonamenti di Contributi da privati e da pubblici per Euro 2.898 . Si rilevano inoltre accantonamenti Libera Professione in diminuzione per Euro 177.

ONERI FINANZIARI

Si rilevano oneri straordinari per Euro 60.852 . Si precisa altresì che il margine della gestione straordinaria è pari a Euro 10.953.

PROTESICA

Si rappresenta nella Tabella sottostante evoluzione spesa di Assistenza Protesica .

Rispetto al IV cet L'Azienda rileva a consuntivo 2020 una incremento della spesa pari a Euro 550.663

Si rappresenta dettaglio richiesto





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

1	IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/IV CET 2020
Protesica maggiore (PROMAG)	12.979.693,00	13.382.871,38	403.178,38
Gestione magazzino (PROMAG)	974.501,59	1.038.403,85	63.902,26
Canoni noleggio (DIABET)	4.293.000,00	4.357.888,26	64.888,26
Dietetici (DIETET)	2.240.797,00	2.259.491,15	18.694,15
PROTESICA MINORE (PROMIN)		0,00	0,00
Totale integrativa e protesica	20.487.991,59	21.038.654,64	550.663,05

BILANCIO EMERGENZA 118

Si rappresentano di seguito i ricavi/ costi di Consuntivo 2020 messi a confronto con i dati di IV cet 2020:

	RICAVI	DECRETO RL-16480 DEL 24/12/2020 IV CET 2020	BE 2020	VARIAZIONE BE 2020/BPE 2020 IV CET
AOIR01	DRG	0	0	
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	
AOIR05	Screening	0	0	
AOIR06	Entrate proprie	23.366	26.767	3.401
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	19.317.053	19.172.909	-144.144
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari		309.808	309.808
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.340.419	19.509.484	169.065
				0



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.422.327	4.651.724	229.397
AOIC02	IRAP personale dipendente	305.027	323.105	18.078
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	797.538	793.079	-4.459
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.577	21.577	0
AOIC06	Altri costi	13.777.602	13.684.558	-93.044
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio			0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	16.348	35.441	19.093
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.340.419	19.509.484	169.065
				0
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
	Risultato economico	0	0	0

Le variazioni apportate a consuntivo 2020 sul Bilancio dell'emergenza urgenza 118, rispetto al IV cet. 2020, attengono principalmente all'assestamento di valori relativamente ai maggiori costi sulla turnistica del personale dipendente medico e alla riduzione dei costi di trasporto. Il contributo di Area pareggia tenendo conto di oneri e proventi straordinari correlati alla definizione del servizio continuativo anni pregressi.





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

ASSISTENZA CURE PALLIATIVE DOMICILIARI

Con decreto n 10126 del 22/07/2021 Regione Lombardia ha definito l'assegnazione di euro 288.210 per l'attività di Cure Palliative Domiciliari per l'esercizio 2020, incrementata di euro 79.866 rispetto al consuntivo 2019 e di euro 49.980 rispetto al Bpe 2020.

Il servizio di assistenza e cure palliative domiciliari è stato avviato nel decorso esercizio 2018 e negli esercizi 2019 ed anche 2020 è stato ulteriormente potenziato per poter rispondere alle sempre più numerose richieste di assistenza.

In questa sede si evidenzia che, a fronte di un iniziale trend di crescita nella produzione per la prima parte dell'anno, rileva, nella seconda metà dell'anno, una stabilizzazione nei valori di produzione, verosimilmente per mancata disponibilità di maggiori risorse di personale, che qualora fossero incrementate, permetterebbero all'attività di espandersi ulteriormente, in risposta alla domanda in crescita da parte dell'utenza.

Si rappresenta nell'allegato Conto Economico i valori Consuntivo 2020 a confronto con il consuntivo 2019 ed il BPE 2020.

Per quanto riguarda il costo del personale si è proceduto alla rilevazione sulla base delle effettive assegnazioni alla data del 31/12/2020.

I costi dei beni e servizi, invece, sono stati rilevati tramite la contabilità analitica.

Risulta evidente che, nonostante il maggior contributo assegnato per il 2020, i costi inerenti il servizio offerto non sono coperti dai ricavi di produzione, pertanto si chiede di poter accedere ad un contributo integrativo da parte di Regione Lombardia, quale necessario supporto per sostenere il servizio ed il relativo trend di crescita.

UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE 2019 DECRETO N. 7217 del 22/06/2020	BPE 2020	UDO 4°TRIM.20 20 DECRETO RL-16480 DEL 24/12/202 0	CONSUNTI VO BE 2020	VARIAZIO NE BE 2020- BE2019	VARIAZIO NE CONS.202 0- BPE2020
2020						
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO						
A) Valore della produzione						
A1) Contributi in conto esercizio						
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale						
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo						
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro						
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti						
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.725	48.233			-	-
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	208.344	238.230	238.230	288.210	79.866	49.980
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	208.344	238.230	238.230	288.210	79.866	49.980



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE 2019 DECRETO N. 7217 del 22/06/2020	BPE 2020	UDO 4°TRIM.20 20 DECRETO RL-16480 DEL 24/12/202 0	CONSUNTI VO BE 2020	VARIAZIO NE BE 2020- BE2019	VARIAZIO NE CONS.202 0- BPE2020
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro					-	-
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi					-	-
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)					-	-
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio					-	-
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni					-	-
A9) Altri ricavi e proventi					-	-
TOTALE A)	225.069	286.463	238.230	288.210	63.141	1.747
B) Costi della produzione					-	-
B1) Acquisti di beni	12.960	11.878	23.838	23.838	10.878	11.960
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	12.960	11.878	23.782	23.782	10.822	11.904
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari			56	56	56	56
B2) Acquisti di servizi	16.725	68.340	12.351	12.351	4.374	55.989
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario					-	-
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria					-	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.725	68.340	12.351	12.351	4.374	55.989
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria					-	-
B3) Acquisti di servizi non sanitari	64	-	-	-	64	-
B.3.a) Servizi non sanitari	64				64	-
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie					-	-
B.3.c) Formazione					-	-
B4) Manutenzione e riparazione					-	-
B5) Godimento di beni di terzi					-	-
B6) Costi del personale	403.016	469.850	480.031	450.301	47.285	19.549
B.6.a) Personale dirigente medico	255.528	273.506	281.335	232.591	22.937	40.915
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico					-	-
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	138.688	186.369	173.685	189.179	50.491	2.810
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli					-	-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	8.800	9.975	25.011	28.531		



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE 2019 DECRETO N. 7217 del 22/06/2020	BPE 2020	UDO 4°TRIM.20 20 DECRETO RL-16480 DEL 24/12/202 0	CONSUNTI VO BE 2020	VARIAZIO NE BE 2020- BE2019	VARIAZIO NE CONS.202 0- BPE2020
					19.731	18.556
B7) Oneri diversi di gestione	7.186	8.539	4.236	5.505	-	-
					1.681	3.034
B8) Ammortamenti					-	-
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali					-	-
B.8.b) Ammortamento fabbricati					-	-
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali					-	-
B9) Svalutazione dei crediti					-	-
B.9.a) Svalutazione dei crediti					-	-
B10) Variazione delle rimanenze					-	-
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie					-	-
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie					-	-
B11) Accantonamenti					-	-
B.11.a) Accantonamenti per rischi					-	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità					-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati					-	-
B.11.d) Altri accantonamenti					-	-
TOTALE B)	439.951	558.607	520.456	491.995	52.044	66.612
Differenza tra valore e costi della produzione	214.882	272.144	282.226	203.785	11.097	68.359
C) Proventi e oneri finanziari					-	-
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari					-	-
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari					-	-
TOTALE C)					-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie					-	-
D1) Rivalutazioni					-	-
D2) Svalutazioni					-	-
TOTALE D)					-	-
E) Proventi e oneri straordinari					-	-
E1) Proventi straordinari					-	-





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO CUDES 721018103	BE 2019 DECRETO N. 7217 del 22/06/2020	BPE 2020	UDO 4°TRIM.20 20 DECRETO RL-16480 DEL 24/12/202 0	CONSUNTIVO BE 2020	VARIAZIONE BE 2020- BE2019	VARIAZIONE CONS.202 0- BPE2020
E.1.a) Plusvalenze					-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari					-	-
E2) Oneri straordinari					-	-
E.2.a) Minusvalenze					-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari					-	-
TOTALE E)					-	-
Risultato prima delle imposte	214.882	272.144	282.226	203.785	11.097	68.359
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio						
Y1) IRAP						
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	26.750	28.816	28.995	30.037	3.287	1.221
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente					-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali					-	-
Y2) IRES					-	-
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)					-	-
TOTALE Y)	26.750	28.816	28.995	30.037	3.287	1.221
Utile (perdita) dell'esercizio	-241.632	-300.960	-311.221	- 233.822	7.810	67.138

ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA

Con Decreto n. 10126 del 22/07/2021 Regione Lombardia ha definito l'assegnazione di euro 1.510.430 per l'attività di Assistenza Domiciliare Integrata per l'esercizio 2020, facendo segnare un incremento di euro 183.434 rispetto al fabbisogno assegnato per il 2019, ma in diminuzione di euro 141.613 rispetto al budget assegnato in sede di BPE2020.

Tale incremento nella produzione 2020 è indubbiamente stato determinato anche dalla necessità di sostenere le attività sul territorio in relazione all'emergenza Covid in atto tramite l'utilizzo di personale ADI, con conseguente diretto effetto sulla produzione.

Si rappresenta nell'allegato Conto Economico i valori Consuntivo 2020 a confronto con il consuntivo 2019 ed il BPE 2020

Per quanto riguarda il costo del personale si è proceduto alla rilevazione sulla base delle effettive





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

assegnazioni alla data del 31/12/2020 .

I costi dei beni e servizi, invece, sono stati rilevati tramite la contabilità analitica.

Alla luce dei dati in consuntivo, si evidenzia comunque allo stato attuale, che i costi per all'erogazione delle prestazioni non sono remunerati dai ricavi di produzione, nonostante l'incremento rilevato nell'esercizio 2020, pertanto si rinnova la richiesta di poter accedere ad un contributo integrativo che permetta di sostenere le attività svolte.

ADI U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721016225	CONSUNTIVO O 2019	BPE 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZION E BE 2020- BE2019	VARIAZION E CONS.2020 -BPE2020
2020					
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO					
A) Valore della produzione					
A1) Contributi in conto esercizio					
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale					
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo					
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro					
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti					
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.326.996	1.652.043	1.510.430	183.434	141.613
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.326.996	1.652.043	1.510.430	183.434	141.613
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro				-	-
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi				-	-
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)				-	-
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio				-	-
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				-	-
A9) Altri ricavi e proventi				-	-
TOTALE A)	1.326.996	1.652.043	1.510.430	183.434	141.613
B) Costi della produzione				-	-
B1) Acquisti di beni	198.568	198.979	235.976	37.408	36.997
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	196.530	196.620	231.487	34.957	34.867
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.038	2.359	4.489	2.451	2.130
B2) Acquisti di servizi	63.528	62.127	63.956	428	1.829
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario				-	-
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				-	-



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

ADI U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721016225	CONSUNTIVO O 2019	BPE 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZION E BE 2020- BE2019	VARIAZION E CONS.2020 -BPE2020
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	62.857	59.546	61.091	- 1.766	- 1.545
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	671	2.581	2.865	2.194	284
B3) Acquisti di servizi non sanitari	1.505	548	161	- 1.344	- 387
B.3.a) Servizi non sanitari	1.048		16	- 1.032	- 16
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie				-	-
B.3.c) Formazione	457	548	145	- 312	- 403
B4) Manutenzione e riparazione	695			- 695	-
B5) Godimento di beni di terzi	666	436	468	- 198	- 32
B6) Costi del personale	1.186.037	1.425.067	1.429.539	243.502	4.472
B.6.a) Personale dirigente medico	32.302	48.281	28.405	- 3.897	- 19.876
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico				-	-
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	1.092.084	1.311.481	1.313.577	221.493	2.096
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli				-	-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	61.651	65.305	87.557	25.906	22.252
B7) Oneri diversi di gestione	24.977	22.668	25.212	235	2.544
B8) Ammortamenti				-	-
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali				-	-
B.8.b) Ammortamento fabbricati				-	-
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali				-	-
B9) Svalutazione dei crediti				-	-
B.9.a) Svalutazione dei crediti				-	-
B10) Variazione delle rimanenze				-	-
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie				-	-
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie				-	-
B11) Accantonamenti				-	-
B.11.a) Accantonamenti per rischi				-	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità				-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati				-	-
B.11.d) Altri accantonamenti				-	-



**721 – ASST Spedali Civili di Brescia**

ADI U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721016225	CONSUNTIVO O 2019	BPE 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZION E BE 2020- BE2019	VARIAZION E CONS.2020 -BPE2020
TOTALE B)	1.475.976	1.709.825	1.755.312	279.336	45.487
Differenza tra valore e costi della produzione	148.980	57.782	244.882	95.902	187.100
C) Proventi e oneri finanziari				-	-
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari				-	-
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari				-	-
TOTALE C)				-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				-	-
D1) Rivalutazioni				-	-
D2) Svalutazioni				-	-
TOTALE D)				-	-
E) Proventi e oneri straordinari				-	-
E1) Proventi straordinari				-	-
E.1.a) Plusvalenze				-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari				-	-
E2) Oneri straordinari				-	-
E.2.a) Minusvalenze				-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari				-	-
TOTALE E)				-	-
Risultato prima delle imposte	148.980	57.782	244.882	95.902	187.100
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio				-	-
Y1) IRAP				-	-
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	78.691	87.546	94.942	16.251	7.396
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente				-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali				-	-
Y2) IRES				-	-
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				-	-
TOTALE Y)	78.691	87.546	94.942	16.251	7.396
Utile (perdita) dell'esercizio	- 227.671	- 145.328	- 339.824	112.153	194.496





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

ADI U.d.o. Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721016225	CONSUNTIVO O 2019	BPE 2020	CONSUNTIVO 2020	VARIAZION E BE 2020- BE2019	VARIAZION E CONS.2020 -BPE2020
				-	-

RSD SEPPILLI

Con il Decreto DDG n.10126 del 22/07/2021 la Regione ha definito il finanziamento all'attività della RSD Seppilli per l'esercizio 2020 in euro 1.442.785, cui si aggiunge l'importo di euro 41.402 mila come contributo parziale di ripiano. Il contributo di Regione Lombardia risulta in diminuzione per Euro 158.727 rispetto al finanziamento di euro 1.601.512 per l'esercizio 2019, ed allineato al valore di produzione rilevato dall'Azienda.

Si rappresenta di seguito il Conto Economico Consuntivo al 31/12/2020.

I ricavi rilevati in sede di consuntivo 2020 sono stati definiti in base alle rette fatturate a pubblici e privati e sulla reale produzione resa nell'esercizio. Entrambi i valori evidenziano una flessione rispetto agli esercizi precedenti senz'altro imputabile all'emergenza pandemica in atto, per la quale si è assistito ad un aumento di decessi di degenti ordinari e degenti "Ex OP" (con remunerazione media più alta rispetto ai primi) e ad un calo dei nuovi ingressi, con diretta conseguenza sul calo della produzione.

Regione Lombardia, ha provveduto all'assegnazione di un contributo regionale pari ad Euro 41.402 mila, per il mantenimento dell'equilibrio economico della gestione della struttura.

Per quanto riguarda il costo del personale, il valore di previsione è stato definito sulla base delle effettive assegnazioni alla data del 31/12/2020, ed i costi dei beni e servizi sono stati rilevati tramite contabilità analitica.

In questa sede si evidenzia che anche nel corso del 2020 si è assistito alla progressiva riduzione degli ospiti ex OP (valore €118+68), che da un punto di vista economico, non è compensabile con utenza tipica di qualsiasi classe SIDi (valore medio € 72), e che tali decessi non sono stati solo parzialmente compensati con i pochi nuovi ingressi limitati dall'emergenza Covid, i quali, peraltro, presentano una richiesta di minuti assistenziali più elevata andando ad incidere sugli standard minimi di accreditamento che allo stato attuale non consentono di accogliere nuovi ospiti.

L'Azienda, pur avendo approntato in corso d'anno un attento monitoraggio del valore delle prestazioni prodotte, anche mediante un confronto con i competenti servizi di Ats e Regionali di riferimento, rileva che i costi inerenti le prestazioni offerte non sono remunerati dai ricavi della produzione.

RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721003313	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE BE 2020 - BE 2019
--	-----------------	-----------------	---------------------------------





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721003313	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE BE 2020 - BE 2019
2020			
SCHEMA DI CONTO ECONOMICO			
A) Valore della produzione			
A1) Contributi in conto esercizio	43.694	41.402	2.292
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	43.694	41.402	2.292
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo			-
A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro			-
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.601.512	1.442.785	158.727
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.601.512	1.442.785	158.727
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro			-
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	554.903	548.718	-6.185
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)			-
A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio			-
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-
A9) Altri ricavi e proventi			-
TOTALE A)	2.200.109	2.032.905	- 167.204
B) Costi della produzione			-
B1) Acquisti di beni	55.249	58.003	2.754
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	50.250	52.758	2.508
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.999	5.245	246
B2) Acquisti di servizi	37.639	52.576	14.937
B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-		-
B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	22.977	20.019	2.958
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.662	32.557	17.895
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			-
B3) Acquisti di servizi non sanitari	577.667	577.162	505
B.3.a) Servizi non sanitari	561.061	573.762	12.701
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.606	3.400	13.206
B.3.c) Formazione			-
B4) Manutenzione e riparazione	8.884	4.381	4.503
B5) Godimento di beni di terzi	793	410	383
B6) Costi del personale	1.431.877	1.392.650	39.227
B.6.a) Personale dirigente medico	43.223	22.088	21.135
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico			-
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	552.630	548.440	4.190
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli			-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli			-





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

RSD SEPPILLI U.d.o Socio Sanitaria a gestione diretta CUDES 721003313	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE BE 2020 - BE 2019
	836.024	822.122	13.902
B7) Oneri diversi di gestione			-
	64	4	60
B8) Ammortamenti			-
B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali			-
B.8.b) Ammortamento fabbricati			-
B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali			-
B9) Svalutazione dei crediti			-
B.9.a) Svalutazione dei crediti			-
B10) Variazione delle rimanenze			-
B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie			-
B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie			-
B11) Accantonamenti			-
B.11.a) Accantonamenti per rischi			-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità			-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati			-
B.11.d) Altri accantonamenti			-
TOTALE B)	2.112.173	2.085.186	- 26.987
Differenza tra valore e costi della produzione			-
	87.936	52.281	- 140.217
C) Proventi e oneri finanziari			-
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari			-
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari			-
TOTALE C)			-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
D1) Rivalutazioni			-
D2) Svalutazioni			-
TOTALE D)			-
E) Proventi e oneri straordinari			-
E1) Proventi straordinari			-
E.1.a) Plusvalenze			-
E.1.b) Altri proventi straordinari			-
E2) Oneri straordinari			-
E.2.a) Minusvalenze			-
E.2.b) Altri oneri straordinari			-
TOTALE E)			-
Risultato prima delle imposte			-
	87.936	52.281	- 140.217
Y) Imposte sul reddito dell'esercizio			-
Y1) IRAP			-
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	87.936	92.364	4.428
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali			-
Y2) IRES			-
Y3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			-
TOTALE Y)	87.936	92.364	4.428
Utile (perdita) dell'esercizio	-	- 144.645	- 144.645





9. Fatturazione elettronica e PCC

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 la finalità di correggere gli eventuali errori/disallineamenti rispetto alla contabilità aziendale.

Sulla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC), in relazione alle fatture elettroniche, l'Azienda, relativamente all'anno 2018 ha provveduto alla chiusura di tutte le fatture elettroniche saldate. Sul portale risultano essere aperte soltanto le fatture in contestazione.

Per quanto riguarda il 2020 l'Azienda ha provveduto con periodicità mensile (entro il giorno 15 di ogni mese) ad inviare alla Piattaforma sopra citata la contabilizzazione dei documenti tramite la gestione delle elaborazioni massive.

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.

Relativamente al saldo debito (stock del debito) al 31.12.2020 al netto del contenzioso l'Azienda ha certificato sulla Piattaforma, al 31.01.2021, importo pari a Euro zero. Tale importo risulta corrispondente al valore rilevabile dalla Piattaforma stessa.

10. Tempi di pagamento e ITP

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 ha conseguito, al 31.12.2019 tempi medi di pagamento di -14,24 pari a gg 47,76 dalla data di registrazione della fattura (dato rilevato al 31.01.2020).

L'Azienda ha conseguito, al 31.12.2020 tempi medi di pagamento di -18,22 pari a gg 41,78 dalla data di registrazione della fattura (dato rilevato al 31.01.2021).





721 – ASST Spedali Civili di Brescia

Con riferimento all'esercizio 2020 i tempi di pagamento rilevati nei trimestri sono di seguito esposti:

L'indice di tempestività dei pagamenti al 1° trimestre 2020 è stato pari a	- 12,54 gg.	47,46
L'indice di tempestività dei pagamenti al 2° trimestre 2020 è stato pari a	- 11,90 gg.	48,10
L'indice di tempestività dei pagamenti al 3° trimestre 2020 è stato pari a	- 22,47 gg.	37,53
L'indice di tempestività dei pagamenti al 4° trimestre 2020 è stato pari a	- 25,82 gg.	34,18

11. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si evidenziano fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Ft.to il Direttore Generale f.f.Dr.ssa Annamaria Indelicato ai sensi del D.lgs. n. 39

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

