

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO 2019

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
Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R.23/2015.....	3
1. Generalità sull'organizzazione dell'Azienda	5
2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi.....	8
2.1 Assistenza ospedaliera	10
2.2 Ricerca (solo per gli IRCCS).....	14
2.3 Territoriale (solo per ASST)	15
3. Gestione organizzativa e strategica dell'esercizio	31
4. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda.....	40
5. Il sistema degli acquisti – area contratti	40
Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi).....	43
6. Il bilancio dell'anno 2019	52
6.1 La sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari.....	52
6.2 Il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti	83
6.3 La relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti.....	110
7. Confronto Decreto Consuntivo 2019 e Consuntivo 2019 per codice SK	113
8. Sintesi dei principali scostamenti rispetto al IV CET 2019 per codice SK.....	113
9. Fatturazione elettronica e PCC	136

Modello ASST-IRCCS

Relazione del Direttore Generale

La presente relazione del Direttore Generale, che correda il bilancio di esercizio 2019 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 2019, evidenziando i collegamenti con gli atti di programmazione regionale e aziendale.

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

Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R.23/2015

Richiamato:

- Decreto n.277 del 29/03/2017 concernente l'Inventario di Costituzione all'01/01/2016 della Azienda Socio Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia nelle risultanze come di seguito riassunte:

Valori Euro/1000

ATTIVITA' 01/01/2016	Consuntivo 2015 Decreto n.892 del 21/11/2016 EX 954 AO SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	CONSUNTIVO 2015 -VALORI APPORTATI DA EX 302- ASL DI BRESCIA	INVENTARIO DI COSTITUZIONE ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA ALL'1.1.2016	PASSIVITA' 01/01/2016'	Consuntivo 2015 Decreto n.892 del 21/11/2016 EX AO SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	INVENTARIO DI COSTITUZIONE ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	INVENTARIO DI COSTITUZIONE ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA ALL'1.1.2016
IMMOBILIZZAZIONI	322.732	3.990	326.722	PATRIMONIO NETTO	278.360	3.898	282.258
			0				0
ATTIVO CIRCOLANTE	134.939	2.801	137.740	FONDI RISCHI E ONERI	20.245	359	20.604
RATEI E RISCOINTI	261	29	290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.537	0	3.537
			0	DEBITI	155.757	2.563	158.320
			0	RATEI E RISCOINTI	33	0	33
TOTALE A	457.932	6.820	464.752		457.932	6.820	464.752

PAREGGIO							
CONTI D'ORDINE	184.610	0	184.610		184.610	0	184.610

- Decreto n.161 del 19/02/2018 concernente gli ulteriori trasferimenti acquisiti dall'01.01.2017 :

Valori Euro /1000

721- ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	CONSUNTIVO 2016 Decreto n.428 del 26/05/2017	ULTERIORI TRASFERIMENTI ANNO 2017 -NOTA PROT. A1.2017.0285249 del 18.10.2017 e n. A1.2017.0303242 del 21.11.2017			STATO PATRIMONIALE AL 02/01/2017
	721- ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	ENTE 326 ATS BRESCIA	ENTE 722 -ASST DELLA FRANCIACORTA	ENTE 723 ASST DEL GARDA	721- ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA
ATTIVITA'					
IMMOBILIZZAZIONI	312.231	-	161	461	312.853
ATTIVO CIRCOLANTE	175.878	1.149			177.027
RATEI RISCONTI ATTIVI	38				38
TOTALE ATTIVO	488.147	1.149	161	461	489.918
CONTI D' ORDINE	182.128				182.128
PASSIVITA'					
PATRIMONIO NETTO	276.952	-	161	425	277.538
FONDI PER RISCHI ED ONERI	22.709				22.709
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.225				3.225
DEBITI	185.201	1.149		36	186.386
RATEI E RISCONTI PASSIVI	60				60
TOTALE PASSIVO	488.147	1.149	161	461	489.918
CONTI D' ORDINE					

721- ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	CONSUNTIVO 2016 Decreto n.428 del 26/05/2017	ULTERIORI TRASFERIMENTI ANNO 2017 -NOTA PROT. A1.2017.0285249 del 18.10.2017 e n. A1.2017.0303242 del 21.11.2017			STATO PATRIMONIALE AL 02/01/2017
	721- ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA	ENTE 326 ATS BRESCIA	ENTE 722 -ASST DELLA FRANCIACORTA	ENTE 723 ASST DEL GARDA	721- ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA
	182.128				182.128

ESERCIZIO 2018

Non sono intervenute nel corso dell'Esercizio 2018 Trasferimenti /rettifiche ai sensi della L.R.23/2015.

ESERCIZIO 2019

Non sono intervenute nel corso dell'Esercizio 2019 Trasferimenti /rettifiche ai sensi della L.R.23/2015.

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 socio sanitarie 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, socio sanitari 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 Valromagna – 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.

Non appena verranno emanate le nuove Linee Guida regionali in materia di POAS, l’azienda adotterà il Piano Organizzativo Aziendale Strategico – POAS -, da cui discenderanno gli atti attuativi organizzativi.

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.

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 multi-etnica 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 le Strutture Distrettuali. I posti letto accreditati e a contratto sono pari a 2.161 mentre i posti letto attivi sono 1.631 (Ordinari/Day Hospital/Day Surgery) esclusi i 20 posti letto dell’Unità Attività di cure Subacuti presso il Presidio di Montichiari.

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

Codice Presidio	Denominazione Presidio	TOTALE POSTI LETTO a CONTRATTO	TOTALE POSTI LETTO ATTIVI	di cui:	
				POSTI LETTO DH + DS a CONTRATTO	POSTI LETTO DH + DS ATTIVI
030159	P.O. MONTICHIARI	179	157	13	11
030162	PRESIDIO OSPEDALIERO GARDONE V.T.	173	144	5	5
030167	OSPEDALE DEI BAMBINI UMBERTO I - BRESCIA	207	150	15	14
030906	PRES. OSPEDAL. SPEDALI CIVILI BRESCIA	1.602	1.180	56	52
TOTALE POSTI LETTO A.S.S.T		2.161	1.631	89	82

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

Si rappresentano nelle tabelle sottostanti la produzione suddivisa per canale validata da Regione Lombardia nell'esercizio 2019 messa a confronto con il valori 2018:

DRG			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	207.746.000	205.059.187	- 2.686.813
Extra Lombardia	12.354.000	14.079.658	1.725.658
Stranieri	488.000	526.025	38.025
Totale Brescia	220.588.000	219.664.870	- 923.130
321 - Ats Città metropolitana Milano	1.980.000	2.507.221	527.221
322 - Ats dell'Insubria	898.000	647641	- 250.359
323 - Ats della montagna	9.004.000	9.385.847	381.847
324 - Ats della Brianza	1.241.000	703084	- 537.916
325 - Ats di Bergamo	8.344.000	7602595	- 741.405
327 - Ats della Valpadana	13.584.000	14.475.082	891.082
328 - Ats di Pavia	126.000	327682	201.682
Altre ASL Lomb.	35.177.000	35.649.152	472.152
Totali	255.765.000	255.314.022	- 450.978

AMBULATORIALI CIRC. 28/SAN			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	91.185.000	93.086.727	1.901.727
Extra Lombardia	2.933.000	2.894.430	- 38.570
Stranieri	43.000	23.688	- 19.312
Totale Brescia	94.161.000	96.004.845	1.843.845
321 - Ats Città metropolitana Milano	459.000	525.433	66.433
322 - Ats dell'Insubria	168.000	151.762	- 16.238
323 - Ats della montagna	2.441.000	2.501.477	60.477
324 - Ats della Brianza	234.000	203.530	- 30.470
325 - Ats di Bergamo	2.542.000	2.590.672	48.672
327 - Ats della Valpadana	3.849.000	3.927.535	78.535
328 - Ats di Pavia	39.000	51.458	12.458
Altre ASL Lomb.	9.732.000	9.951.867	219.867

Totali	103.893.000	105.956.712	2.063.712
---------------	--------------------	--------------------	------------------

NEUROPSICHIATRIA INFANTILE			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	2.892.000	2.910.619	18.619
Extra Lombardia	26.000	23.109	- 2.891
Stranieri	-	-	-
Totale Brescia	2.918.000	2.933.728	15.728
321 - Ats Città metropolitana Milano	4.000	4.529	529
322 - Ats dell'Insubria	2.000	1.176	- 824
323 - Ats della montagna	20.000	18.454	- 1.546
324 - Ats della Brianza	1.000	1.319	319
325 - Ats di Bergamo	44.000	37.878	- 6.122
327 - Ats della Valpadana	34.000	37.257	3.257
328 - Ats di Pavia	1.000	357	- 643
Altre ASL Lomb.	106.000	100.970	- 5.030
Totali	3.024.000	3.034.698	10.698

PSICHIATRIA CIRC. 46/SAN			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	14.042.000	14.159.316	117.316
Extra Lombardia	28.000	15.667	- 12.333
Stranieri	6.000	17.913	11.913
Totale Brescia	14.076.000	14.192.896	116.896
321 - Ats Città metropolitana Milano	49.000	44.225	- 4.775
322 - Ats dell'Insubria	-	14.869	14.869
323 - Ats della montagna	2.000	1.069	- 931
324 - Ats della Brianza	-	1.352	1.352
325 - Ats di Bergamo	1.000	1.715	715
327 - Ats della Valpadana	3.000	7.266	4.266
328 - Ats di Pavia	-	-	-
Altre ASL Lomb.	55.000	70.496	15.496
Totali	14.131.000	14.263.392	132.392

FARMACI FILE F			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	88.960.000	97.446.108	8.486.108
Extra Lombardia	2.355.000	2.439.733	84.733
Stranieri	-	285.216	285.216
Totale Brescia	91.315.000	100.171.057	8.856.057
321 - Ats Città metropolitana Milano	656.000	491.746	- 164.254
322 - Ats dell'Insubria	122.000	133.048	11.048
323 - Ats della montagna	4.345.000	4.756.704	411.704
324 - Ats della Brianza	193.000	246.251	53.251
325 - Ats di Bergamo	3.974.000	4.308.866	334.866
327 - Ats della Valpadana	6.685.000	8.302.198	1.617.198
328 - Ats di Pavia	23.000	25.403	2.403
Altre ASL Lomb.	15.998.000	18.264.216	2.266.216
Totali	107.313.000	118.435.273	11.122.273

FILE F CARCERI			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	293.000	309.117	16.117
Extra Lombardia			
Stranieri			
Totale Brescia	293.000	309.117	16.117

HCV			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	5.463.000	8.253.567	2.790.567
Extra Lombardia	-		-
Stranieri	-		-
Totale Brescia	5.463.000	8.253.567	2.790.567
321 - Ats Città metropolitana Milano	303.000		- 303.000
322 - Ats dell'Insubria	-		-
323 - Ats della montagna	987.000		- 987.000
324 - Ats della Brianza	65.000		- 65.000
325 - Ats di Bergamo	1.088.000		- 1.088.000
327 - Ats della Valpadana	1.364.000		- 1.364.000
328 - Ats di Pavia	11.000		- 11.000
Altre ASL Lomb.	3.818.000	-	- 3.818.000
Totali	9.281.000	8.253.567	- 1.027.433

DOPPIO CANALE			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	21.033.000	21.130.147	97.147
Extra Lombardia	642.000	673.778	31.778
Stranieri	-	65	65
Totale Brescia	21.675.000	21.803.990	128.990
321 - Ats Città metropolitana Milano	122.000	117.365	- 4.635
322 - Ats dell'Insubria	67.000	68.947	1.947
323 - Ats della montagna	642.000	681.535	39.535
324 - Ats della Brianza	42.000	46.524	4.524
325 - Ats di Bergamo	504.000	541.750	37.750
327 - Ats della Valpadana	1.477.000	1.432.886	- 44.114
328 - Ats di Pavia	-	3.455	3.455
Altre ASL Lomb.	2.854.000	2.892.462	38.462
Totali	24.529.000	24.696.452	167.452

PRIMO CICLO			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	77.000	90.758	13.758

Extra Lombardia	44.000	44.148	148
Stranieri	-	1.030	1.030
Totale Brescia	121.000	135.936	14.936
321 - Ats Città metropolitana Milano	16.000	4.885	- 11.115
322 - Ats dell'Insubria	12.000	3	- 11.997
323 - Ats della montagna	2.000	3.404	1.404
324 - Ats della Brianza	6.000	3.611	- 2.389
325 - Ats di Bergamo	7.000	5.865	- 1.135
327 - Ats della Valpadana	9.000	9.916	916
328 - Ats di Pavia	4.000	29	- 3.971
Altre ASL Lomb.	56.000	27.713	- 28.287
Totali	177.000	163.649	- 13.351

SCREENING			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	1.458.000	1.414.292	- 43.708
Extra Lombardia	-	-	-
Stranieri	-	-	-
Totale Brescia	1.458.000	1.414.292	- 43.708
321 - Ats Città metropolitana Milano		150	150
322 - Ats dell'Insubria		150	150
323 - Ats della montagna		393	393
324 - Ats della Brianza		49	49
325 - Ats di Bergamo		514	514
327 - Ats della Valpadana	1.000	972	- 28
328 - Ats di Pavia			-
Altre ASL Lomb.	1.000	2.228	1.228
Totali	1.459.000	1.416.520	- 42.480

SUBACUTI			
A.T.S	Finanziato	Finanziato	variazione
	2018	2019	
326 - Ats Brescia	974.000	895.405	- 78.595
Extra Lombardia	3.000	-	- 3.000
Stranieri	-	-	-
Totale Brescia	977.000	895.405	- 81.595
321 - Ats Città metropolitana Milano	-	4.898	4.898
322 - Ats dell'Insubria	-	-	-
323 - Ats della montagna	9.000	5.087	- 3.913
324 - Ats della Brianza	-	-	-
325 - Ats di Bergamo	3.000	-	- 3.000
327 - Ats della Valpadana	28.000	40.190	12.190
328 - Ats di Pavia	-	-	-
Altre ASL Lomb.	40.000	50.175	10.175
Totali	1.017.000	945.580	- 71.420

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 socio-sanitarie, 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 socio sanitarie (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 Direzione strategica ha avviato numerose azioni 'riorganizzative' rivolte allo sviluppo di modelli gestionali tendenti a favorire relazioni funzionali trasversali alle diverse componenti di area sanitaria, socio-sanitaria e amministrativa, riconoscendo nell'integrazione un principio della mission aziendale.

Sono state tracciate in corso d'anno le basi per sviluppare ulteriori iniziative di raccordo con gli Enti pubblici e privati Territoriali, per la condivisione di procedure e protocolli per azioni integrate rivolte alla popolazione fragile.

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

In seguito ai provvedimenti regionali emanati nel corso del 2016, 2017 e 2018 e 2019 , l'ASST Spedali Civili, ha continuato nel corso del 2019 le misure organizzative necessarie alla presa in carico dei pazienti cronici, sia in qualità di **ente gestore che di ente erogatore**.

ASST CIVILI - ENTE GESTORE

Hanno continuato la loro attività le 4 **Equipe Cronicità** (*Equipe Brescia, Equipe Ospedale dei bambini, Equipe Montichiari, Equipe Gardone*), coinvolgendo sia personale sanitario che amministrativo a cui sono state attribuite le seguenti funzioni:

- colloquio preliminare con il paziente, per inquadrarne la situazione clinica,
- perfezionamento del PdC, tramite utilizzo dell'applicativo aziendale per la PIC,
- perfezionamento dei PAI con i Clinical Manager
- comunicazione prenotazioni delle prestazioni previste da PAI,
- gestione del monitoraggio PAI.

Si sono inoltre svolti incontri di approfondimento ed analisi delle agende dei vari presidi, al fine di prevedere riserve di slot per le prestazioni maggiormente richieste, da dedicare ai pazienti cronici presi in carico direttamente dalla ASST sia ai pazienti cronici in carico alle cooperative di MMG.

L'equipe del Presidio centrale, che riveste un ruolo di coordinamento e riferimento aziendale, è fisicamente collocata negli uffici al 1° piano della palazzina che ospita i poliambulatori esterni, in locali che ospitavano la specialistica aziendale, pertanto le dotazioni acquisite per il funzionamento degli uffici sono 8 postazioni di lavoro complete, 1 fotocopiatrice grande ed una piccola, 5 apparecchi telefonici. Non sono stati acquistati

arredi.

Attualmente sono impegnati un dirigente (Responsabile U.O.C - R.I.C.C.A), un coordinatore part-time, due infermiere part-time, un infermiere a tempo pieno, un collaboratore amministrativo part time, un coadiutore amministrativo part time.

La U.O.C. Specialistica Aziendale fornisce un supporto trasversale nel processo di PIC per svariati aspetti, in particolare per la prenotazione delle prestazioni previste dai PAI sia gestiti da ASST che dalle cooperative dei MMG.

Per le equipe periferiche sono stati individuati locali aziendali adibiti alla presa in carico. Deve essere adeguata la dotazione informatica. Attualmente sono dedicate risorse infermieristiche part time ed in base alle richieste che provengono dai pazienti.

Ristrutturazione del Processo Di Presa In Carico

Nel corso dell'anno 2019 si è cambiata gradualmente, gioco forza per indisponibilità degli specialisti a svolgere la funzione di clinical manager, la modalità di presa in carico del paziente cronico ovvero, alla **manifestazione di interesse pervenuta nel 2018 o nel 2019** è seguito un appuntamento per il colloquio preliminare alla PIC che molto spesso, se non sempre, non ha portato alla sottoscrizione del patto di cura. Ciò è stato concordato con il paziente dopo avere verificato con lo stesso gli eventuali benefici/non benefici che una presa in carico eseguita dall'Azienda, senza il concorso dei MMG (tutte le richieste di presa in carico provenivano da pazienti il cui MMG non era in cooperativa) avrebbe potuto comportare.

In aggiunta a tali accadimenti la quasi totalità dei pazienti per i quali **era stato definito il patto di cura ma non redatto il PAI**, sempre valutando benefici/non benefici per il paziente sono stati disarruolati in accordo con il paziente cercando di mettere in relazione l'Azienda con il MMG attraverso il paziente stesso al fine di fare svolgere al MMG non in cooperativa il ruolo di clinical manager co gestore.

Peraltro **i PAI che erano in atto nel 2018 sono stati mantenuti in atto nel 2019**; l'aggiornamento del PAI e le attività ad esso legate (prescrizioni varie) sono state mantenute grazie ad un supporto costante del personale del centro servizi ai clinical manager interni con l'aiuto sostanziale del personale della specialistica senza utilizzare, da giugno 2019 in avanti, il software Hema messo a disposizione da ACCURA che attendeva una "esplosione numerica di PAI" mai avvenuta al fine di poter fornire il servizio appaltato loro dalla nostra Azienda.

L'attività del centro servizi si è quindi dedicata a seguire i pazienti che ad esso si sono rivolti dando loro sostegno sia che ci si trattasse di soggetti per i quali era stato redatto patto di cura, o redatto patto di cura e PAI o non redatto patto di cura; il tutto senza l'utilizzo della piattaforma informatica e quindi senza regolare immissione dei dati.

I Numeri Della Cronicità al 31.12.2019

(dati disponibili da quando è stato attivato il sistema PIC)

Manifestazioni di interesse: 1208

Manifestazioni di interesse che hanno portato all' appuntamento: 508

Manifestazioni di interesse che non hanno portato al patto di cura: 703

366 Patti di Cura sottoscritti a Brescia

190 Patti di Cura revocati a Brescia

82 PAI sottoscritti a Brescia

56 PAI pubblicati a Brescia

12 Patti di Cura sottoscritti a Gardone Val Trompia

7 PAI sottoscritti a Gardone Val Trompia

44 Patti di Cura sottoscritti a Montichiari

32 PAI sottoscritti a Montichiari

18 Patti di cura sottoscritti al pediatrico di Brescia

4 PAI sottoscritti al pediatrico di Brescia

Complessivamente fra Gardone Vt, Montichiari e Ospedale pediatrico Bs

22 Patti di Cura revocati

ASST CIVILI - ENTE EROGATORE

L'ASST Spedali Civili di Brescia ha sempre più creduto nel corso del **2019** che il proprio ruolo sia quello, salvo eccezioni, di erogatore. Oltre a ciò, intendendo che il processo di presa in carico del paziente cronico sia un percorso da condividere con altri nodi della rete , in particolare e solo inizialmente con il MMG (in particolare con i MMG in cooperativa) , **si è particolarmente impegnata su alcune linee progettuali basate sulla collaborazione e sull'arruolamento pro attivo** come da regole di sistema regionale (DGR 1046 del 17.12.2018 in particolare il capitolo 1.4.1 – **arruolamento pro attivo** -).

Nel corso del 2019 si è pensato infatti di individuare nuovi criteri organizzativi, rispettosi delle indicazioni regionali, in grado di dare nuovo impulso alla "Presenza in Carico dei Cronici".

Progettazione

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, Servizi Sociali Comunali, Strutture Socio-sanitarie, Volontariato,

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 care-giver 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

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

evidenziato nella tabella successiva.

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 costituendi 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 singole prestazioni come contributi ad un percorso e non solo come azioni puntuali.

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.**

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 care-giver;
- 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.

Nel corso del 2019 l'unica linea operativa che ha avuto avvio è stata quella denominata "2 Clinicamente complessi" in particolare in carico agli ambulatori specialistici,

Operativamente, nel corso del 2019 dopo una fase di programmazione specifica che ha previsto 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;

nonché una fase di :

- **Individuazione delle UUOO ospedaliere che potevano sperimentare, in accordo con ATS e , inizialmente, con i MMG facenti parte di cooperative, le nuove modalità di arruolamento proattivo del paziente cronico al fine di favorire il dialogo fra specialisti e MMG e giungere alla stesura di PAI con clinical manager il MMG;**
- **Condivisione/messa a disposizione/discussione dei PDTA di riferimento** tra specialisti ed MMG
- **Rivisitazione della formulazione del referto ambulatoriale o lettera di dimissione**, in un’ottica di supporto al PAI;
- **Creazione di canali di comunicazione semplificati** per scambi tra specialisti, MMG ed equipe cronicità;
- **Definizione di un gruppo di lavoro e strumenti per il monitoraggio** della progettualità;
- **Previsione di spazi riservati nelle agende** destinate solo ai *“Clinicamente Complessi”*, in fase iniziale per i soli malati inseriti nella sperimentazione;
- **Organizzazione di modalità logistico-informatiche congruenti** per consentire la realizzazione dei punti precedenti;

si è giunti, alla individuazione di pazienti già in carico alle UUOO ospedaliere e aventi MMG appartenente alle cooperative (IML – In salute, Brescia way e CMT) sui quali attivare le nuove modalità di arruolamento pro attivo che sono:

	Criteria di inclusione	Criteria di inclusione	Frequenza contatti con ASST
DIABETE tipo 1 Brescia: 95 Montichiari: 7 Gardone VT: 0	Tutte le condizioni indicate: diagnosi accertata da più di due anni, età inferiore a 45 anni, glicata inferiore a 7, in terapia multi iniettiva senza episodi ipoglicemici importanti		2 visite anno
DIABETE tipo 2 Brescia: 791 (con eventi cardiaci) Montichiari: 21 Gardone VT: 160	Almeno uno tra i seguenti eventi cardiaci: infarto, malattia ischemica cronica, angina, scompenso cardiaco, angioplastica, bypass.		2-3 visite anno
IRC Brescia: 102 Montichiari: 11	IRC in fase avanzata		10 visite anno
SC. CARDIACO Brescia: 91 Montichiari : 223 Gardone VT: 16	Classe Nyha 3 e 4		Accessi variabili
ARTRITE REUMATOIDE Brescia: 497	Trattamento con farmaci biologici		Accessi ogni 2 mesi (visite e ritiro farmaci)
PARKINSON Brescia: 66	Almeno uno fra: - stage di Hoehn and Yahr > 3 >5 - fluttuazioni motorie invalidanti con UPDRS-IV > 4 - necessità di almeno 4 visite nell’ultimo anno per aggiustamenti terapeutici - necessitanti terapie avanzate (DBS, pompe duodopa e apomorfina)	- demenza - comorbidità grave con CIRS > 13	4 accessi anno
SCLEROSI MULTIPLA Montichiari : 376	Forme ricorrenti-remittenti in terapia di I linea o senza terapia immunomodulante specifica; Forme progressive (primariamente o secondariamente)	Assunzione di farmaci di II livello	

	senza criteri di inclusione per terapia.		
--	--	--	--

La sperimentazione è stata attivata dal mese di dicembre 2019 e ha riguardato pazienti in carico alla reumatologia affetti da artrite reumatoide in cura con farmaci biologici (49 sul totale di 497) , pazienti affetti da Parkinson (3 sul totale di 66) e pazienti affetti da insufficienza renale cronica avanzata di Brescia (16 su 102).

Integrativa e protesica

Si rappresenta evoluzione della spesa tra l'esercizio 2018 e l'esercizio 2019:

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO SIA	INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2018	BPE V2 2019	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
5020105004 0010	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)	14.658.000	14.783.779	15.497.162,00	15.806.383,00	309.221,00	1.022.604,00	1.148.383,00
5020105004 0030	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)	528.000	528.000	555.037,00	616.737,00	61.700,00	88.737,00	88.737,00
5042002000 0000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	3.43.3.17	Canoni noleggio (DIABET)	2.679.000	2.680.000	3.006.084,00	3.080.676,00	74.592,00	400.676,00	401.676,00
5010105001 0000	Prodotti dietetici	3.40.1.18	Dietetici (DIETET)	2.199.000	2.252.000	2.463.338,00	2.510.134,00	46.796,00	258.134,00	311.134,00
			PROTESICA MINORE (PROMIN)					0,00	-	-
			Totale integrativa e protesica	20.064.000	20.243.779	21.521.621,00	22.013.930,00	492.309,00	1.770.151,00	1.949.930,00

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO SIA	DISPOSITIVI	BE 2018	BPE V2 2019	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
5010107001 0000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	3.40.1.27	CND A - Prodotti dietetici ma su Cnd A (deflussori dietetici)(DIETET)	375.000	434.000	342.762,08	351.150,00	8.387,92	-82.850,00	-23.850,00
5010107008 0000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	3.40.1.37	CND D disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)			468,47	478,81	10,34	478,81	478,81
5010107007 0000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.57	CND G presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)			133,63	354,47	220,84	354,47	354,47
5010107004 0000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali	3.40.1.32	CND M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistici(DIETET)			8.069,48	6.527,96	-1.541,52	6.527,96	6.527,96

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO SIA	INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2018	BPE V2 2019	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
	e specialistiche									
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.59	CND Q - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)			20.682,76	22.494,16	1.811,40	22.494,16	22.494,16
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.63	CND R - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)			17.295,64	14.466,54	-2.829,10	14.466,54	14.466,54
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.64	CND U - presidi medico-chirurgici specialistici (DIETET)			571,65	929,43	357,78	929,43	929,43
50101070080000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari		CND V - disinfettanti prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari(DIETET)			5.107,01	5.435,96	328,95	5.435,96	5.435,96
50101060020000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	3.40.1.35	CND Z - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (DIETET)			136,64	102,48	-34,16	102,48	102,48
50101060010000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	3.40.1.30	CND W Dispositivi medico diagnostici (DIETET)			197,73	1.582,67	1.384,94	1.582,67	1.582,67
50101070100000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	3.40.1.43	Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (DIETET)	40.000	40.000	5.518,32	6.737,50	1.219,18	-33.262,50	-33.262,50
50101070050000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	3.40.1.33	CND T - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (DIETET)			2.131,59	2.679,37	547,78	2.679,37	2.679,37
50101070010000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	3.40.1.27	CND A - c. d. Oprotesica maggiore ma su dispositivi Cnd A (terapia ferrochelante) (PROMAG)	8.000	8.000	14.000,24	10.942,39	-3.057,85	2.942,39	2.942,39
50101070090000	Dispositivi medici: Cnd: C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	3.40.1.41	CND C - c. d. protesica maggiore ma su Cnd C (sensori per saturimetro nellcore) (PROMAG)	23.000	23.000	3.480,43	3.477,51	-2,92	-19.522,49	-19.522,49
50101090030000	Dispositivi Medici: Cnd: J - impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi)	3.40.1.51	CND J - c. d. protesica maggiore ma su Cnd J (impianti cocleari) (PROMAG)	362.000	362.000	414.021,64	359.313,46	-54.708,18	-2.686,54	-2.686,54
50101090040000	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	3.40.1.50	CND P - c. d. protesica maggiore ma su Cnd P (impianti fonatori) (PROMAG)	18.000	22.000	20.384,21	18.500,61	-1.883,60	-3.499,39	500,61
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.58	CND N - Dispositivi per medicazioni generali e specialistichi(PROMAG)			10,36	7,77	-2,59	7,77	7,77
50101070070000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.59	CND Q - presidi medico-chirurgici specialistici (PROMAG)			18,23	13,67	-4,56	13,67	13,67

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO SIA	INTEGRATIVA E PROTESICA	BE 2018	BPE V2 2019	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
5010107007 0000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.63	CND R - c. d. protesica maggiore ma su Cnd R (canule per ventilazione) (PROMAG)	35.000	35.000	15.483,56	16.806,62	1.323,06	-18.193,38	-18.193,38
5010107006 0000	Dispositivi medici: Cnd: Y - Supporti o ausili per disabili	3.40.1.34	CND Y - Supporti o ausili per disabili (PROMAG)	12.000	20.000	9.673,20	5.875,69	-3.797,51	-14.124,31	-6.124,31
5010106002 0000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	3.40.1.35	CND Z - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo (PROMAG)			15.425,25	13.053,35	-2.371,90	13.053,35	13.053,35
5010107010 0000	Dispositivi medici non registrati in italia (senza repertorio e cnd assimilabili)	3.40.1.43	Dispositivi medici con repertorio e senza cnd (tipo 2KIT) (PROMAG)	69.000	72.000	35.322,28	52.748,80	17.426,52	-19.251,20	-16.251,20
5010107007 0000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	3.40.1.64	CND U - presidi medico-chirurgici specialistici (DIABET)			272,48		-272,48	0,00	0,00
5010106002 0000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti)	3.40.1.35	CND Z - c. d. protesica maggiore ma su Cnd Z (materiale e dispositivi per fibrosi cistica e monitor trans cutaneo, sensori Free style Libre)(DIABET)	907.000	832.000	1.419.000,00	1.284.913,52	-134.086,48	452.913,52	377.913,52
5010107005 0000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	3.40.1.33	CND T - dispositivi di protezione e ausili per indigenza (d.lgs. 46/97) (PROMIN)	4.698.000	4.698.000	5.361.223,00	5.325.770,72	-35.452,28	627.770,72	627.770,72
Totale dispositivi				6.547.000	6.546.000	7.711.389,88	7.504.363,46	-207.026,42	958.363,46	957.363,46
Totale integrativa + dispositivi				26.611.000	26.789.779	29.233.010,88	29.518.293,46	285.282,58	2.728.514,46	2.907.293,46
Cespiti				1.672.000	1.656.309	2.382.608,00	2.374.265,31	-8.342,69	717.956,31	702.265,31
TOTALE				28.283.000	28.446.088	31.615.618,88	31.892.558,77	276.939,89	3.446.470,77	3.609.558,77

Diabetica (diff. BE 2018 /BE 2019 + 783.991,59 Euro)

Si tratta di un settore in costante e progressiva evoluzione clinico-tecnologica comprovata anche dalle recenti decisioni di Ministero (DPCM 12.01.2017) e Regione (Decreto Direzione Generale Welfare n. 7517 del 23.06.2017 per Freestyle Libre) in merito agli strumenti di monitoraggio. Costantemente in aumento anche la popolazione trattata con microinfusori, CGM e FGM. Sono da segnalare, in particolare, i maggiori oneri rispetto al Preventivo 2019 per acquisizione dispositivi FreeStyle Libre in applicazione del Decreto Direzione Generale Welfare n. 7517 del 23/06/2017 pari a Euro 395.568 e inclusi nei dispositivi CND Z. In merito, si stima che il numero di assistiti diabetici residenti nel territorio di competenza di questa ASST contabile che rispondono ai requisiti di cui alle 4 categorie previste dal suddetto DDGW, si attesta su valori di circa 3.000 soggetti potenzialmente trattabili con FGM. Si prevede quindi che la relativa spesa aumenti progressivamente anche nei prossimi esercizi.

In particolare su questa specifica voce di spesa si ha un incremento di Euro 377.913,52 nella CND Z dovuto all'acquisto anticipato di Freestyle consegnati successivamente alla chiusura dell'anno.

Protesica Minore (diff. BE 2018 /BE 2019 + 674.789,00Euro)

L'evidente andamento a mesi alterni è legato alla preponderanza di piani con erogazione nei mesi dispari in rapporti a piani di fornitura prevalentemente bimestrali. La maggiore spesa è da mettere in relazione al progressivo aumento del n. di assistiti (20.602 gen-set 2018, 20.934 gen-set 2019). In riferimento alla nuova gara ARCA-Fater, nei prossimi mesi potrà evidenziarsi un lieve aumento della spesa legata all'aumento dei costi unitari di gara.

Dietetica (diff. BE 2018 /BE 2019 +133.121,21 Euro)

Voce in parte riclassificata nella corretta CND A. Si evidenzia inoltre che il Flusso relativo ai valori al 31.12.2019 è in corso di completamento per effetto del cambio del software avvenuto in corso d'anno.

Protesica Maggiore (diff. BE 2018 /BE 2019 -+1.441.376,423 Euro)

E' il settore che più risente dell'attuale periodo di ridefinizione degli assetti sociosanitari regionali, in relazione alla L.R. 23/2015 con passaggi di responsabilità e variazioni nelle modalità di acquisizione dei dispositivi. Il dato è e sarà inoltre progressivamente sempre più influenzato dalla spinta verso regole, modalità e livelli di assistenza e tecnologie previsti dal Nuovo Nomenclatore di cui al DPCM 12.01.2017 con relativo aumento della spesa.

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.

L'Areu con nota prot. 2670 del 15/03/2019 ha determinato l'assegnazione alla ASST degli Spedali Civili di Brescia per l'esercizio 2019 nell'importo di Euro 19.315/000, sulla base dei costi sostenuti al 31/12/2018. L'importo è stato riconosciuto da Regione Lombardia con Decreto n. 3838 del 21/03/2019. Successivamente Regione Lombardia, con Decreto n. 18870 del 20/12/2019, ha ridefinito l'assegnazione in Euro 19.308.584 sulla base dei valori di preconsuntivo 2019. Areu, , a seguito delle verifiche operate sulla Rendicontazione dei costi per l'Attività di Emergenza Urgenza 4°cet 2019 inviata dall'Asst Spedali Civili con prot.18624 del 5/03/2020, con propria nota n. 3743 del 30/03/2020, ha riconosciuto in Euro 18.500.837 il fabbisogno definitivo destinato alle Attività di Emergenza Urgenza Extraospedaliera svolte e rendicontate dall'Azienda nell'esercizio 2019.

Con ulteriore nota prot.37267 del 28/05/2020 Areu ha aggiornato definitivamente l'assegnazione 2019 in Euro 18.515.934, in applicazione delle indicazioni regionali che prevedono il riconoscimento alle ASST, nei costi del personale, degli oneri riferiti all'applicazione del CCNL Dirigenza Area Sanità 2016/2018. Regione Lombardia con Decreto n. 7217 del 22/06/2020 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 2020, è previsto l'avvio dei lavori dell'appalto integrato del progetto denominato "Ristrutturazione Presidio Ospedaliero Spedali Civili di Brescia" la cui Stazione Appaltante è Infrastrutture Lombarde.

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 è provveduto in data 14/01/2019 all'inizio dei lavori di adeguamento alla normativa antincendio del Padiglione Infettivi per un importo di €. 3.286.000,00.

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

I lavori sono ancora in corso, come da cronoprogramma, e la conclusione degli stessi è prevista per il mese di luglio 2020.

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 primo semestre dell'anno 2020 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. Entro il mese di aprile 2020 si procederà ad inviare alla Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia il progetto esecutivo per la successiva approvazione. La spesa autorizzata è di €. 755.000,00 e si prevede l'inizio dei lavori entro fine anno 2020.

Sempre nell'anno 2019 sono stati eseguiti ulteriori lavori inerenti la messa in sicurezza e l'adeguamento tecnologico delle strutture del Presidio. Tali interventi sono i seguenti:

- 1) Sistemazione uffici del Servizio di Farmacia Interna e del Laboratorio Galenico;
- 2) Trasferimento Banca del latte, dalla Terapia Intensiva Neonatale al quinto piano tra scala 1 e scala 2;
- 3) Ampliamento del Laboratorio U.MA.CA. (Unità Manipolazione Chemioterapici Antiblastici) a seguito della posa in opera del robot per le preparazioni delle terapie antiblastiche;
- 4) Lavori di manutenzione straordinaria su impianti elevatori C1S-C2S-C3S-C4S-H1S;
- 5) Sistemazione di alcuni locali del Centro Alte Energie con spostamento dei relativi quadri elettrici e realizzazione nuova sala server;
- 6) Lavori di sistemazione dell'impianto gas medicinali presso Policlinico Satellite, scala 7, piani 2, 3 e 5.

Sono poi state aggiudicate ulteriori gare di appalto, i cui lavori sono iniziati da poco e si concluderanno nell'anno 2020:

- 1) Sistemazione dell'ex U.O. Anestesia e Rianimazione Cardiochirurgica per nuova sede Day-Hospital Cardiologico;
- 2) 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.

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 primo semestre dell'anno 2020 si presume di dare inizio ai lavori.

Sempre nell'anno 2019 sono stati eseguiti il lavoro di adeguamento e messa in sicurezza dell'impianto elettrico generale del Presidio – 2a fase, che ha permesso di aumentare la sicurezza elettrica dell'intero ospedale, e il lavoro di manutenzione straordinaria sull'impianto elevatore n. 2.

E' stata poi aggiudicata la gara di appalto per l'installazione di un sistema D.R. di Imaging i cui lavori sono iniziati da poco e si concluderanno nell'anno 2020.

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 in fase avanzata i lavori di riqualificazione e riordino del Servizio di Dialisi.

La spesa autorizzata è di €. 1.836.000,00 e si prevede il termine dei lavori entro il primo semestre dell'anno in corso.

Nell'ambito delle opere autorizzate con la D.G.R. n. X/7150 del 04/10/2017 è stato inviato, per approvazione, alla 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 si prevede l'inizio dei lavori entro l'anno 2020.

E' stata poi aggiudicata la gara di appalto per l'installazione di un sistema D.R. di Imaging i cui lavori sono iniziati da poco e si concluderanno nell'anno 2020.

Ulteriori Interventi

Nell'anno 2019, nell'ottica del rispetto del piano triennale dei lavori pubblici, approvato con decreto del Direttore Generale n. 1262 del 24/12/2018, è stato eseguito il lavoro di rifacimento e sistemazione del manto di copertura dello stabile Pieve Sandoni presso il Comune di Dello (BS).

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'azienda adotterà il nuovo Piano Organizzativo Aziendale Strategico – POAS –, da cui discenderanno gli atti attuativi, non appena verranno emanate le Linee Guida regionali in materia di POAS, con definizione delle relative scadenze

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 famigliari e/o care giver senza interruzioni.

L'articolazione dell'ASST in due settori, ospedaliero e territoriale, rappresenta un contesto unitario di erogazione, più vicino all'utenza e più funzionale ai suoi bisogni.

L'attenzione della Direzione aziendale è rivolta a modelli organizzativi che riconoscano nell'integrazione la leva per gli obiettivi del sistema sociosanitario; in tal senso si favoriscono relazioni funzionali trasversali alle diverse componenti di area sanitaria, socio-sanitaria 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 settore aziendale **Rete Territoriale** eroga prestazioni specialistiche, di prevenzione sanitaria, diagnosi, cura e riabilitazione a media e bassa complessità e cure intermedie. Eroga, altresì, le prestazioni distrettuali fornite alle persone, che erano 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.

Il modello organizzativo dell'ASST, in un'ottica di sistema e di rete, vede anche la presenza di **Dipartimenti Funzionali Interaziendali**.

Dall'adozione del POAS, sono stati adottati i conseguenti atti attuativi quali:

- Presa d'atto della strutturazione aziendale – Polo Ospedaliero e Rete Territoriale - in termini di:
 - o Dipartimenti gestionali
 - o Dipartimenti funzionali interaziendali
 - o Strutture in staff

- Strutture complesse, semplici dipartimentali e semplici
- Assegnazione incarichi di Direzione/Responsabilità di struttura
- Adozione Regolamento per l'organizzazione dei Dipartimenti Gestionali
- Nomina Direttori dei Dipartimenti Gestionali
- Costituzione Collegio di Direzione e Adozione Regolamento
- 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
- Sottoscrizione Accordi nell'ambito del Collegio dei Direttori n. 5 per l'attuazione della legge di evoluzione del SSR.

Il documento delle 'Regole di Sistema' per l'anno 2019, adottato con DGR XI/1046 del 17/12/2018, nel definire l'inquadramento del sistema e lo scenario di riferimento, ha stimolato nuovi sviluppi organizzativi, avviati in corso d'anno. Peraltro, il 2019 ha segnato l'inizio di un nuovo mandato istituzionale direzionale.

Riguardo al riordino della rete di offerta e modalità di presa in carico dei pazienti cronici, l'Azienda", inserita negli elenchi quale ente gestore e ente erogatore, ha stipulato contratti di avvalimento 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.

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”.

Quale ulteriore atto attuativo del POAS, relativo 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).

Ammodernamento delle tecnologie

Nell'esercizio 2019 sono stati effettuati acquisti di attrezzature sanitarie e tecnico-scientifiche in sostituzione di attrezzature obsolete o guaste per cui gli interventi di riparazione risultano essere impossibili o più onerosi dell'acquisto stesso; sono state anche acquisite apparecchiature ad integrazione dell'attuale dotazione.

Appropriatezza delle prestazioni

In ottemperanza alle disposizioni contenute nelle regole di sistema così come indicato nella DGR n. XI/1046 del 17/12/2018 nel rispetto del quadro normativo regionale, l'A.S.S.T Spedali Civili, ha provveduto a definire al proprio interno il Piano Aziendale Autocontrolli 2019, trasmesso in ATS Brescia il 28/01/2019 con nota PG 0007799, 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 di inappropriata 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 è stato oggetto di approfondita analisi retrospettiva dei casi (108 DRG a rischio inappropriata) che ha visto delle specifiche correzioni nel flusso SDO, diverse nei singoli Presidi Ospedalieri, quali ad esempio la trasformazione di ricoveri impropriamente ordinari in Dh/Day Surgery. Presso i P.O di Gardone Val Trompia e P.O. Montichiari si sono svolti degli incontri formativi, con i medici delle U.U.O.O interessate, mirati alla specifica problematica. Gli stessi sono

diventati oggetto di monitoraggio e verifica mensile come riportato nel “Piano Controlli 2019 prestazioni di ricovero e cura” così come indicato nella DGR n. XI/1046 del 17712/2018 trasmesso a ATS entro i termini previsti.

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

L’Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Spedali Civili di Brescia utilizza come riferimento gli standard e requisiti contenuti nei seguenti 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 17 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 Guida Regionali Annuali di Risk Management;
7. Progetto Integrato per il Miglioramento dell’Organizzazione;
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.

L’ASST monitora l’implementazione degli standard, i propri 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.
- b. Report di Benchmarking del Sistema Sanitario Regionale (sinistri con frequenza e severità e loro gestione)
- c. Piano Integrato per il Miglioramento dell’Organizzazione (PIMO)
- d. Portale di Governo della Regione (indicatori PNE, indicatori Network delle Regioni, indicatori delle reti di patologia, indicatori sistema InfOsp, indicatori trigger area Ostetrica)
- e. Risultati delle attività di audit sulla documentazione sanitaria
- f. 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 clinico assistenziali (Reti di Patologia): Breast, Stroke, STEMI, Sclerosi Multipla, Diabete e Nefrologia.

- g. Audit da parte della Agenzia per la Tutela della Salute, Organismi di Accreditamento (Joint Commission International, JACIE, Ministero della Salute, Ernst & Young e Politecnico di Milano).
- h. Segnalazioni degli Utenti (Customer Satisfaction)

In continuità con la strategia e progettualità dell'anno precedente è stato consolidato l'utilizzo del Portale di Governo Regionale quale fonte principale degli indicatori di monitoraggio delle attività cliniche e gestionali anche in un'ottica di benchmarking con incontri strutturati con i Dipartimenti utilizzando criteri di priorità dettati dall'analisi delle criticità/opportunità.

Il Portale di Governo di Regione Lombardia costituisce una delle principali fonti di informazioni e al contempo la piattaforma per l'inserimento dei dati necessari per il benchmarking, consente la valutazione sia di processi clinici sia di quelli manageriali/gestionali/organizzativi, ciò rende imprescindibile il coinvolgimento e la condivisione con tutte le funzioni aziendali e i process owner delle attività oggetto di monitoraggio, attraverso gli indicatori, per lo sviluppo piani di miglioramento.

Le aree chiave di miglioramento sono orientate a criteri di accessibilità, fruibilità, appropriatezza, sviluppo delle competenze, esiti, efficienza economica e organizzativa, umanizzazione e coinvolgimento degli utenti.

Le sottoelencate aree, definite prioritarie nelle Linee Guida attività di Risk Management anno 2019, sono state oggetto di particolare attenzione.

Monitoraggio dell'Implementazione delle 17 Raccomandazioni Ministeriali in materia di:

- Rischio Clinico;
- area travaglio/parto;
- area infezioni-sepsi;
- sicurezza del paziente in sala operatoria;
- rischio nell'utilizzo dei farmaci.

Il processo di miglioramento deve necessariamente, in alcune fasi, passare 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 dal reale ascolto delle esigenze dei professionisti sanitari, socio sanitari e sociali, 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.

Da queste premesse prende avvio la formulazione del Piano di Formazione per l'anno 2018, che costituisce il prodotto della gestione aziendale per la formazione e l'aggiornamento professionale e rappresenta lo strumento per la conduzione e lo sviluppo delle risorse umane.

Permette il monitoraggio della coerenza delle attività con le necessità dell'organizzazione e della copertura degli stessi bisogni formativi, agisce sulla cultura organizzativa, sul ruolo delle persone e

sul loro sapere professionale.

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.

I bisogni formativi emersi dall'analisi di fabbisogno sono stati riaggregati 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

Particolare cura viene data dal momento della progettazione dei percorsi formativi, fissando chiari obiettivi, puntuali indicatori per misurarne i risultati.

Grande attenzione è rivolta alla formazione relativa ai temi della sicurezza dei pazienti e degli operatori.

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.

La formazione sul campo nelle tipologie audit, progetti di miglioramento e training individuale ha il vantaggio di essere più facilmente misurabile con indicatori di processo e di esito.

Sistema informativo socio sanitario

L'anno 2019 vede l'ASST degli Spedali Civili di Brescia impegnata principalmente nella completa attuazione dei progetti legati alla DGR 6548/2017, nonché del progetto Ordine Elettronico per quanto attiene l'ambito amministrativo.

In particolare:

- Per quanto attiene l'attuazione della DGR 6548/2017 :nel corso del 2019 si sta procedendo con l'adeguamento dell'infrastruttura hardware (server, ambiente virtuale, rete, storage, ecc.) nonché con la messa a punto della Cartella Ambulatoriale che è stata avviata e messa in produzione per l'ambito cardiologico.
- Sono state collegate le sale operatorie del blocco centrale e qualche ambulatorio esterno al sistema di Anatomia Patologica
- Prosegue la diffusione della DEM, già su livelli molto elevati, estendendone l'utilizzo e

completando le integrazioni tra i sistemi principalmente per le prestazioni aggiuntive;

- Prosegue inoltre il processo di dematerializzazione per quanto riguarda gli ordini elettronici;
- E' stata attivata l'automazione del processo prescrittivo riferito alla nutrizionale che coinvolge tutti i distretti sia dell'ASST Spedali Civili che le ASST del Garda e Francia corta;
- E' stata attivata la conservazione legale e sostitutiva a seguito di aggiudicazione della gara regionale.
- E' stato attivato a regime il laboratorio di genetica

4. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5. Il sistema degli acquisti – area contratti

Previsione rispetto alle regole vigenti e agli obiettivi

Attivazione nuove gare , procedure in corso

L'attività di acquisto dell'Azienda si inserisce nell'ambito del sistema degli acquisti del Servizio Sanitario Regionale che vede, come 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. 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 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.

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.lgs 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 da adottarsi, 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, a livello di stima.

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.

In sede di Consuntivo 2019 Regione Lombardia con Decreto n. 7217 del 22.6.2020 quantifica in Euro 415.172 il valore delle risorse da destinare all'accantonamento del fondo art.113 per l'esercizio 2019.

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.1 comma 1 della Legge di conversione del D.L. "Sblocca cantieri", recentemente approvata, ha sospeso fino al 31/12/2020, l'applicazione dell'art. 77 comma 3 del Dlgs 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 ha stabilito che, al fine di incentivare l'efficienza e la trasparenza del sistema di approvvigionamento della pubblica amministrazione, con decorrenza 1 ottobre 2019, tutti gli ordini di acquisto, delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, relativi a "beni e servizi", dovranno essere effettuati esclusivamente in formato elettronico e trasmessi per il tramite del Nodo di Smistamento degli Ordini di acquisto (NSO).

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.

La data di avvio della nuova modalità è stata posticipata al giorno 1/2/2020 per gli ordini relativi alle forniture e al 1/1/2021 per i Servizi. 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 1/1/2021 per i beni e dal 1/1/2022 per i servizi, le fatture elettroniche devono essere emesse conformemente alla normativa e riportare gli estremi degli ordini Elettronici.

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.

Gestione degli approvvigionamenti (beni e servizi)

Nel Preventivo 2019, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2019, sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto n. 3838 del 21/03/2019 e come aggiornato con Decreto n. 12995 del 13/09/2019 è stata portata in diminuzione sulla base di parametri diversificati per macro Area per complessivi Euro 120.442 come di seguito rappresentato:

Valori Euro/1000

VOCI DECRETO	Altri Beni e Servizi	Consul., collab., interinali e comandi	Dispositivi Medici	FARMACI E EMODERIVATI	TOTALE RIDUZIONI
PREVENTIVO V2 SCHEDA BENI E SERVIZI DECRETO 3838 DEL 21/03/2019	-603.000	-36.000	-853.000	0	-1.492.000
INCREMENTO MEDICI MEDICINA DEI SERVIZI ACQUISITI DA ATS DA 01/01/2019	222.000			0	222.000
INCREMENTO UPCDOM	92.000			0	92.000
	-289.000	-36.000	-853.000	0	-1.178.000
PREVENTIVO V2 DECRETO N. 12995 DEL 13.09.2019					
SCHEDA DECRETO BENI E SERVIZI	607.558		450.000		1.057.558
OBBIETTIVO BENI E SERVIZI RIDETERMINATO	318.558	-36.000	-403.000	0	-120.442

Si rappresenta sintesi costi beni e servizi , al netto contributi e utilizzi, autorizzati con decreto 18870 del 20/12/2019 a seguito procedura di Assestamento ed il successivo risparmio conseguito in sede di Bilancio

d'Esercizio 2019;

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2018	BPEV2	DECRETO 18870 DEL 20,12,2019	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/ASSEGNAZIONE DECRETO 18870 DEL 20.12.2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	27.122.000	27.141.000	29.579.446	29.232.446	28.949.763	-282.683	-629.683	1.808.763	1.827.763
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	142.008.000	149.666.857	151.324.538	151.671.538	151.858.058	186.520	533.520	2.191.201	9.850.058
DISPOSITIVI	56.843.000	56.440.000	57.340.000	57.340.000	57.340.000	0	0	900.000	497.000
CONSULENZE	3.200.000	3.237.000	3.136.000	3.136.000	2.820.159	-315.841	-315.841	-416.841	-379.841
BENI E SERVIZI NON SANITARI	124.851.000	125.077.558	127.400.518	127.400.518	126.710.589	-689.929	-689.929	1.633.031	1.859.589
	354.024.000	361.562.415	368.780.502	368.780.502	367.678.569	-1.101.933	-1.101.933	6.116.154	13.654.569
TOTALE AL NETTO FARMACI FILEF, HCV DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO	212.016.000,00	211.895.558,00	217.455.964,00	217.108.964,34	215.820.511,00	-1.288.453,34	-1.635.453	3.924.953,00	3.804.511,00

L'Azienda espone a Consuntivo 2019 una spesa per Beni e servizi allineata ai valori da Decreto di Assegnazione . 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 186.520 su questa tipologia di farmaci e contestualmente rileva una minor spesa su Farmaci ospedalieri di Euro 293.907.

In allineamento con le verifiche intercompany Ats/ASST su sangue ed emocomponenti si rileva un incremento di Euro 11.224 rispetto ai dati di assegnazione di IV cet 2019.

L'Azienda rappresenta altresì un risparmio di Euro 689.929 sulla categoria beni e servizi non sanitari e di Euro 315.841 su consulenze rispetto alla Assegnazione disposta con Decreto 18870 del 20/12/2019.

Grazie allo sforzo intrapreso rispetto agli obiettivi delineati con il Decreto di Assestamento n. 18870 del 20.12.2019, l'Azienda ha consolidato una spesa complessivamente in diminuzione rispetto all'obiettivo di Euro 1.101.933. e al netto di farmaci ad altro costo una diminuzione di Euro 1.635.453.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

IL piano investimenti

Si riassumono gli investimenti effettuati nell'esercizio 2019 suddivisi per tipologia e per fonte di finanziamento:

PIANO INVESTIMENTI CONSUNTIVO 2019 (dati in € .000)												
	Acquisti dell'esercizio (A)	Migliorie (B)	Totale (acquisti + migliorie) C = A+B	Contributo Regionale Prov. 20-21	Contributi Donazione beni non strumentali Prov. 24	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	Contributo Riserva Plusval da reinvestire Prov 39
I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	568.964	0	568.964	407.220	0	18.833	141.398	1.069	200	0	244	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	568.964		568.964	407.220		18.833	141.398	1.069	200		244	
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	18.423.538	242.479	18.666.017	15.343.036	0	0	312.649	246.748	393.666	2.359.073	10.844	0
1) terreni	0		0									
2) fabbricati	0		0									
2a) fabbricati disponibili	0		0									
2b) fabbricati indisponibili	0	242.479	242.479	242.479								
3) impianti e macchinari	6.478.246		6.478.246	6.189.647				299	3.700	284.600		
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	7.639.193		7.639.193	5.028.320			285.316	6.978	355.497	1.963.081		
5) mobili e arredi	201.938		201.938				23.504	145.726	25.373		7.334	
6) automezzi	3.750		3.750						3.750			
7) altri beni	851.844		851.844	634.023			3.829	93.745	5.346	111.392	3.510	
8) immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	3.248.567		3.248.567	3.248.567								
Totale	18.992.502	242.479	19.234.981	15.750.256	0	18.833	454.047	247.817	393.866	2.359.073	11.088	0

Il costo del personale

Nell'anno 2019 si è posta particolare attenzione ad un governo equilibrato del costo del personale dipendente attraverso il monitoraggio di indicatori numerici ed economici, a seguito delle importanti operazioni di internalizzazione (Cardiologia riabilitativa e Medicina Generale ad indirizzo geriatrico) avviate nell'anno 2017 e portate a compimento nel 2018 ed alla implementazione del Piano di Gestione Risorse Umane 2019, 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.

In particolare si è dato avvio all'attività di Cure Palliative come previsto dalla D.G.R. n. X/5918 del 28/11/2016 e s.m.i., oltre che alla implementazione dell'organico della UOC Ematologia e della UOC Pronto Soccorso Pediatrico. Si è posta inoltre grande attenzione al Progetto abbattimento liste d'attesa di cui alla DGR n. XI/1046 del 17/12/2018 punto 3.2.

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 attività tra il Polo Ospedaliero ed il Polo territoriale, processo che per quanto riguarda i regolamenti è stato portato a compimento.

Particolare rilievo in un sistema rivolto allo sviluppo delle risorse umane riveste il sistema di valutazione aziendale.

Nel 2016 è stata data applicazione al nuovo sistema di valutazione del comparto e della dirigenza, che sostituendo il precedente in vigore dal 2009, ha posto una maggiore attenzione al legame con l'incarico dirigenziale attribuito per la dirigenza ed al ruolo rivestito nell'organizzazione per il personale del comparto. Nell'anno 2019 è stata mantenuta 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 quale è stata posta massima attenzione è stato lo sviluppo per tutti i dipendenti aziendali della funzionalità relativa alle richieste informatizzate dei giustificativi di assenza, 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.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SPESA PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI AUTORIZZATA

SANITARIO	DESCRIZIONE	BE 2018			BPE V2 2019			PRECHIUSURA IV CET 2019			BE 2019			VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BE 2018
		VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO			
50201140 010070	Consulenze sanitarie da terzi	3.613.000	2.048.000	1.565.000	3.699.000	2.024.000	1.675.000	3.707.313	2.032.313	1.675.000	3.452.486	1.996.662	1.455.824	- 219.176	- 219.176	- 109.176
50201140 020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	25.000	10.000	15.000	31.000	16.000	15.000	20.502	5.502	15.000	19.567	5.502	14.065	- 935	- 935	- 935
50202020 020010	Servizi per consulenze amministrative	10.000		10.000	10.000		10.000	13.322		13.322	17.763		17.763	4.441	7.763	7.763
50202020 020020	Servizi per consulenze tecniche			-			-			-			-	-	-	-
50202020 030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-			-			-			-	-	-	-
TOTALE SANIT.		3.648.000	2.058.000	1.590.000	3.740.000	2.040.000	1.700.000	3.741.137	2.037.815	1.703.322	3.489.816	2.002.164	1.487.652	215.670	212.348	- 102.348

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TERRITORIO	DESCRIZIONE	BE 2018			BPE V2 2019			PRECHIUSURA IV CET 2019			BE 2019			VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BE 2018
		VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBU TI	VALORE NETTO			
5020114 0010070	Consulenze sanitarie da terzi	841.000	101.000	740.000	788.000	127.000	661.000	779.778	117.225	662.553	853.046	108.389	744.657	82.104	83.657	4.657
5020114 0020100	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	4.424		4.424	1.424	1.424	1.424
5020202 0020010	Servizi per consulenze amministrative			-			-			-			-	-	-	-
5020202 0020020	Servizi per consulenze tecniche			-			-			-			-	-	-	-
5020202 0030060	Prestazioni occ. E altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-			-			-			-	-	-	-
TOTALE TERRIT.		844.000	101.000	743.000	791.000	127.000	664.000	782.778	117.225	665.553	857.470	108.389	749.081	83.528	85.081	6.081
TOTALE SAN + TERR		4.492.000	2.159.000	2.333.000	4.531.000	2.167.000	2.364.000	4.523.915	2.155.040	2.368.875	4.347.286	2.110.553	2.236.733	- 132.142	- 127.267	- 96.267

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

PRESTAZIONI DI LAVORO INTERINALE AUTORIZZATO

TOTALE		BE 2018			BPE V 2 2019			PRECHIUSURA IV CET 2019			BE 2019			VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE VALORE NETTO BE 2019/BE 2018
CONTO	DESCRIZIONE	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBUTI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBUTI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBUTI	VALORE NETTO	VALORE	COSTI PER UTILIZZO CONTRBUTI	VALORE NETTO			
50201140020060	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	243.000	6.000	237.000	248.000	11.000	237.000	337.867	74.867	263.000	305.667	75.720	229.947	- 33.053	- 7.053	- 7.053
50202020030040	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	28.000		28.000			-	11.766	11.766	-	10.995	10.995	-	-	-	- 28.000
50202020030050	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	448.000	6.000	442.000	435.000		435.000	520.000		520.000	503.026		503.026	- 16.974	68.026	61.026
TOTALE		719.000	12.000	707.000	683.000	11.000	672.000	869.633	86.633	783.000	819.688	86.715	732.973	- 50.027	60.973	25.973

Tempi di pagamento

L'Azienda ha proceduto, con cadenza mensile, alla verifica e al riallineamento tra i dati aziendali e quelli presenti sul sistema centralizzato Regionale/nazionale certificando trimestralmente il rispetto dei tempi di pagamento.

L'Azienda ha conseguito, al 31.12.2019 tempi medi di pagamento pari a -14,24 gg 45,76 dalla data di registrazione della fattura.

Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti

Di seguito si dettagliano gli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti registrati dall'Azienda:

L'indice di tempestività dei pagamenti al 1° trimestre 2019 è stato pari a -12,54 gg. 47,46

L'indice di tempestività dei pagamenti al 2° trimestre 2019 è stato pari a -9,80 gg. 50,20

L'indice di tempestività dei pagamenti al 3° trimestre 2019 è stato pari a -12,69 gg. 47,31

L'indice di tempestività dei pagamenti al 4° trimestre 2019 è stato pari a -22,61 gg. 37,39

Riconciliazione dati SIOPE

Si rappresentano i valori Siope relativamente agli incassi di contributi regionali al 31/12/2019:

TRASFERIMENTI CORRENTI AD AZIENDE SANITARI E - Rilevazione Siope al 31 DICEMBRE 2019 ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA		
CODICE SIOPE INCASSI	DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31/12/2019
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione per quota Fondo Sanitario regionale indistinto (rimesse regionali)	180.752.764,75
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione extra fondo sanitario vincolato	88.822,30

Partitario Intercompany 2019 e Cons LR 23/2015

Come da indicazioni regionali si è proceduto all'allineamento dei valori intercompany mediante la compilazione del partitario Consuntivo 2019.

La redazione del Partitario Intercompany Consuntivo 2019 è stato compilato e riconciliato con quello di ATS/ASST della Regione, entro il prescritto termine del 26 febbraio 2020, come risulta su portale SCRIBA di RL.

Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci (PAC) ex DGR 7009/2017

Nell'esercizio 2017 l'Azienda con Decreto n. 1010 del 28/11/2017 ha recepito il nuovo Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci (PAC).

Come richiesto dalle Circolari Regionali nell'anno 2018 l'Azienda ha redatto ed inoltrato alla Regione con Decreto n. 637 del 29/06/2018 le procedure riguardanti l'area D) Immobilizzazioni.

Inoltre, sempre come richiesto da Regione Lombardia, l'Azienda ha provveduto nell'anno 2018 alla redazione delle procedure relative all'area H) Patrimonio Netto ed a trasmetterle in sede regionale tramite portale SCRIBA con nota Prot. Gen. n. 0042825 del 08/06/2018.

Entro la data del 31/01/2019 è stata completata ed approvata con decreto n. 103 del 31/01/2019 a firma del Direttore Generale la stesura definitiva delle procedure relative al Patrimonio Netto.

L'Azienda ha provveduto alla redazione delle procedure concernenti l'area E) Rimanenze ed a trasmetterle tramite portale SCRIBA e tramite PEC (Prot. n. 0016638/2019) il 28/02/2019 come indicato dalla nota Regionale prot. n. A1.2018.0261584 del 30/11/2018. In seguito all'incontro formativo tenutosi a Palazzo Lombardia il giorno 13/03/2019, è in corso la revisione delle procedure relative all'area E) Rimanenze.

Inoltre, per l'anno 2019 ha proceduto alla stesura delle procedure dell'area F) Crediti e Ricavi e dell'area G) Disponibilità liquide. In relazione a tali due aree Regione Lombardia con nota Prot. n. A1.2019.0029169 del 04/02/2019 ha inoltrato alle aziende le Linee guida a cui attenersi per la stesura delle procedure. In seguito, il giorno 22/02/2019, presso Palazzo Lombardia, si è tenuto l'incontro formativo per la discussione delle Linee guida delle aree F e G.

L'Azienda, in ottemperanza nota regionale prot. n. A1.2019.0136090 del 17/04/2019, ha provveduto all'invio delle procedure relative all' Area E) Rimanenze approvate con decreto n. 553 del 30/05/2019.

L'azienda ha inoltre proceduto all'invio della prima bozza tramite Pec con nota a firma del Direttore Generale n. 0048226 del 28/06/2019 delle procedure relative all'Area G) Disponibilità liquide come richiesto dalla nota regionale n. A1.2019.0136090 del 17/04/2019.

Con decreto del Direttore Generale n. 957 del 21/10/2019 sono state approvate le procedure relative all'area F) Crediti e Ricavi e G) Disponibilità Liquide entro la scadenza indicata nella nota regionale n. A1.2019.0319124 del 23/09/2019.

Le procedure dell'Area I) Debiti e Costi sono state approvate con Decreto n. 1129 del 20/12/2019 e trasmesse tramite portale SCRIBA entro il prescritto termine del 31.12.2019 .

Si è proceduto altresì alla compilazione del Questionario inerente l'Area A) "Requisiti Generali" trasmesso a RL con nota prot. n.0093553 del 30.12.2019 in ottemperanza alle linee guida regionali A1.2019.0378272 del 12.12.2019.

6. Il bilancio dell'anno 2019

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

Il bilancio 2019 dell' Azienda ASST degli Spedali Civili di Brescia si articola nelle seguenti componenti:

GESTIONE SANITARIA	Euro 735.406.419
GESTIONE TERRITORIALE	Euro 61.694.467
GESTIONE EMERGENZA 118	Euro 19.302.483

Sezionale Sanitario

Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2019 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2018

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	BE2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
AOIR01	DRG	255.765.000	255.314.022	-450.978
AOIR02	Funzioni non tariffate	42.625.000	39.116.549	-3.508.451
AOIR03	Ambulatoriale	103.893.000	105.956.712	2.063.712
AOIR04	Neuropsichiatria	3.024.000	3.034.698	10.698
AOIR05	Screening	1.459.000	1.416.520	-42.480
AOIR06	Entrate proprie	29.212.000	28.446.165	-765.835
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	21.506.000	22.879.674	1.373.674
AOIR08	Psichiatria	14.131.000	14.263.392	132.392
AOIR09	File F	116.887.000	126.997.957	10.110.957
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3.311.000	2.986.318	-324.682
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	55.038.000	52.582.562	-2.455.438
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	7.808.000	8.639.419	831.419
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	889000	339.884	-549.116
AOIR15	Prestazioni sanitarie	27.579.000	28.005.393	426.393
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	683.127.000	689.979.265	6.852.265
	COSTI			0
AOIC01	Personale	284.458.000	290.878.290	6.420.290
AOIC02	IRAP personale dipendente	18.987.000	19.453.952	466.952
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	17.901.000	19.139.142	1.238.142
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	360.427.000	374.218.459	13.791.459
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.922.000	3.176.261	-745.739
AOIC06	Altri costi	15.193.000	15.752.754	559.754
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	14.702.000	12.477.146	-2.224.854

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	BE2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	664000	310.415	-353.585
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	716.254.000	735.406.419	19.152.419
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	33.127.000	45.427.154	12.300.154
	Risultato economico	0	0	0

Si evidenziano per macrovoci le principali variazioni tra Consuntivo 2018 e Consuntivo 2019:

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 seguito rimodulazione regionale come di seguito rappresentato:

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI CONSUNTIVO 2018 DGR XI/1537 DEL 15/04/2019	FUNZIONI CONSUNTIVO 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	VARIAZIONI FINZIONI 2019/2018
TAB. 1	PS	FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA	7.915.604	8.607.859	692.255
TAB. 2	STROKE	STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	0	1.110.000	1.110.000
TAB. 3	SIAT	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	0	1.950.000	1.950.000
TAB. 4	STEMI	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	0	506.487	506.487
TAB. 5	ECMO	DISPONIBILITA' POSTI ECMO	0	461.627	461.627
TAB. 6	STEN	RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	91.016	465.977	374.961
TAB. 7	CRR EU	CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	0	100.000	100.000
TAB. 8	MIN	MINORI IN ACUZIE	0	1.988.672	1.988.672
TAB. 9	ANZ-PIC	ANZIANI IN ACUZIE	0	4.256.636	4.256.636
TAB. 11	FILE F	COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.234.043	2.211.543	-22.500
TAB. 12	HIV	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	1.696.197	155.296	-1.540.901

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI CONSUNTIVO 2018 DGR XI/1537 DEL 15/04/2019	FUNZIONI CONSUNTIVO 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	VARIAZIONI FINZIONI 2019/2018
TAB. 13	UOOML	UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	578.838	534.426	-44.412
TAB. 14	TRAP	CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	510.438	389.427	-121.011
TAB. 16	FORM	FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.656.274	2.122.288	-533.986
TAB. 17	AMB EXTRA	RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	4.542.311	2.923.391	-1.618.920
TAB. 18	NPI	RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.897.671	2.000.492	102.821
TAB. 19	DSM	INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST		3.985.948	3.985.948
TAB. 20	CONS	ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST		1.712.423	1.712.423
TAB. 21	VAX	RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST		1.564.407	1.564.407
TAB. 22	PEN	SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST		201.412	201.412
TAB. 10	CRR	C.R. DISTURBI ALIMENTARI	363.199	871.844	508.645
TAB. 10	CRR	C.R. EPILESSIA	279.384	703.703	424.319
TAB. 10	CRR	C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	74.503	292.691	218.188
TAB. 10	CRR	PRONTO SOCCORSO ODONT.	214.194	0	-214.194
		PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	730.000	0	-730.000
		FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	9.310.058	0	-9.310.058
		MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	2.399.829	0	-2.399.829
		TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA'	7.130.986	0	-7.130.986
		TOTALE	42.624.545	39.116.549	-3.507.996

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, di fatto come è possibile verificare nelle tabelle sottoriportate i valori sono complessivamente allineati alla produzione 2018 con una lieve diminuzione dell'attività di ricovero di Euro 450.978 e con un incremento dell'attività ambulatoriale di Euro 2.063.712 consolidando pertanto il trend degli ultimi anni.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

DRG A BUDGET	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	221.265.000	218.980.000	219.086.106	217.279.889	-1.700.111	-2.178.894
EXTRA REGIONE	12.918.000	12.354.000	14.729.371	14.079.658	1.725.658	1.811.371
STRANIERI	877.000	807.000	532.525	526.025	-280.975	-344.475
TOTALE	235.060.000	232.141.000	234.348.002	231.885.572	-255.428	-711.998
ABB.APP108	966.000		853.904		0	-112.096
ABBSISTEMA	449.000		510.661		0	61.661
ABB.NOC	1.351.000		1.097.866		0	-253.134
BUDGET RINEGOZIAZIONE					0	0
TOTALE FINANZIATO	232.294.000	232.141.000	231.885.571	231.885.572	-255.428	-408.429
					0	0
					0	0
DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	23.624.000	23.624.000	23.428.450	23.428.450	-195.550	-195.550
EXTRA REGIONE					0	0
STRANIERI					0	0
TOTALE	23.624.000	23.624.000	23.428.450	23.428.450	-195.550	-195.550
					0	0
TOT DRG	255.918.000	255.765.000	255.314.021	255.314.022	-450.978	-603.979

28 SAN	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	103.564.000	100.852.000	107.345.885	103.038.594	2.186.594	3.781.885
EXTRA REGIONE	3.056.000	2.933.000	3.021.537	2.894.430	-38.570	-34.463
STRANIERI	108.000	108.000	23.688	23.688	-84.312	-84.312
TOTALE	106.728.000	103.893.000	110.391.110	105.956.712	2.063.712	3.663.110
ABBATTIMENTO NOC	93.000		425.570		0	332.570
TOALE FINANZIATO	106.635.000	103.893.000	109.965.540	105.956.712	2.063.712	3.330.540
					0	0

Relativamente a farmaci file f, hcv, Doppio Canale e Primo ciclo i valori sono correlati alle effettive somministrazioni nel rispetto degli obiettivi regionali assegnati. Si precisa altresì che nel corrente esercizio 2019 non sono previsti abbattimenti di sistema su farmaci file f.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

FILE F	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	105.373.000	104.958.000	115.710.323	115.710.323	10.752.323	10.337.323
EXTRA REGIONE	2.355.000	2.355.000	2.439.733	2.439.733	84.733	84.733
STRANIERI			285.217	285.217	285.217	285.217
CARCERI	293.000	293.000	309.117	309.117	16.117	16.117
TOTALE	108.021.000	107.606.000	118.744.389	118.744.390	11.138.390	10.723.389
					0	0
					0	0
FARMACI HCV	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	9.281.000	9.281.000	8.029.514	8.029.514	-1.251.486	-1.251.486
EXTRA REGIONE			224.053	224.053	224.053	224.053
STRANIERI					0	0
	9.281.000	9.281.000	8.253.567	8.253.567	-1.027.433	-1.027.433
					0	0
					0	0
DOPPIO CANALE	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	23.887.000	23.887.000	24.022.609	24.022.609	135.609	135.609
EXTRA REGIONE	642.000	642.000	673.778	673.778	31.778	31.778
STRANIERI	0	0	65	65	65	65
TOTALE	24.529.000	24.529.000	24.696.452	24.696.452	167.452	167.452
					0	0
PRIMO CICLO	VALORI LORDI AL 31.12.2018	BE 2018	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BE2018	VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2019/PRODUZIONE LORDA 2018
LOMBARDI	133.000	133.000	118.471	118.471	-14.529	-14.529
EXTRA REGIONE	44.000	44.000	44.148	44.148	148	148
STRANIERI			1.030	1.030	1.030	1.030
TOTALE	177.000	177.000	163.649	163.649	-13.351	-13.351
					0	0
TOTALE TIPOLOGIA FARMACI	142.008.000	141.593.000	151.858.057	151.858.058	10.265.058	9.850.057

ENTRATE PROPRIE

L'Azienda rileva a consuntivo un decremento complessivo delle entrate proprie rispetto all'esercizio 2018 per Euro 765.835 in parte compensato dall'incremento delle entrate per prestazioni sanitarie a gestione diretta che incrementano di Euro 426.393 tanto da portare le minori Entrate a Euro 339.442. .

I principali decrementi sono correlati alle seguenti voci:

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Descrizione	BE 2018	BE 2019	BE 2019/BE 2018
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.029.000	2.707.290	-321.710
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.154.000	1.184.164	30.164
Altri proventi	1.413.000	1.420.070	7.070
Rimborsi assicurativi	284.000	284.762	762
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	11.167.000	10.829.023	-337.977
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.165.000	12.020.856	-144.144
TOTALE	29.212.000	28.446.165	-765.835

ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI

Trattasi di maggiori contributi da parte di privati per Euro 2.032.459 minori contributi da Enti Pubblici per Euro 1.201.040, principalmente devoluti a fondi di Reparto, accertati ed incassati nel corso dell'esercizio 2019.

LIBERA PROFESSIONE

Si rileva una variazione in incremento di Euro 1.373.674 correlata a maggiori prestazioni erogate.

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI CONS.2019/CONS,2018
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.159.000	3.582.928	423.928
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.609.000	17.225.474	616.474
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)	503.000	764.093	261093
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)	1.235.000	1.307.179	72.179
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	21.506.000	22.879.674	1.373.674

PROVENTI STRAORDINARI

I Proventi straordinari accertati nell'esercizio sono principalmente correlati alla rilevazione di fatti

aziendali di competenza dell'esercizio 2018. Rispetto al decorso esercizio si rileva un decremento di Euro 549.116. Si consolida una gestione straordinaria con un margine positivo di Euro 29.469.

PERSONALE DIPENDENTE

La spesa per il Personale Dipendente evidenzia un incremento di Euro 6.420.290 rispetto ai valori di chiusura 2018. L'incremento è principalmente correlato alla applicazione dei CCNL della Dirigenza Sanitaria e - differenziale incremento tabellare gennaio-aprile 2018 per il comparto .imputato all'esercizio 2019.

In relazione al finanziamento per il Personale Dipendente assegnato a Preventivo 2019 con Decreto n. 3838 del 21/03/2019 , aggiornato con Decreto n. 12995 del 13.09.2019 l'Azienda ha evidenziato in sede di assestamento un maggior fabbisogno di Euro 1.232.748 per le seguenti motivazioni:

- Mantenimento delle attività assistenziali, in relazione al crescente impatto sull'organizzazione delle limitazioni alla turnistica e delle assenze lunghe del personale infermieristico e di supporto;
- Efficientamento delle procedure selettive di reclutamento del personale che ha comportato una più tempestiva gestione del turn over;
- Fruizione ferie estive personale del comparto: anticipo turn over personale infermieristico e OSS;
- Avvio attività di cure palliative (come previsto dalla D.G.R. n. X/5918 del 28/11/2016 e s.m.i.) che ha comportato l'assunzione di n.1 dirigente medico nel secondo semestre 2018 e n.2 dirigenti medici e n. 2 figure del comparto nel primo semestre 2019;
- Implementazione organico U.O.C. Ematologia (Centro di riferimento provinciale) (n.2 dirigenti medici);
- Completamento organico Pronto Soccorso Pediatrico (n.2 dirigenti medici);
- Implementazione organico Centro Regionale Fibrosi Cistica (n.1 dirigente medico);
- Progetto abbattimento liste d'attesa di cui alla DGR n. XI/1046 del 17/12/2018 punto 3.2.

Si veda al riguardo dettaglio spesa per classe contrattuale riportato in nota integrativa descrittiva.

LIBERA PROFESSIONE

L'incremento dei costi di libera professione è correlato all'incremento dei ricavi :

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI CONS.2019/ CONS,2018
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.810.000	2.053.000	243.000
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13.757.000	14.652.574	895.574
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)	1.061.000	1.079.000	18.000
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	16.628.000	17.784.574	1.156.574
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.273.000	1.354.568	81.568
	Accantonamento L. Balduzzi	711.000	735.633	24633
	Accantonamento al Fondo di perequazione	574.000	616.471	42471
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA	19.186.000	20.491.246	1.305.246
	PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	2.320.000	2.388.428	68.428
	Costi diretti aziendali	644.000	678.829	34.829
	Costi generali aziendali	482.000	519.793	37.793
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.126.000	1.198.622	72.622
	SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	1.194.000	1.189.806	4.194
				-
	Acquisto di Beni Sanitari	274.000	313.000	39.000
	Acquisto di Beni non sanitari	5.000	5.000	-
	Altri Servizi	30.000	27.376	2.624
	Personale Ruolo Sanitario	226.000	228.052	2.052
	Personale Ruolo Tecnico	109.000	105.401	3.599
	COSTI DIRETTI AZIENDALI	644.000	678.829	34.829

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

			-
Servizi non sanitari	81.000	89.000	8.000
Manutenzioni e riparazioni	26.000	29.000	3.000
Godimento Beni di Terzi	22.000	25.000	3.000
Personale Amministrativo	192.000	178.750	13.250
Oneri Diversi di Gestione	112.000	149.455	37.455
Ammortamenti	22.000	22.000	-
Altre Imposte	27.000	26.589	411
COSTI INDIRETTI AZIENDALI	482.000	519.794	37.794

BENI E SERVIZI

Nel Preventivo 2019, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2019, sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto n. 3838 del 21/03/2019 e come aggiornato con Decreto n. 12995 del 13/09/2019 è stata portata in diminuzione sulla base di parametri diversificati per macro Area per complessivi Euro 120.442 come di seguito rappresentato:

Valori Euro/1000

VOCI DECRETO	Altri Beni e Servizi	Consul., collab., interinali e comandi	Dispositivi Medici	FARMACI E EMODERIVATI	TOTALE RIDUZIONI
PREVENTIVO V2 SCHEDA BENI E SERVIZI DECRETO 3838 DEL 21/03/2019	-603.000	-36.000	-853.000	0	-1.492.000
)INCREMENTO MEDICI MEDICINA DEI SERVIZI ACQUISITI DA ATS DA 01/01/2019	222.000			0	222.000
INCREMENTO UPCDOM	92.000			0	92.000
	-289.000	-36.000	-853.000	0	-1.178.000
PREVENTIVO V2 DECRETO N. 12995 DEL 13.09.2019					
SCHEDA DECRETO BENI E SERVIZI	607.558		450.000		1.057.558
OBIETTIVO BENI E SERVIZI RIDETERMINATO	318.558	-36.000	-403.000	0	-120.442

Si rappresenta costo beni e servizi, al netto contributi e utilizzi, consolidati nel corso dell'esercizio 2019 messi a confronto con i costi 2018:

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	23.482.000	25.323.561	1.841.561
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.640.000	3.626.202	-13.798
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	142.008.000	151.858.058	9.850.058
DISPOSITIVI	56.843.000	57.340.000	497.000
CONSULENZE	3.200.000	2.820.159	-379.841
BENI E SERVIZI NON SANITARI	124.851.000	126.710.589	1.859.589
	354.024.000	367.678.569	13.654.569

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	3.266.000	2.930.987	-335.013
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	3.137.000	3.608.903	471.903
TOTALE		6.403.000	6.539.890	136.890

FARMACI E ALTRO MATERIALE SANITARIO +1.841.561**FARMACI OSPEDALIERI**

Il valore di chiusura accertato dall'Azienda è in aumento rispetto all'esercizio 2018 per **euro 805.179**.

Il valore è da riferire ad un maggior fabbisogno per farmaci ad alto costo innovativi in regime di ricovero ordinario (in particolar modo di ambito oncologico ed ematologico). Hanno concorso all'aumento della spesa i furti di farmaci innovativi e per dializzati subiti dal Presidio Ospedaliero di Montichiari per € 235.000 il 23 giugno 2019 e per € 117.000 il 28 luglio 2019.

FARMACI EMODERIVATI DA PRIVATI

Rispetto al consuntivo 2018 l'Azienda ha accertato un incremento **di €1.036.020** relativamente a emoderivati corrispondente alla quota che nel decorso esercizio 2018 è stata portata in diminuzione della assegnazione dei costi trattandosi di maggior distribuzione in conto compensazione prodotto da CRCC e come normato con DGR X/7600/2017 (RGOLE DI SISTEMA 2018) E DECRETO DI ASSEGNAZIONE N. 1378 DEL 05/02/2018.

L'incremento è da riferire al costante aumento delle necessità di Immunoglobuline EV per la cura delle malattie rare.

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita lavorazione SIMT, si stimano minori costi di **Euro 13.798** derivanti da proiezione lineare valori comunicati da Areu al 31.12.2019 (i valori sono stati definiti in intercompany).

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Sempre con la stessa metodologia di calcolo si evidenziano in entrata minori ricavi per Euro 37.827.

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.640.000	3.626.202	-13.798

FARMACI FILE F , HCV , DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

	BE 2018	VARIAZIONE SCORTE	BE 2018 AL NETTO SCORTE	BE 2019	VARIAZIONE SCORTE BE 2019	BE 2019 AL NETTO VARIAZIONE SCORTE	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO SCORTE /BE 2018
FARMACI FILE F	108.108.000	-87.000	108.021.000	121.021.978	-2.277.588	118.744.390	10.723.390
FARMACI HCV	9.249.000	32.000	9.281.000	8.745.061	-491.494	8.253.567	-1.027.433
FARMACI DOPPIO CANALE	24.529.000		24.529.000	24.696.452		24.696.452	167.452
FARMACI PRIMO CICLO	177.000		177.000	163.649		163.649	-13.351
	142.063.000	-55.000	142.008.000	154.627.140	-2.769.082	151.858.058	9.850.058

Le variazioni apportate attengono agli obiettivi assegnati da Regione Lombardia.

Relativamente ai farmaci HCV si evidenzia la contabilizzazione di costi , al netto variazione scorte ,per Euro 27.657.564 e NC Tip. Per Euro 19.403.997 .

DISPOSITIVI MEDICI

Rispetto alla Assegnazione a Preventivo 2019

L'Azienda evidenzia, innanzitutto, l'importante contrazione dei costi per l'acquisto di dispositivi medici conseguita nel corso degli ultimi otto anni, tali costi sono infatti passati da Euro 60.293.000 dell'esercizio 2011 ad Euro 56.843.000 dell'esercizio 2018 (dato di consuntivo) con una riduzione quindi in valore assoluto pari ad Euro 3.450.000 ed in termini percentuali del 5,72%.

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

La suddetta riduzione è stata ottenuta grazie ad un'attenta e costante attività di monitoraggio dei Centri di Acquisto e di tutti i Servizi utilizzatori e grazie all'attuazione delle seguenti azioni: contrattazione prezzi con i fornitori, omogeneizzazione della gamma di dispositivi disponibili, riduzione del ricorso all'acquisto di dispositivi attraverso dichiarazioni di esclusività, dotazione di strumentazione rigenerata.

Preme tuttavia in questa sede sottolineare che la riduzione operata ha anche determinato una flessione dell'attività di ricovero, soprattutto in ambito chirurgico, con conseguente incremento dei tempi d'attesa per l'accesso alle prestazioni e difficoltà nell'acquisizione di nuovi ed innovativi dispositivi, la cui introduzione è indispensabile per mantenere elevato il livello qualitativo delle prestazioni erogate e per consentire alle Unità Operative clinicizzate e convenzionate con l'Università degli Studi di Brescia di continuare a garantire la peculiare funzione didattica.

Dall'esame dei fabbisogni Aziendali, e tenendo conto dell'incremento di Euro 450.000 disposto con decreto RL n. 12995 del 13/09/2019 L'Azienda ha richiesto ed ottenuto con Decreto n.18870 del 20.12.2019 un incremento dell'assegnazione per dispositivi medici pari ad **Euro 900.000 rispetto ai valori di Preventivo 2019** e come di seguito in dettaglio rappresentato:

1) Dipartimento Cardiotoracico: il Dipartimento è in fase di evoluzione soprattutto nell'ambito Cardiochirurgico e in quello della Pneumologia ad indirizzo endoscopico, come conseguenza dell'arrivo dei 2 nuovi Direttori di UU.OO. che stanno introducendo delle variazioni all'attività erogata. Nel 2019 si sta riscontrando nelle 2 UU.OO. sopra citate un aumento di casi e una variazione nel case mix, con impatto sul consumo di Dispositivi Medici.

Lo stesso Dipartimento è interessato invece da un andamento stabile dell'Emodinamica e dell'attività di Elettrofisiologia.

CND: C, P, J, H

2) Dipartimento di Diagnostica di Laboratorio: si rileva un incremento di attività sia sulle prestazioni ambulatoriali per esterni (+1%) sia a favore di pazienti ricoverati (+2%).

Il Dipartimento è fortemente impegnato nell'attuazione della gara sui reagenti, che dovrebbe essere a regime nel secondo semestre del 2019.

Nel primo semestre non si evidenziano riduzioni di costi.

CND: W

3) Dipartimento Chirurgico: è sempre attuale il tema dell'aumento dell'attività "mini-invasiva" in

sostituzione dell'attività "open", sia per la Chirurgia Generale che per la Chirurgia Toracica e ad indirizzo Vascolare.

L'arrivo del nuovo Direttore dell'U.O. di Chirurgia Generale 2 sta introducendo inoltre variazioni all'attività erogata.

Inoltre il Dipartimento è interessato da un incremento dei casi in ambito urologico, con utilizzo della robotica anche in funzione della riduzione delle liste d'attesa in ambito oncologico.

CND: P, L, H, K

4) Dipartimento di Diagnostica per Immagini: nei primi mesi del 2019 si è stabilizzato il consumo dei device necessari per la radiologia interventistica, rispetto all'andamento dell'esercizio 2018.

CND: C, P

5) Dipartimento Osteoarticolare: anche sul Dipartimento Osteoarticolare stiamo monitorando la situazione che è in evoluzione, come conseguenza dell'arrivo a fine anno 2018 dei due nuovi Direttori di UU.OO. (Ortopedia e Traumatologia 1 e 2) che stanno introducendo delle variazioni all'attività erogata. In entrambi i casi è ipotizzabile un aumento di casi e una variazione nel case mix, con impatto sul consumo di Dispositivi Medici.

CND: P

Rispetto al decorso esercizio 2018 l'incremento rilevato è di Euro 497.000.

CONSULENZE -

Rispetto all'esercizio 2018 L'Azienda accerta una riduzione complessiva di **Euro 379.841** da ricondurre per **Euro 141.0334** alle consulenze sanitarie e per **Euro 238.507** alle consulenze non sanitarie .

SERVIZI NON SANITARI

Variazioni correlate a beni e servizi non sanitari:

La principale variazione riferibile alla categoria è riconducibile essenzialmente ai :

COSTI AGGIUNTIVI GENERATI DALLA CONCLUSIONE DALLA TERZA ED ULTIMA FASE DEL

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

CONTRATTO DI CONCESSIONE PER LA RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PRESIDIO OSPEDALIERO "SPEDALI CIVILI" DI BRESCIA MEDIANTE PROJECT FINANCING

+Euro 764.000

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 ha necessità di disporre per l'esercizio 2019 di una assegnazione aggiuntiva pari ad € 764.000.=** nell'ambito della voce di spesa per beni e servizi "macro area beni e servizi non sanitari".

Si provvede di seguito alla illustrazione delle ragioni per le quali si rende necessaria la suddetta assegnazione aggiuntiva:

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.=	

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.=	

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=	

COSTI PER SERVIZI ED UTENZE

La conclusione della terza ed ultima fase dell'intervento che prevedeva la totale ristrutturazione

del Padiglione C consentirà, nel corso dell'anno 2018-2019, la completa riattivazione di tale edificio, con conseguente necessità di sostenere seguenti costi aggiuntivi :

UTENZE

CONTO	INCR/DECR.IMMOBILI PF2
TELECALDO	46.000,00
VAPORE	8.000,00
TELEFREDDO	40.000,00
RETE RAFFRESCAMENTO	-169.365,00
ACQUA	-19.000,00
GAS	
ENERGIA ELETTRICA	128.000,00
RETE MEDIA TENSIONE	105.431,00
	139.066,00

SERVIZI

- PULIZIA	€.	173.000,00=
- LAVANDERIA	€.	16.000,00.=
- MENSA	€	137.000,00.=

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 2018 pari a Euro 1.148 mila

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

In relazione a quanto sopra rappresentato, pur nella consapevolezza della difficile situazione economica nella quale si trova l'intero Sistema Regionale, si confermano le maggiori risorse economiche previste per l'esercizio 2019, che si ribadisce, sono contrattualmente dovute ed assolutamente **INDISPENSABILI** per consentire all'Azienda di mantenere il necessario equilibrio economico finanziario e nel contempo rispettare le obbligazioni assunte con il Concessionario cui è stata affidata la ristrutturazione/riqualificazione del Presidio di Brescia.

VALORI euro/1000

CONTO PROCED. SIA	DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI 2018/2019	ANNI 2017/2018	ANNO 2016/2017	
3.48.1.90	CANONI PROJECT FINANCING 2	8.319	8.531	8.572	41	212	1.827	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA RICORRENTE	2.416	2.633	2.633	0	217	519	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA NON RICORRENTE	409	706	719	13	297	409	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	0	TECNICO
3.43.6.55	SERVIZI SANITARI APPALTATI O IN SERVICE DA TERZI	2.880	2.880	3.112	232	0	0	PROVVEDITORATO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE	1.141	1.123	1.251	128	-18	-406	TECNICO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE/RETE MEDIA TENSIONE	864	544	649	105	-320	864	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO	2.632	3.693	3.733	40	1.061	275	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO/RETE TELEFREDDO	194	413	244	-169	219	194	TECNICO
3.45.9.87	TELECALDO	846	1.081	1.127	46	235	56	TECNICO
3.45.9.87	VAPORE	99	99	107	8	0	0	TECNICO
3.45.1.25	ACQUA GAS	268	159	140	-19	-109	0	TECNICO

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

CONTO PROCED. SIA	DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI 2018/2019	ANNI 2017/2018	ANNO 2016/2017	
3.45.3.21	CANONE DI MANUTENZIONE ORDINARIA APPARECCHIATURE SANITARIE	1.010	1.148	1.148	0	138	586	SIC
3.45.9.97	SERVIZIO TRASLOCO	150	137	150	13	-13	105	PROVVEDITORATO
3.45.9.71	SERVIZIO LAVANDERIA C/PF2	733	873	889	16	140	0	TECNICO
3.45.9.78	SERVIZIO MENSA C/PF2	700	700	837	137	0	0	TECNICO
3.45.9.72	SERVIZIO DI PULIZIA C/PF2	1.383	1.583	1.756	173	200	400	TECNICO
	TOTALE IMPORTI	24.044	26.303	27.067	764	2.259	4.829	

COSTI AGGIUNTIUVI UTENZE EXTRA PF2 + Euro 787.894

RISCALDAMENTO

Per quanto attiene le fonti energetiche dedicate al riscaldamento va considerato che il prezzo viene aggiornato in base all'andamento del costo del gas naturale.

ENERGIA ELETTRICA

Per quanto attiene l'energia elettrica va considerato che nel 2018 il contratto a prezzo fisso della convenzione Arca con fornitore Enel ci ha garantito un contenimento dei prezzi che erano in aumento.

Nell'anno 2019 l'adesione alla convenzione Consip prevede l'applicazione di prezzi che sono già adeguati ai nuovi indici e pertanto si avrà da subito un incremento della spesa complessiva.

Il prezzo Variabile viene calcolato per le Utenze Multiorarie, mediante la somma:

A.1 degli spread offerti per il Lotto di pertinenza - espressi in Euro/MWh e differenziati per tipologie di contratto e Fascia Oraria;

A.2 del valore assunto dalla media aritmetica mensile dei prezzi di acquisto - espressa in Euro/MWh ed arrotondata alla seconda cifra decimale - sul sistema delle offerte di cui al "Decreto del Ministro delle attività produttive 19 dicembre 2003", nelle ore appartenenti alla Fascia Oraria del mese di prelievo (il "Prezzo medio di acquisto per fasce orarie" del MPE-MGP);

RAFFRESCAMENTO

Per quanto attiene il costo del teleraffrescamento essendo il prezzo legato a quello dell'energia elettrica valgono le medesime considerazioni sopra espresse e pertanto si valuta un aumento della spesa nell'ordine
Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

del 4/5 % che tiene conto anche dell'aumento ISTAT e dei consumi.

SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA TERMICA E CALORE

La spesa relativa al servizio integrato energia termica e calore relativo ai Presidi Ospedalieri di Gardone e Montichiari è in aumento Euro 244.586, la spesa relativa ai Presidi cittadini deve essere portata in aumento di Euro 391.000 perché nel corso del 2018 non erano state effettuate tutte le volture delle utenze di teleriscaldamento, gli importi sono stati detratti dal canone dovuto al gestore dell'appalto del servizio integrato energia termica e calore.

Il valore di teleriscaldamento tiene conto della suesposta decurtazione .

Le motivazioni di cui sopra sono alla base dei conti che hanno determinato l'aumento della spesa energetica come riassunto nella sottoindicata tabella:

CONTO	COSTI 2018	BPE 2019	BE 2019	BE 2019/BE 2019	INCR/DECR.IMMOBILI PF2	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO COSTI PF2
SERVIZIO INTEGRATO GESTIONE CALORE P.O MONTICHIARI E GARDONE V/T	2.822.000,00	2.797.000,00	3.066.586,00	244.586,00		244.586,00
SERVIZIO INTEGRATO GESTIONE CALORE E GAS PRESIDI CITTADINI	203.000,00	203.000,00	594.000,00	391.000,00		391.000,00
TELECALDO	3.823.000,00	3.900.000,00	3.646.186,00	-176.814,00	46.000,00	-222.814,00
VAPORE	610.000,00	610.000,00	573.428,00	-36.572,00	8.000,00	-44.572,00
TELEFREDDO	6.677.000,00	6.598.000,00	6.582.933,00	-94.067,00	40.000,00	-134.067,00
RETE RAFFRESCAMENTO	413.000,00	413.000,00	243.635,00	-169.365,00	-169.365,00	0,00
ACQUA	1.200.000,00	1.195.000,00	1.283.450,00	83.450,00	-19.000,00	102.450,00
GAS	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00		-20.000,00
ENERGIA ELETTRICA	5.295.000,00	5.301.000,00	5.923.626,00	628.626,00	128.000,00	500.626,00
ENERGIA ELETTRICA GARDONE E MONTICHIARI	887.000,00	887.000,00	857.685,00	-29.315,00		-29.315,00
RETE MEDIA TENSIONE	544.000,00	544.000,00	649.431,00	105.431,00	105.431,00	0,00
	22.494.000,00	22.448.000,00	23.420.960,00	926.960,00	139.066,00	787.894,00

SERVIZIO FLEET MANAGEMENT +227.962

Con DGR XI/1565 del 15/04/2019 è stato determinata la proroga del servizio di FLEET MANAGEMENT da parte di Regione Lombardia per un importo pari a euro 607.558.

Come relazionato dal Servizio Informativo Aziendale l'Azienda accerta ed ottiene in sede di assestamento il riconoscimento di un finanziamento integrativo di Euro 227.962.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Conto regionale	VOCE COSTO	FINANZIAMENTO ATTUALE	PREVISIONE AZIENDA	VARIAZIONE PREVISIONE AZIENDA/FINANZ. ATTUALE
5.02.02.010.110.040.00.000	Altri servizi non sanitari acquistati in service	607.558,00	835.520,34	227.962,34
	Totale con iva	607.558,00	835.520,34	227.962,34

ASSISTENZA MEDICINA DEI SERVIZI

Assistenza in convenzione Medicina Servizi Euro 206.064 (costi assunti con decorrenza 1.1.2019 nel decorso esercizio in carico ad Ats di Brescia)

AMMORTAMENTI

Il Decremento di Euro 745.739 è correlato agli effetti della applicazione del D. Lgs 118/2011 dall'esercizio 2012 gli ammortamenti netti decremantano annualmente fino al loro completo azzeramento.

ALTRI COSTI

Rispetto all'esercizio 2018 l'Azienda accerta a consuntivo i seguenti maggior oneri ,
Area a pagamento Euro 134.487 -Attività per abbattimento liste di attesa
Oneri tributati per Euro 319.011 (Iva su acquisti Intracomunitari Euro 130.163 e tributi locali Euro 175.211)

SVALUTAZIONE CREDITI

L'Azienda ha previsto in assestamento l'adeguamento del Fondo svalutazione Crediti alle effettive probabilità di incassi dei crediti e in ottemperanza alle indicazione contenute nella Circolare regionale n. H1.201215609 del 16/05/2012 per l'importo di Euro 474.025,27 :

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		
Conto	Descrizione	Valore di adeguamento del Fondo
1.15.1.73	Clienti Privati	216.046,72
1.15.1.75	Clienti c/centri conv. lib. Prof.	33.442,94
	Clienti privati	249.489,66
1.15.8.10	Crediti diversi	159.000,93
	Crediti diversi	159.000,93
1.15.3.20	Crediti as/ao fuori regione	-
1.15.3.52	Crediti v/altri Enti Pubblici	65.534,48
	Crediti v/altri soggetti pubblici	65.534,48
1.15.3.40	Crediti v/comuni	-
1.15.3.50	Crediti v/altre aziende sanitarie pubbliche	-
	Totale generale	474.025,07

Il riconoscimento non è avvenuto in sede di Bilancio 2019 , è comunque assicurato da Regione Lombardia come previsto nel Decreto n. 7217 del 22.6.2020 e pertanto sarà oggetto di richiesta da parte dell'Azienda nel corso dell'esercizio 2020.

ACCANTONAMENTI

Rispetto al 2018 ,l'Azienda accerta un decremento degli accantonamenti di Euro 2.224.854 da riferire alle sottoindicate voci:

Descrizione	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI 2019/2018
Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.054.000	4.054.000	-
Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	214.000	235.461	21.461
Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	3.496.000	819.088	- 2.676.912
Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza non medica	455.000	193.914	- 261.086
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	255.162	255.162
Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs.50/2016	-	415.172	415.172
Acc. Rinnovi contratt.: medici SUMAI	204.000	271.060	67.060
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto	40.000	240.000	200.000
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	1.419.000	149.647	- 1.269.353
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	3.249.000	4.491.538	1.242.538
Accantonamento libera professione	1.285.000	1.352.104	67.104
Accantonamenti altro	286.000	-	- 286.000
Totale	14.702.000	12.477.146	- 2.224.854

ONERI FINANZIARI

Relativamente agli oneri finanziari si evidenzia il decremento di Euro 353.585 rispetto al decorso esercizio, mantenendo un margine positivo tra proventi e oneri straordinari di Euro 29.469 .

BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE

Si rappresentano di seguito i ricavi/costi di Consuntivo 2018 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2017 :

BILANCIO TERRITORIO

	RICAVI	BE 2017	BE 2018	VARIAZ.BE 2018/BE 2017
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	1.961	2.145	184
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	208	201	-7
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contribuiti esercizi precedenti	28	26	-2
AOIR11	Altri contribuiti da Regione (al netto rettifiche)	49.955	51.834	1.879
AOIR12	Altri contribuiti (al netto rettifiche)	82	106	24
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	5	98	93
AOIR15	Prestazioni sanitarie	1.960	3.245	1.285
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	54.199	57.655	3.456
	COSTI			0
AOIC01	Personale	18.497	19.071	574
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.196	1.243	47
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	174	181	7
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	15.157	16.549	1.392
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	40	28	-12
AOIC06	Altri costi	378	392	14
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	40	44	4
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	12	83	71
AOIC17	Integrativa e protesica	18.705	20.064	1.359
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	54.199	57.655	3.456
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

L'Azienda accerta a consuntivo 2019 maggiori entrate proprie per Euro 43.933 correlate maggiori attività vaccinali acquisite da Ats di Brescia con decorrenza 1.1.2017.

LIBERA PROFESSIONE

Lieve decremento prestazioni attività in Libera Professione

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	2019/2018
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	201.000	151.603	49.397
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	201.000	151.603	49.397

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore determinato in sede regionale in incremento di Euro 4.381.938 rispetto all'esercizio 2018.

PROVENTI STRAORDINARI

Sopravvenienze attive accertate al 31.12.2019 correlate a fatti aziendali inerenti all'esercizio 2018 e prec, in decremento di Euro 48.251 rispetto all'esercizio 2018.

PRESTAZIONI SANITARIE

Decremento di Euro 309.652 correlato principalmente alla scorporo dei Ricavi UPCDOM che nel decorso esercizio erano inclusi nel contributo indistinto per l'attività territoriale e nell'esercizio 2019 sono iscritti sul Bilancio sanitario (-152.000) e decremento prestazioni RSD Seppilli per Euro 59.488 e ADI per Euro 102.796.(Per dette attività si rinvia ai Bilanci UDO)

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

I maggiori oneri rilevati al 31.12.2019 ,rispetto all'esercizio 2018, pari a Euro 722.480 sono correlati ai costi per l'applicazione del contratto della Dirigenza Sanitaria e - differenziale incremento tabellare gennaio-aprile 2018 per il comparto e alle seguenti ulteriori motivazioni:

- Mantenimento delle attività assistenziali, in relazione al crescente impatto sull'organizzazione delle limitazioni alla turnistica e delle assenze lunghe del personale infermieristico e di supporto;
- Fruizione ferie estive personale del comparto: anticipo turn over personale infermieristico e OSS;
- Efficientamento delle procedure selettive di reclutamento del personale che ha comportato una più tempestiva gestione del turn over;
- Implementazione attività riabilitative territoriali (n.2 figure del comparto);

Si rinvia al dettaglio per costi per classe contrattuale riportato in nota integrativa descrittiva.

BENI E SERVIZI

Si rappresentano nella sottostante tabella le variazioni apportate alla spesa bene e servizi , al netto di contributi e utilizzi, al 31.12.2019 rispetto ai valori di chiusura 2018:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	3.974.000,00	4.640.935,00	666.935,00
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO			0,00
DISPOSITIVI	7.239.000,00	8.235.521,00	996.521,00
CONSULENZE	867.000,00	856.103,00	-10.897,00
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.367.000,00	4.152.948,00	-214.052,00
	16.447.000,00	17.885.507,00	1.438.507,00

Gli incrementi accertati sui farmaci derivano dal maggior fabbisogno vaccini accertata nell'esercizio 2019.

Gli incrementi sui dispositivi sono correlati ai dispositivi di protesica in particolare si segnala per il corrente esercizio l'incremento delle acquisizione dei dispositivi di Diabetica Free Style e di ausili assorbenti .

I decrementi apportati alla categoria delle consulenze sono principalmente correlati consulenze sanitarie per la nuova attività di UPCDOM che nell'esercizio 2019 è stata contabilizzata sul Sezionale Sanitario .

I decrementi sui costi dei beni e servizi non sanitari sono principalmente correlati alla corretta rimodulazione degli oneri gestiti promiscuamente con Ats di Brescia (utenze, servizi alberghieri) .

VARIAZIONI CORRELATE A NUOVI CONTRIBUTI E UTILIZZI DI CONTRIBUTI RIFERITI AD ESERCIZI PRECEDENTI

		BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	26.000	20.370	-5.630
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	76.000	88.511	12.511
TOTALE		102.000	108.881	6.881

AMMORTAMENTI

Il Decremento di Euro 6.190 è correlato agli effetti della applicazione del D. Lgs 118/2011 .

ALTRI COSTI

Al 31.12.2019 si consolidano i costi 2018 con un lieve decremento di Euro 5.069.

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Al 31.12.2019 si consolidano i costi 2018.

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Valore in decremento di Euro 75.523 rispetto all'esercizio 2018. Si evidenzia che la gestione straordinaria ha un margine positivo di Euro 42.272

ASSISTENZA PROTESICA

Si rappresentano di seguito i maggiori costi al 31.12.2019 rispetto ai valori del consuntivo 2018:

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
50201050040010	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Maggiore"	14.658.000	15.806.383,00	1.148.383,00
50201050040030	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) - Costi di gestione magazzino	528.000	616.737,00	88.737,00
50420020000000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	2.679.000	3.080.676,00	401.676,00
50101050010000	Prodotti dietetici	2.199.000	2.510.134,00	311.134,00
				-
		20.064.000	22.013.930,00	1.949.930,00

BILANCIO EMERGENZA 118

Si rappresentano di seguito i ricavi/ costi di Consuntivo 2019 messi a confronto con i dati di Consuntivo 2018:

	RICAVI	BE 2018	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
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	41.000	44.082	3.082
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)	18.950.000	18.515.934	-434.066
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	255.000	742.467	487.467
AOIR15	Prestazioni sanitarie		0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.246.000	19.302.483	56.483
				0
	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.665.000	4.441.070	-223.930
AOIC02	IRAP personale dipendente	325.000	309.876	-15.124
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	873.000	901.532	28.532
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	23.000	21.798	-1.202
AOIC06	Altri costi	13.352.000	13.606.775	254.775
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio		0	0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	8.000	21.432	13.432
AOIC17	Integrativa e protesica	0		
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.246.000	19.302.483	56.483
				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**

Valori di chiusura 2019 in lieve incremento rispetto al Consuntivo 2018.

- Il valore è comprensivo dei recuperi da personale dipendente per euro 12.471 e della fatturazione attiva competenza anno 2019 per euro 31.609 e euro 2 per arrotondamenti.

CONTRIBUTI

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

Contributo di Euro 18.515.934 determinato da Areu a pareggio in base alla rendicontazione dei costi .

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

- Sopravvenienze e insussistenze attive
- Valore Consuntivo 2018: Euro 255.000
- Valore Consuntivo 2019: Euro 742.467
-
- La voce accoglie:
 - Sopravvenienze attive da Servizio Continuativo per Euro 742.467: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni di soccorso convenzionate per l'anno 2016-2017 e per quelle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR. ATTIVE
2017	309.387,20
2016	433.079,48
2015	
TOT	742.466,68

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

Assegnazione dei costi in decremento di Euro 223.930 definita da Areu in base alle turnazioni sulle postazioni afferenti all'ambito dell' Asst degli ospedali Civili. Si veda dettaglio per voce e classe contrattuale in nota integrativa descrittiva. Sono inoltre contabilizzati i maggiori oneri per rinnovi contrattuali personale della dirigenza medica e - differenziale incremento tabellare gennaio-aprile 2018 per il comparto .

BENI E SERVIZI

Un incremento dei costi per Beni e servizi correlato alla rilevazione consuntiva dei dati della contabilità analitica 2019.

Nell'ambito dei Beni e Servizi sono compresi il costo dei medici Met e l'acquisto dei servizi sanitari di trasporto, di seguito il dettaglio delle voci:

- Valore Consuntivo MET 2018: Euro 467.000 (esclusa IRAP).
- Valore Consuntivo MET 2019: Euro 472.741 (esclusa IRAP) valore rilevato a consuntivo sulla base delle ore prestate dai medici MET.

AMMORTAMENTI

Costi 2018 in lieve decremento di Euro 1 mila rispetto all'esercizio 2018.

ALTRI COSTI

La voce altri costi ricomprende.

ricomprende: trasporti sanitari (attività continuativa convenzionata, attività aggiuntiva convenzionata, attività estemporanea, elisoccorso) e risulta così distribuita:

- Attività Continuativa Convenzionata: Euro 7.330.000 – pari all'Assegnazione Areu 2019, come comunicato da Areu con nota prot. 3743/2020.
- Attività Aggiuntiva Convenzionata: Euro 376.754 – valore in aumento di euro 216.754 rispetto al consuntivo 2018. 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: Euro 567.092 - valore rilevato a consuntivo sulla base delle fatture pervenute dalle associazioni convenzionate, in diminuzione di euro 20.908 rispetto al 2018.
- Elisoccorso: Euro 5.296.269 - importo fatturato dalla società convenzionata con Areu per le ore di volo effettuate, i canoni mensili e l'adeguamento Istat riconosciuto da Areu. Si rileva un incremento di Euro 130.269 rispetto al 2018 da attribuirsi al maggior costo per il servizio di elisoccorso per incremento, durante l'esercizio 2019, delle ore volo effettuate.

ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze e insussistenze passive

Valore Consuntivo 2018: Euro 8.000

Valore Consuntivo 2019: Euro 21.432

La voce accoglie:

- Sopravvenienze Passive da Servizio Continuativo 2015 per Euro 410: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Sopravvenienza passiva per fatturazione ritardata servizio estemporaneo anno 2018 da parte di alcune associazioni convenzionate.

Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR.PASSIVE
Sopravv. Servizio Continuativo 2015	409,59
TOT	409,59
Sopravv. Servizio Estemporaneo	21.022,11
RENDICONTAZIONE	21.431,70

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

Si evidenziano per macrovoci le principali variazioni tra Consuntivo 2019 e Preventivo 2019 rammentando che in base alle indicazioni Regionali riassunte nell'allegata scheda al Decreto n.12995 del 13/09/2019 in data 20/09/2019 l'Azienda con Decreto n.890 ha riadottato il Bilancio di Previsione 2019 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia e contestualmente ha revocato il Decreto n.366 del 03/04/2019:

BILANCIO SANITARIO

	RICAVI	BPE 2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019 V2
AOIR01	DRG	261.497.357	255.314.022	-6.183.335
AOIR02	Funzioni non tariffate	42.624.545	39.116.549	-3.507.996
AOIR03	Ambulatoriale	104.303.518	105.956.712	1.653.194
AOIR04	Neuropsichiatria	2.844.676	3.034.698	190.022
AOIR05	Screening	1.470.000	1.416.520	-53.480
AOIR06	Entrate proprie	29.212.000	28.446.165	-765.835
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	21.506.000	22.879.674	1.373.674
AOIR08	Psichiatria	14.097.499	14.263.392	165.893
AOIR09	File F	124.979.547	126.997.957	2.018.410
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3.185.000	2.986.318	-198.682
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	50.556.485	52.582.562	2.026.077
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	2.436.000	8.639.419	6.203.419
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	0	339.884	339.884
AOIR15	Prestazioni sanitarie	27.734.011	28.005.393	271.382
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	686.446.638	689.979.265	3.532.627
	COSTI			0
AOIC01	Personale	286.557.610	290.878.290	4.320.680
AOIC02	IRAP personale dipendente	19.163.317	19.453.952	290.635
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	17.901.000	19.139.142	1.238.142
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	366.300.415	374.218.459	7.918.044
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.922.000	3.176.261	-745.739
AOIC06	Altri costi	15.611.241	15.752.754	141.513
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	6.362.000	12.477.146	6.115.146
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari		310.415	310.415
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	715.817.583	735.406.419	19.588.836
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	29.370.945	45.427.154	16.056.209
	Risultato economico	0	0	0

FUNZIONI, CONTRIBUTI DA REGIONE E CONTRIBUTI PSSR

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

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

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

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI CONSUNTIVO 2018 DGR XI/1537 DEL 15/04/2019	FUNZIONI CONSUNTIVO 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	VARIAZIONI FINZIONI 2019/2018
TAB. 1	PS	FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA	7.915.604	8.607.859	692.255
TAB. 2	STROKE	STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	0	1.110.000	1.110.000
TAB. 3	SIAT	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	0	1.950.000	1.950.000
TAB. 4	STEMI	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	0	506.487	506.487
TAB. 5	ECMO	DISPONIBILITA' POSTI ECMO	0	461.627	461.627
TAB. 6	STEN	RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	91.016	465.977	374.961
TAB. 7	CRR EU	CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	0	100.000	100.000
TAB. 8	MIN	MINORI IN ACUZIE	0	1.988.672	1.988.672
TAB. 9	ANZ-PIC	ANZIANI IN ACUZIE	0	4.256.636	4.256.636
TAB. 11	FILE F	COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.234.043	2.211.543	-22.500
TAB. 12	HIV	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	1.696.197	155.296	-1.540.901
TAB. 13	UOOML	UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	578.838	534.426	-44.412
TAB. 14	TRAP	CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	510.438	389.427	-
TAB. 16	FORM	FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.656.274	2.122.288	-533.986
TAB. 17	AMB EXTRA	RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	4.542.311	2.923.391	-1.618.920
TAB. 18	NPI	RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.897.671	2.000.492	102.821
TAB. 19	DSM	INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST		3.985.948	3.985.948
TAB. 20	CONS	ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST		1.712.423	1.712.423
TAB. 21	VAX	RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST		1.564.407	1.564.407
TAB. 22	PEN	SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST		201.412	201.412
TAB. 10	CRR	C.R. DISTURBI ALIMENTARI	363.199	871.844	508.645
TAB. 10	CRR	C.R. EPILESSIA	279.384	703.703	424.319
TAB. 10	CRR	C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	74.503	292.691	218.188
TAB. 10	CRR	PRONTO SOCCORSO ODONT.	214.194	0	-214.194
		PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	730.000	0	-730.000
		FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	9.310.058	0	-9.310.058
		MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI	2.399.829	0	-2.399.829

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI CONSUNTIVO 2018 DGR XI/1537 DEL 15/04/2019	FUNZIONI CONSUNTIVO 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	VARIAZIONI FINZIONI 2019/2018
		EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA			
		TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA'	7.130.986	0	7.130.986
		TOTALE	42.624.545	39.116.549	-3.507.996

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,. Come è possibile verificare nelle tabelle sottoriportate i valori assegnati a preventivo 2019 sono diminuiti complessivamente di Euro 2.794.759 e risentono di una assegnazione non coerente con la effettiva produzione stimata e dichiarata dall'Azienda in sede di Preventivo 2019. Parallelamente si evidenzia un incremento sulla produzione di ambulatoriale di Euro 1.653.000 consolidando il trend in aumento degli ultimi anni.

Si precisa inoltre che sull'attività di ricovero è stata operata, a consuntivo, una diminuzione di Euro 3.388.576 sulle maggiorazioni tariffarie da riconoscere ai reparti clinicizzati.(Da euro 26.817.026 definita a Preventivo 2020 a Euro 23.428.450 definita a consuntivo 2019.

Questa decurtazione scaturisce da una revisione, da parte Regionale, dei criteri di finanziamento alla luce della attività ricognitoria regionale da cui è scaturita DGR n. XI/143 del 18/03/2019. Per quest'ultima decurtazione l'Azienda ha ricevuto un maggior riconoscimento nell'ambito dei Contributi Regionali di PSSR:

DRG A BUDGET	BPE2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
LOMBARDI	220.984.358	217.279.889	-3.704.469
EXTRA REGIONE	12.692.000	14.079.658	1.387.658
STRANIERI	1.003.973	526.025	-477.948
TOTALE	234.680.331	231.885.572	-2.794.759
ABB.APP108			0
ABBSISTEMA			0

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

ABB.NOC			0
BUDGET RINEGOZIAZIONE			0
TOTALE FINANZIATO	234.680.331	231.885.572	-2.794.759
			0
			0
DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	BPE2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
LOMBARDI	26.817.026	23.428.450	-3.388.576
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	26.817.026	23.428.450	-3.388.576
			0
TOT DRG	261.497.357	255.314.022	-6.183.335

			VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
28 SAN	BPE2019 V2	BE 2019	
LOMBARDI	101.397.101	103.038.594	1.641.493
EXTRA REGIONE	2.864.000	2.894.430	30.430
STRANIERI	42.417	23.688	-18.729
TOTALE	104.303.518	105.956.712	1.653.194
ABBATTIMENTO NOC			0
TOALE FINANZIATO	104.303.518	105.956.712	1.653.194

Relativamente a farmaci file f, hcv , Doppio Canale e Primo ciclo i valori sono correlati alle effettive somministrazioni nel rispetto degli obiettivi regionali assegnati. Si precisa altresì che nel corrente esercizio 2019 non sono previsti abbattimenti di sistema su farmaci file f. Gli incrementi evidenziati sono senz'altro riconducibili alla nuova tipologia 30e 31 di farmaci innovativi inclusi quelli distribuiti ai Privati.

			VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
FILE F	BPE2019 V2	BE 2019	
LOMBARDI	112.944.245	115.710.323	2.766.078
EXTRA REGIONE	2.462.000	2.439.733	-22.267
STRANIERI		285.217	285.217
CARCERI	293.000	309.117	16.117

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TOTALE	115.699.245	118.744.390	3.045.145
			0
			0
FARMACI HCV	BPE2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
LOMBARDI	9.280.302	8.029.514	-1.250.788
EXTRA REGIONE		224.053	224.053
STRANIERI			0
	9.280.302	8.253.567	-1.026.735
			0
			0
DOPPIO CANALE	BPE2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
LOMBARDI	23.821.310	24.022.609	201.299
EXTRA REGIONE	689.000	673.778	-15.222
STRANIERI	0	65	65
TOTALE	24.510.310	24.696.452	186.142
			0
PRIMO CICLO	BPE2019 V2	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/BPE 2019
LOMBARDI	177.000	118.471	-58.529
EXTRA REGIONE		44.148	44.148
STRANIERI		1.030	1.030
TOTALE	177.000	163.649	-13.351
			0
TTOTALE TIPOLOGIA FARMACI	149.666.857	151.858.058	2.191.201

ENTRATE PROPRIE

L'Azienda rileva a consuntivo un decremento complessivo delle entrate proprie assegnate a Preventivo 2019 per Euro 765.835 in parte compensato dall'incremento delle entrate per prestazioni sanitarie a gestione diretta che incrementano di Euro 426.393 tanto da portare le minori Entrate a Euro 271.382. .

I principali decrementi sono correlati alle seguenti voci:

Descrizione	BPE 2019 V2	BE 2019	BE 2019/BPE2019
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.984.000	2.707.290	-276.710
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.155.000	1.184.164	29.164
Altri proventi	1.413.000	1.420.070	7.070
Rimborsi assicurativi	282.000	284.762	2.762
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	11.213.000	10.829.023	-383.977
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.165.000	12.020.856	-144.144
TOTALE	29.212.000	28.446.165	-765.835

ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI

Rispetto ai valori indicati a Preventivo 2019 si rilevano maggiori contributi da parte di privati
Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

per Euro 5.022.459 e maggiori contributi da Enti Pubblici per Euro 1.180.960 , principalmente devoluti a fondi di Reparto, accertati ed incassati nel corso dell'esercizio 2019.

LIBERA PROFESSIONE

Si rileva una variazione in incremento di Euro 1.373.674 sono correlate a maggiori prestazioni erogate.

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	VARIAZ.BE 2019/BPE2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.159.000	3.582.928	423.928
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.609.000	17.225.474	616.474
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)	503.000	764.093	261093
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)	1.235.000	1.307.179	72.179
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	21.506.000	22.879.674	1.373.674

PROVENTI STRAORDINARI

I Proventi straordinari accertati nell'esercizio sono principalmente correlati alla rilevazione di fatti aziendali di competenza dell'esercizio 2018. Si precisa che in sede di Preventivo no sono autorizzati da parte regionale l'iscrizione di proventi straordinari.

PERSONALE DIPENDENTE

Rispetto al Preventivo 2019 la spesa per Personale dipendente incrementa di Euro 4.320.680 principalmente per effetto della applicazione del CCNL della Dirigenza sanitaria

In relazione al finanziamento per il Personale Dipendente assegnato a Preventivo 2019 con Decreto n. 3838 del 21/03/2019 , aggiornato con Decreto n. 12995 del 13.09.2019 l'Azienda ha evidenziato e ottenuto in sede di assestamento un maggior finanziamento di Euro 1.232.748 per le seguenti motivazioni:

- Mantenimento delle attività assistenziali, in relazione al crescente impatto sull'organizzazione delle limitazioni alla turnistica e delle assenze lunghe del personale infermieristico e di supporto;

- Efficiamento delle procedure selettive di reclutamento del personale che ha comportato una più tempestiva gestione del turn over;
- Fruizione ferie estive personale del comparto: anticipo turn over personale infermieristico e OSS;
- Avvio attività di cure palliative (come previsto dalla D.G.R. n. X/5918 del 28/11/2016 e s.m.i.) che ha comportato l'assunzione di n.1 dirigente medico nel secondo semestre 2018 e n.2 dirigenti medici e n. 2 figure del comparto nel primo semestre 2019;
- Implementazione organico U.O.C. Ematologia (Centro di riferimento provinciale) (n.2 dirigenti medici);
- Completamento organico Pronto Soccorso Pediatrico (n.2 dirigenti medici);
- Implementazione organico Centro Regionale Fibrosi Cistica (n.1 dirigente medico);
- Progetto abbattimento liste d'attesa di cui alla DGR n. XI/1046 del 17/12/2018 punto 3.2.

A parziale copertura dei suddetti maggiori oneri l'Azienda ha apportato riduzioni sulle seguenti voci:

COMANDI	101.000	BENI E SERVIZI
PERSONALE UNIVERSITARIO	155.000	ALTRI COSTI
ABB.LISTE D'ATTESA	344.241	ALTRI COSTI
TOTALE	600.241	

Si veda al riguardo dettaglio spesa personale dipendente per classe contrattuale riportato in nota integrativa descrittiva.

LIBERA PROFESSIONE

L'incremento dei costi di libera professione è correlato all'incremento dei ricavi :

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	BPE 2019	NE 2019	VARIAZ.BE 2019/BPE 2020
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.810.000	2.053.000	243.000
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13.757.000	14.652.574	895.574
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.	1.061.000	1.079.000	18.000

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

	57-58)			
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)	16.628.000	17.784.574	1.156.574
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.273.000	1.354.568	81.568

BENI E SERVIZI

Nel Preventivo 2019, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2019, sulla base delle indicazioni riportate sul Decreto n. 3838 del 21/03/2019 e come aggiornato con Decreto n. 12995 del 13/09/2019 è stata portata in diminuzione sulla base di parametri diversificati per macro Area per complessivi Euro 120.442 come di seguito rappresentato:

Valori Euro/1000

VOCI DECRETO	Altri Beni e Servizi	Consul., collab., interinali e comandi	Dispositivi Medici	FARMACI E EMODERIVATI	TOTALE RIDUZIONI
PREVENTIVO V2 SCHEDA BENI E SERVIZI DECRETO 3838 DEL 21/03/2019	-603.000	-36.000	-853.000	0	-1.492.000
INCREMENTO MEDICI MEDICINA DEI SERVIZI ACQUISITI DA ATS DA 01/01/2019	222.000			0	222.000
INCREMENTO UPCDOM	92.000			0	92.000
	-289.000	-36.000	-853.000	0	-1.178.000
PREVENTIVO V2 DECRETO N. 12995 DEL 13.09.2019					
SCHEDA DECRETO BENI E SERVIZI	607.558		450.000		1.057.558
OBIETTIVO BENI E SERVIZI RIDETERMINATO	318.558	-36.000	-403.000	0	-120.442

Si rappresenta sintesi costo beni e servizi , al netto contributi e utilizzi, autorizzati da ultimo con Decreto consuntivo n. 7217 del 22.6.2020 messi a confronto con i valori del Preventivo 2019:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BPEV2	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	23.501.000	25.323.561	1.822.561

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.640.000	3.626.202	-13.798
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	149.666.857	151.858.058	2.191.201
DISPOSITIVI	56.440.000	57.340.000	900.000
CONSULENZE	3.237.000	2.820.159	-416.841
BENI E SERVIZI NON SANITARI	125.077.558	126.710.589	1.633.031
	361.562.415	367.678.569	6.116.154

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BPE V2	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	3.116.000	2.930.987	-185.013
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	1.622.000	3.608.903	1.986.903
TOTALE		4.738.000	6.539.890	1.801.890

FARMACI E ALTRO MATERIALE SANITARIO

FARMACI OSPEDALIERI

Il valore di chiusura accertato dall'Azienda , al netto di contributi e utilizzi, è in aumento rispetto al Preventivo 2019 per **euro 1.513.179** .

Il maggior costo si riferisce al fabbisogno per farmaci ad alto costo innovativi in regime di ricovero ordinario (in particolar modo di ambito oncologico ed ematologico) . Concorrono all'aumento della spesa i furti di farmaci innovativi e per dializzati subiti dal Presidio Ospedaliero di Montichiari per € 235.000 il 23 giugno 2019 e per € 117.000 il 28 luglio 2019.

Per contenere la spesa farmaci e altro materiale sanitario l'Azienda ha potuto beneficiare di rilevanti contributi in conto esercizio pari a Euro 966.029 con riferimento alla quota 5% Rimborso AIFA .

FARMACI EMODERIVATI DA PRIVATI

Rispetto al Decreto di Assegnazione Preventivo 2019 l’Azienda ha accertato un incremento **di €1.036.020** relativamente a emoderivati corrispondente alla quota che nel decorso esercizio 2018 è stata portata in diminuzione della assegnazione dei costi trattandosi di maggior distribuzione in conto compensazione prodotto da CRCC e come normato con DGR X/7600/2017 (RGOLE DI SISTEMA 2018) E DECRETO DI ASSEGNAZIONE N. 1378 DEL 05/02/2018.

La spesa è correlata al costante aumento delle necessità di Immunoglobuline EV per la cura delle malattie rare.

FARMACI EMODERIVATI DA ATS/ASST

L’Azienda evidenzia un decremento di **Euro 44.800** su acquisti di emoderivati da CRCC sulla base del valore comunicato da Areu al 31.12.2019. (quest’ultimo valore è stato definito in intercompany tra le Aziende Sanitarie della Regione).

SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita lavorazione SIMT, si stimano minori costi di **Euro 13.798** derivanti da proiezione lineare valori comunicati da Areu al 31.12.2019 (i valori sono stati definiti in intercompany). Sempre con la stessa metodologia di calcolo si evidenziano in entrata minori ricavi per Euro 37.827.

ALTOR MATERIALE SANITARIO

Rispetto al preventivo 2019 si rilevano decrementi alla voce sangue ed emocomponenti da privati -152.847, farmaci senza aic – Euro 241.580, altri beni senza repertorio e senza CND - Euro 117.582.

FARMACI FILE F , HCV , DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

	BPE 2019 V2	BE 2019	VARIAZIONE SCORTE BE 2019	BE 2019 AL NETTO VARIAZIONE SCORTE	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO SCORTE /BPE 2019
FARMACI FILE F	115.699.245	121.021.978	-2.277.588	118.744.390	3.045.145
FARMACI HCV	9.280.302	8.745.061	-491.494	8.253.567	-1.026.735
FARMACI DOPPIO CANALE	24.510.310	24.696.452		24.696.452	186.142
FARMACI PRIMO CICLO	177.000	163.649		163.649	-13.351
	149.666.857	154.627.140	-2.769.082	151.858.058	2.191.201

Le variazioni apportate attengono agli obiettivi assegnati da Regione Lombardia.

Relativamente ai farmaci HCV consuntivi si evidenzia la contabilizzazione di costi , al netto

variazione scorte ,per Euro 27.657.564 e NC Tip. Per Euro 19.403.997 .

DISPOSITIVI MEDICI

Rispetto alla Assegnazione a Preventivo 2019

L'Azienda evidenzia, innanzitutto, l'importante contrazione dei costi per l'acquisto di dispositivi medici conseguita nel corso degli ultimi otto anni, tali costi sono infatti passati da Euro 60.293.000 dell'esercizio 2011 ad Euro 56.843.000 dell'esercizio 2018 (dato di consuntivo) con una riduzione quindi in valore assoluto pari ad Euro 3.450.000 ed in termini percentuali del 5,72%.

La suddetta riduzione è stata ottenuta grazie ad un'attenta e costante attività di monitoraggio dei Centri di Acquisto e di tutti i Servizi utilizzatori e grazie all'attuazione delle seguenti azioni: contrattazione prezzi con i fornitori, omogeneizzazione della gamma di dispositivi disponibili, riduzione del ricorso all'acquisto di dispositivi attraverso dichiarazioni di esclusività, dotazione di strumentazione rigenerata.

Preme tuttavia in questa sede sottolineare che la riduzione operata ha anche determinato una flessione dell'attività di ricovero, soprattutto in ambito chirurgico, con conseguente incremento dei tempi d'attesa per l'accesso alle prestazioni e difficoltà nell'acquisizione di nuovi ed innovativi dispositivi, la cui introduzione è indispensabile per mantenere elevato il livello qualitativo delle prestazioni erogate e per consentire alle Unità Operative clinicizzate e convenzionate con l'Università degli Studi di Brescia di continuare a garantire la peculiare funzione didattica.

Dall'esame dei fabbisogni Aziendali, e tenendo conto dell'incremento di Euro 450.000 disposto con decreto RL n. 12995 del 13/09/2019 L'Azienda ha richiesto ed ottenuto con Decreto n.18870 del 20.12.2019 un incremento dell'assegnazione per dispositivi medici pari ad **Euro 900.000 rispetto ai valori di Preventivo 2019** e come di seguito in dettaglio rappresentato:

1) Dipartimento Cardiotoracico: il Dipartimento è in fase di evoluzione soprattutto nell'ambito Cardiochirurgico e in quello della Pneumologia ad indirizzo endoscopico, come conseguenza dell'arrivo dei 2 nuovi Direttori di UU.OO. che stanno introducendo delle variazioni all'attività erogata. Nel 2019 si sta riscontrando nelle 2 UU.OO. sopra citate un aumento di casi e una variazione nel case mix, con impatto sul consumo di Dispositivi Medici.

Lo stesso Dipartimento è interessato invece da un andamento stabile dell'Emodinamica e dell'attività di Elettrofisiologia.

CND: C, P, J, H

2) Dipartimento di Diagnostica di Laboratorio: si rileva un incremento di attività sia sulle

prestazioni ambulatoriali per esterni (+1%) sia a favore di pazienti ricoverati (+2%).

Il Dipartimento è fortemente impegnato nell'attuazione della gara sui reagenti, che dovrebbe essere a regime nel secondo semestre del 2019.

Nel primo semestre non si evidenziano riduzioni di costi.

CND: W

3) Dipartimento Chirurgico: è sempre attuale il tema dell'aumento dell'attività "mini-invasiva" in sostituzione dell'attività "open", sia per la Chirurgia Generale che per la Chirurgia Toracica e ad indirizzo Vascolare.

L'arrivo del nuovo Direttore dell'U.O. di Chirurgia Generale 2 sta introducendo inoltre variazioni all'attività erogata.

Inoltre il Dipartimento è interessato da un incremento dei casi in ambito urologico, con utilizzo della robotica anche in funzione della riduzione delle liste d'attesa in ambito oncologico.

CND: P, L, H, K

4) Dipartimento di Diagnostica per Immagini: nei primi mesi del 2019 si è stabilizzato il consumo dei device necessari per la radiologia interventistica, rispetto all'andamento dell'esercizio 2018.

CND: C, P

5) Dipartimento Osteoarticolare: anche sul Dipartimento Osteoarticolare stiamo monitorando la situazione che è in evoluzione, come conseguenza dell'arrivo a fine anno 2018 dei due nuovi Direttori di UU.OO. (Ortopedia e Traumatologia 1 e 2) che stanno introducendo delle variazioni all'attività erogata. In entrambi i casi è ipotizzabile un aumento di casi e una variazione nel case mix, con impatto sul consumo di Dispositivi Medici.

CND: P

SERVIZI NON SANITARI

Relativamente all'incremento rilevato tra i costi a Preventivo 2019 e i costi a Consuntivo 2019 l'Azienda presenta le seguenti argomentazioni:

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

+Euro 764.000

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 scadenziante:

- **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 ha necessità di disporre per l'esercizio 2019 di una assegnazione aggiuntiva pari ad € 764.000.=** nell'ambito della voce di spesa per beni e servizi "macro area beni e servizi non sanitari".

Si provvede di seguito alla illustrazione delle ragioni per le quali si rende necessaria la suddetta assegnazione aggiuntiva:

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.=	

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.=	

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=	

COSTI PER SERVIZI ED UTENZE

La conclusione della terza ed ultima fase dell'intervento che prevedeva la totale ristrutturazione del Padiglione C consentirà, nel corso dell'anno 2018-2019, la completa riattivazione di tale edificio, con conseguente necessità di sostenere seguenti costi aggiuntivi :

UTENZE

CONTO	INCR/DECR.IMMOBILI PF2
TELECALDO	46.000,00
VAPORE	8.000,00
TELEFREDDO	40.000,00
RETE RAFFRESCAMENTO	-169.365,00
ACQUA	-19.000,00
GAS	
ENERGIA ELETTRICA	128.000,00
RETE MEDIA TENSIONE	105.431,00
	139.066,00

SERVIZI

- PULIZIA	€.	173.000,00=
- LAVANDERIA	€.	16.000,00.=
- MENSA	€	137.000,00.=

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 2018 pari a Euro 1.148 mila

In relazione a quanto sopra rappresentato, pur nella consapevolezza della difficile situazione economica nella quale si trova l'intero Sistema Regionale, si confermano le maggiori risorse economiche previste per l'esercizio 2019, che si ribadisce, sono contrattualmente dovute ed assolutamente INDISPENSABILI per consentire all'Azienda di mantenere il necessario equilibrio economico finanziario e nel contempo rispettare le obbligazioni assunte con il Concessionario cui è stata affidata la ristrutturazione/riqualificazione del Presidio di Brescia.

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

VALORI euro/1000

CONTO PROCED. SIA	DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI 2018/2019	ANNI 2017/2018	ANNO 2016/2017	
3.48.1.90	CANONI PROJECT FINANCING 2	8.319	8.531	8.572	41	212	1.827	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA RICORRENTE	2.416	2.633	2.633	0	217	519	TECNICO
3.45.3.12	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E ALLE LORO PERTINENZE C/O PROJECT MANUTENZIONE ORDINARIA NON RICORRENTE	409	706	719	13	297	409	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	0	TECNICO
3.43.6.55	SERVIZI SANITARI APPALTATI O IN SERVICE DA TERZI	2.880	2.880	3.112	232	0	0	PROVVEDITORATO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE	1.141	1.123	1.251	128	-18	-406	TECNICO
3.45.1.20	ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE/RETE MEDIA TENSIONE	864	544	649	105	-320	864	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO	2.632	3.693	3.733	40	1.061	275	TECNICO
3.45.9.87	TELEFREDDO/RETE TELEFREDDO	194	413	244	-169	219	194	TECNICO
3.45.9.87	TELECALDO	846	1.081	1.127	46	235	56	TECNICO
3.45.9.87	VAPORE	99	99	107	8	0	0	TECNICO
3.45.1.25	ACQUA GAS	268	159	140	-19	-109	0	TECNICO
3.45.3.21	CANONE DI MANUTENZIONE ORDINARIA APPARECCHIATURE SANITARIE	1.010	1.148	1.148	0	138	586	SIC
3.45.9.97	SERVIZIO TRASLOCO	150	137	150	13	-13	105	PROVVEDITORATO
3.45.9.71	SERVIZIO LAVANDERIA C/PF2	733	873	889	16	140	0	TECNICO
3.45.9.78	SERVIZIO MENSA C/PF2	700	700	837	137	0	0	TECNICO
3.45.9.72	SERVIZIO DI PULIZIA C/PF2	1.383	1.583	1.756	173	200	400	TECNICO
	TOTALE IMPORTI	24.044	26.303	27.067	764	2.259	4.829	

COSTI AGGIUNTIUVI UTENZE EXTRA PF2 + Euro 787.894

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

RISCALDAMENTO

Per quanto attiene le fonti energetiche dedicate al riscaldamento va considerato che il prezzo viene aggiornato in base all'andamento del costo del gas naturale.

ENERGIA ELETTRICA

Per quanto attiene l'energia elettrica va considerato che nel 2018 il contratto a prezzo fisso della convenzione Arca con fornitore Enel ci ha garantito un contenimento dei prezzi che erano in aumento.

Nell'anno 2019 l'adesione alla convenzione Consip prevede l'applicazione di prezzi che sono già adeguati ai nuovi indici e pertanto si avrà da subito un incremento della spesa complessiva.

Il prezzo Variabile viene calcolato per le Utenze Multiorarie, mediante la somma:

A.1 degli spread offerti per il Lotto di pertinenza - espressi in Euro/MWh e differenziati per tipologie di contratto e Fascia Oraria;

A.2 del valore assunto dalla media aritmetica mensile dei prezzi di acquisto - espressa in Euro/MWh ed arrotondata alla seconda cifra decimale - sul sistema delle offerte di cui al "Decreto del Ministro delle attività produttive 19 dicembre 2003", nelle ore appartenenti alla Fascia Oraria del mese di prelievo (il "Prezzo medio di acquisto per fasce orarie" del MPE-MGP);

RAFFRESCAMENTO

Per quanto attiene il costo del teleraffrescamento essendo il prezzo legato a quello dell'energia elettrica valgono le medesime considerazioni sopra espresse e pertanto si valuta un aumento della spesa nell'ordine del 4/5 % che tiene conto anche dell'aumento ISTAT e dei consumi.

SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA TERMICA E CALORE

La spesa relativa al servizio integrato energia termica e calore relativo ai Presidi Ospedalieri di Gardone e Montichiari è in aumento Euro 244.586, la spesa relativa ai Presidi cittadini deve essere portata in aumento di Euro 391.000 perché nel corso del 2018 non erano state effettuate tutte le volture delle utenze di teleriscaldamento, gli importi sono stati detratti dal canone dovuto al gestore dell'appalto del servizio integrato energia termica e calore.

Il valore di teleriscaldamento tiene conto della suesposta decurtazione .

Le motivazioni di cui sopra sono alla base dei conti che hanno determinato l'aumento della spesa energetica come riassunto nella sottoindicata tabella:

CONTO	COSTI 2018	BPE 2019	BE 2019	BE 2019/BE 2019	INCR/DECR.IMMOBILI PF2	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO COSTI PF2

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

SERVIZIO INTEGRATO GESTIONE CALORE P.O MONTICHIARI E GARDONE V/T	2.822.000,00	2.797.000,00	3.066.586,00	244.586,00		244.586,00
SERVIZIO INTEGRATO GESTIONE CALORE E GAS PRESIDI CITTADINI	203.000,00	203.000,00	594.000,00	391.000,00		391.000,00
TELECALDO	3.823.000,00	3.900.000,00	3.646.186,00	-176.814,00	46.000,00	-222.814,00
VAPORE	610.000,00	610.000,00	573.428,00	-36.572,00	8.000,00	-44.572,00
TELEFREDDO	6.677.000,00	6.598.000,00	6.582.933,00	-94.067,00	40.000,00	-134.067,00
RETE RAFFRESCAMENTO	413.000,00	413.000,00	243.635,00	-169.365,00	-169.365,00	0,00
ACQUA	1.200.000,00	1.195.000,00	1.283.450,00	83.450,00	-19.000,00	102.450,00
GAS	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00		-20.000,00
ENERGIA ELETTRICA	5.295.000,00	5.301.000,00	5.923.626,00	628.626,00	128.000,00	500.626,00
ENERGIA ELETTRICA GARDONE E MONTICHIARI	887.000,00	887.000,00	857.685,00	-29.315,00		-29.315,00
RETE MEDIA TENSIONE	544.000,00	544.000,00	649.431,00	105.431,00	105.431,00	0,00
	22.494.000,00	22.448.000,00	23.420.960,00	926.960,00	139.066,00	787.894,00

BENI E SERVIZI NON SANITARI FLEET MANAGEMENT

Con DGR XI/1565 del 15/04/2019 è stato determinata la proroga del servizio di FLEET MANAGEMENT da parte di Regione Lombardia per un importo pari a euro 607.558.

Come relazionato dal Servizio Informativo Aziendale l'Azienda accerta ed ottiene in sede di assestamento il riconoscimento di un finanziamento integrativo di Euro 227.962.

Conto regionale	VOCE COSTO	FINANZIAMENTO ATTUALE	PREVISIONE AZIENDA	VARIAZIONE PREVISIONE AZIENDA/FINANZ. ATTUALE
5.02.02.010.110.040.00.000	Altri servizi non sanitari acquistati in service	607.558,00	835.520,34	227.962,34
	Totale con iva	607.558,00	835.520,34	227.962,34

AMMORTAMENTI

Il Decremento di Euro 745.739 è correlato alla definitiva contabilizzazione degli ammortamenti/sterilizzazioni 2019. Per effetto della applicazione del D. Lgs 118. gli ammortamenti netti decrementano annualmente fino al loro completo azzeramento.

ALTRI COSTI

Rispetto al Preventivo l'Azienda accerta a consuntivo i seguenti principali maggior oneri ,
 Area a pagamento Euro 257.000 per attività correlata ad abbattimento liste di attesa
 Medici Sumaisti Euro 219.645 per attività correlata ad abbattimento liste di attesa
 Oneri Tributari Euro 160.011 per imposte Iva Intra Tributi locali
 Irap Euro 74.250 su attività liberi professionisti
 Concorrono alla diminuzione di detti costi
 Personale Universitario Euro - 155.000
 Utilizzo contributi Euro -383.645

PERSONALE UNIVERSITARIO -

Sulla base della stima di costo aziendale pari a Euro 6.550.000 , come sotto rappresentato, l' Azienda ha effettuato una economia di Euro 155.000 per la quale ha richiesto in sede di assestamento autorizzazione regionale ad un giroconto sulla spesa del Personale Dipendente .

COMPETENZE FISSE ANNUE PREVISTE	IMPORTO LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE
indennità assistenziale	1.339.675,90	511.233,95	1.850.909,85
indennità di rischio	14.563,89	4.762,39	19.326,28
indennità di esclusività	1.628.175,14	624.893,61	2.253.068,75
retribuzione di posizione	1.013.324,39	331.357,08	1.344.681,47
retribuzione di risultato - acconto	258.757,44	84.613,68	343.371,12
retribuzione di risultato - saldo	273.895,27	89.804,31	363.699,58
indennità direttori di dipartimento	102.500,34	33.517,61	136.017,95
totale	4.630.892,37	1.680.182,63	6.311.075,00
COMPETENZE ACCESORIE ANNUE PREVISTE	IMPORTO LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE
indennità di reperibilità + ore straordinarie in reperibilità	130.000,00	42.575,00	172.575,00
indennità per servizio notturno e festivo	25.000,00	8.175,00	33.175,00
indennità per turni di guardia notturni	25.000,00	8.175,00	33.175,00
totale	180.000,00	58.925,00	238.925,00
TOTALE COMPLESSIVO	4.810.892,37	1.739.107,63	6.550.000,00

ACCANTONAMENTI

Rispetto al preventivo 2019 ,l'Azienda accerta un incremento degli accantonamenti di Euro 6.115.146 rioducibili a :

Accantonamento di Contributi per Euro 4.072.185 incremento altri accantonamenti di Euro 2.042.961 da riferire a : Fondo Sumai Euro 21.461 , Contratti personale dipendente e convenzionato 1.539.224, funzioni tecniche art.113 Euro 415.172, Libera professione euro 67.104

ONERI FINANZIARI

Non è autorizzata l'iscrizione di oneri straordinari a preventivo, Relativamente agli oneri finanziari definiti a consuntivo 2019 si precisa che l'Azienda mantiene un margine positivo tra proventi e oneri straordinari di Euro 29.469 .

BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE

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

	BILANCIO TERRITORIO			
	RICAVI	BPE 2019 V2	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE 2019
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	2.145.000	2.188.933	43.933
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	201.000	151.603	-49.397
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	30.000	20.370	-9.630
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	51.576.818	56.215.938	4.639.120
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	163.000	132.526	-30.474
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	0	49.749	49.749
AOIR15	Prestazioni sanitarie	3.495.641	2.935.348	-560.293
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	57.611.459	61.694.467	4.083.008
	COSTI			0
AOIC01	Personale	18.965.319	19.793.780	828.461
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.239.361	1.286.533	47.172
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	181.000	133.836	-47.164
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	16.482.000	17.994.388	1.512.388
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei	28.000	21.810	-6.190

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

	capitalizzati)			
AOIC06	Altri costi	392.000	386.931	-5.069
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	80.000	55.782	-24.218
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	0	7.477	7.477
AOIC17	Integrativa e protesica	20.243.779	22.013.930	1.770.151
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	57.611.459	61.694.467	4.083.008
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

L'Azienda accerta a consuntivo 2019 maggiori entrate proprie per Euro 43.933 correlate maggiori attività vaccinali acquisite da Ats di Brescia con decorrenza 1.1.2017.

LIBERA PROFESSIONE

Lieve decremento prestazioni attività in Libera Professione

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	BPE 2019	BE 2019	BE 2019/BPE2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	201.000	151.603	49.397
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	201.000	151.603	49.397

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore determinato in sede regionale in incremento di Euro 4.639.120 rispetto al Preventivo 2019 .

PROVENTI STRAORDINARI

Non sono autorizzati rilevazioni di proventi straordinari in sede di Preventivo 2019. Le sopravvenienze attive accertate al 31.12.2019 correlati a fatti aziendali inerenti all'esercizio ammontano a Euro 49.749.

PRESTAZIONI SNITARIE

Decremento di Euro 560.293 correlato a : minori ricavi per RSD Seppilli per Euro 239.086 e riduzione proventi ADI per Euro 325.047 incremento altre prestazioni per 3.840

COSTI**PERSONALE DIPENDENTE**

Rispetto al Preventivo 2019 la spesa per Personale dipendente incrementa di Euro 828.461 principalmente per effetto della applicazione del CCNL della Dirigenza sanitaria e alle seguenti ulteriori motivazioni:

- Mantenimento delle attività assistenziali, in relazione al crescente impatto sull'organizzazione delle limitazioni alla turnistica e delle assenze lunghe del personale infermieristico e di supporto;
- Fruizione ferie estive personale del comparto: anticipo turn over personale infermieristico e OSS;
- Efficientamento delle procedure selettive di reclutamento del personale che ha comportato una più tempestiva gestione del turn over;
- Implementazione attività riabilitative territoriali (n.2 figure del comparto);

Si veda al riguardo dettaglio spesa per classe contrattuale riportato in nota integrativa descrittiva.

BENI E SERVIZI

Si rappresentano nella sottostante tabella le variazioni apportate alla spesa beni e servizi al 31.12.2019 rispetto ai valori di Preventivo 2019:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BPE V2 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	3.960.000,00	4.640.935,00	680.935,00
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO			0,00
DISPOSITIVI	7.239.000,00	8.235.521,00	996.521,00
CONSULENZE	788.000,00	856.103,00	68.103,00
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.368.000,00	4.152.948,00	-215.052,00
	16.355.000,00	17.885.507,00	1.530.507,00

Gli incrementi accertati sui farmaci sono derivanti dal maggior fabbisogno vaccini accertata nell'esercizio 2019.

Gli incrementi sui dispositivi sono correlati ai dispositivi di protesica in particolare si segnala per il corrente esercizio l'acquisizione dei dispositivi di Diabetica Free Style e di ausili assorbenti.

Gli incrementi apportati alla categoria delle consulenze sono principalmente correlati consulenze sanitarie correlate alla attività territoriale (commissione patenti, commissione invalidità ecc.)

I decrementi sui costi dei beni e servizi non sanitari sono principalmente correlati alla corretta rimodulazione degli oneri gestiti promiscuamente con Ats di Brescia (utenze, servizi alberghieri).

VARIAZIONI CORRELATE A NUOVI CONTRIBUTI E UTILIZZI DI CONTRIBUTI RIFERITI AD ESERCIZI PRECEDENTI

		BPE V2 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	30.000	20.370	-9.630
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	97.000	88.511	-8.489
TOTALE		127.000	108.881	-18.119

AMMORTAMENTI

Il Decremento di Euro 6.190 è correlato alla definitiva contabilizzazione degli ammortamenti/sterilizzazioni 2019 Per effetto della applicazione del D. Lgs 118. gli ammortamenti netti decrementano annualmente fino al loro completo azzeramento.

ALTRI COSTI

Al 31.12.2019 si consolidano i costi 2018 con un lieve decremento di Euro 5.069.

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Al 31.12.2019 si consolidano i costi 2018.

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Non sono autorizzati oneri straordinari a Preventivo 2019 Il valore accertato al 31.12.2019 ammonta a Euro 7.477..

ASSISTENZA PROTESICA

Si rappresentano di seguito i maggiori costi al 31.12.2019 rispetto ai valori di Preventivo 2019:

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	BPE V2 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

50201050040010	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Maggiore"	14.783.779	15.806.383,00	1.022.604,00
50201050040030	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) - Costi di gestione magazzino	528.000	616.737,00	88.737,00
50420020000000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	2.680.000	3.080.676,00	400.676,00
50101050010000	Prodotti dietetici	2.252.000	2.510.134,00	258.134,00
				-
		20.243.779	22.013.930,00	1.770.151,00

BILANCIO EMERGENZA 118

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

	RICAVI	BPE 2019 V2	BE 2019	BE 2019/BPE 2019
AOIR01	DRG	0	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	0
AOIR05	Screening	0	0	0
AOIR06	Entrate proprie	41.000	44.082	3.082
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)	19.315.000	18.515.934	-799.066
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari		742.467	742.467
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.356.000	19.302.483	-53.517
				0
	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.570.000	4.441.070	-128.930
AOIC02	IRAP personale dipendente	324.000	309.876	-14.124
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	887.000	901.532	14.532
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	23.000	21.798	-1.202
AOIC06	Altri costi	13.552.000	13.606.775	54.775
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari		21.432	21.432
AOIC17	Integrativa e protesica	0		
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.356.000	19.302.483	-53.517
				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**

Valori di chiusura 2019 in lieve incremento rispetto al Preventivo 2019.

- Il valore è comprensivo dei recuperi da personale dipendente per euro 12.471 e della fatturazione attiva competenza anno 2019 per euro 31.609 e euro 2 per arrotondamenti.

CONTRIBUTI

Contributo di Euro 18.515.934 determinato da Areu a pareggio in base alla rendicontazione dei costi .

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Non sono autorizzate rilevazioni di sopravvenienze in sede di Preventivo 2019.

- Sopravvenienze e insussistenze attive
- Valore Consuntivo 2019: Euro 742.467
-
- La voce accoglie:
 - Sopravvenienze attive da Servizio Continuativo per Euro 742.467: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni di soccorso convenzionate per l'anno 2016-2017 e per quelle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR. ATTIVE
2017	309.387,20
2016	433.079,48
2015	
TOT	742.466,68

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

Assegnazione dei costi in decremento definita da Areu in base alle turnazioni sulle postazioni afferenti all'ambito dell' Asst degli ospedali Civili.

Rispetto al Preventivo 2019 la spesa per Personale dipendente decrementa di Euro 128.930 sono inclusi gli incrementi per applicazione del CCNL della Dirigenza sanitaria Si veda al riguardo dettaglio spesa per classe contrattuale riportato in nota integrativa descrittiva.

BENI E SERVIZI

Un incremento dei costi per Beni e servizi correlato alla rilevazione consuntiva dei dati della contabilità analitica 2019 che determina un lieve decremento di Euro 1.202 rispetto al Preventivo 2019

AMMORTAMENTI

Costi 2019 in lieve decremento di Euro 1.202 rispetto al Preventivo 2019.

ALTRI COSTI

La voce altri costi è allineata ai valori del Preventivo 2019 e comprende:

- Attività Continuativa Convenzionata: Euro 7.330.000 –
- Attività Aggiuntiva Convenzionata: Euro 376.754.
- Attività Estemporanea: Euro 567.092 –
- Elisoccorso: Euro 5.296.269 -

ONERI STRAORDINARI

Non sono autorizzate rilevazioni di sopravvenienze in sede di Preventivo 2019.

Valore Consuntivo 2019: Euro 21.432

La voce accoglie:

- Sopravvenienze Passive da Servizio Continuativo 2015 per Euro 410: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Sopravvenienza passiva per fatturazione ritardata servizio estemporaneo anno 2018 da parte di alcune associazioni convenzionate.

Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR.PASSIVE
Sopravv. Servizio Continuativo 2015	409,59
TOT	409,59
Sopravv. Servizio Estemporaneo	21.022,11
RENDICONTAZIONE	21.431,70

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 delle differenze rispetto all'anno 2018.

Queste differenze sono imputabili in gran parte all'attuazione delle disposizioni contenute nelle linee guida regionali per la predisposizione del Modello LA 2019.

Questi cambiamenti sono visibili dall'analisi delle tre macro voci economiche che sono di seguito riassunte. In termini assoluti il livello dei costi è aumentato di circa 35,5 mln di euro:

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

	Macrovoce economiche	Totale 2019	2019%	Totale 2018	2018%	2019-2018	2019-2018%
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	8.634.239,00		7.304.000,00		1.330.239,00	
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	-		-		-	
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	4.069.567,00		3.905.000,00		164.567,00	
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	-		-		-	
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	-		-		-	
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	2.880.256,00		3.116.000,00		- 235.744,00	
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	4.856.684,00		4.532.000,00		324.684,00	
1H100	Contributo Legge 210/92	-		-		-	
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	20.440.746,00	2,47%	18.857.000,00	2,38%	1.583.746,00	8,4%
2A100	Assistenza sanitaria di base	1.981.544,00		-		1.981.544,00	
2B100	Continuità assistenziale	-		-		-	
2C100	Assistenza ai turisti	-		-		-	
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	19.302.483,00		19.246.000,00		56.483,00	
2E100	Assistenza farmaceutica	106.322.917,00		142.008.000,00		- 35.685.083,00	
2F100	Assistenza integrativa e protesica	32.284.601,00		29.502.000,00		2.782.601,00	
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	205.599.042,00		149.862.000,00		55.737.042,00	
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	30.022.711,00		29.278.000,00		744.711,00	
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	1.779.588,00		1.845.000,00		- 65.412,00	
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	12.286.040,00		13.050.000,00		- 763.960,00	
2K100	Assistenza termale	-		-		-	
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	2.223.639,00		-		2.223.639,00	
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	411.802.565,00	49,74%	384.791.000,00	48,56%	27.011.565,00	7,0%
3A100	Attività di Pronto soccorso	28.993.355,00		28.461.000,00		532.355,00	
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	349.083.436,00		322.509.000,00		26.574.436,00	
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	-		-		-	
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	4.398.041,00		4.291.000,00		107.041,00	
3E100	Trasporto sanitario assistito	860.373,00		-		860.373,00	
3F100	Attività trasfusionale	10.928.258,00		11.603.000,00		- 674.742,00	
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	174.210,00		21.931.000,00		- 21.756.790,00	
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	1.246.604,00		-		1.246.604,00	
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	395.684.277,00	47,79%	388.795.000,00	49,06%	6.889.277,00	1,8%
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	0,00%	-		-	
49999	TOTALE GENERALE	827.927.588,00	100,00%	792.443.000,00	100,00%	35.484.588,00	4,5%

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 2018 non vengono più rilevati i costi della prevenzione spontanea che confluiscono nell'Assistenza Distrettuale, mentre sono stati inclusi i costi delle prestazioni di Screening anche di II livello.

Rispetto alla rilevazione dell'anno 2018 si evidenzia un andamento crescente: in valore assoluto si segnala un incremento di circa 1,6 mln di euro (In termini percentuali il delta è del 8,4%).

L'incidenza sui costi totali passa dall'2,38% al 2,47%.

Da segnalare su questo livello un incremento rispetto allo scorso anno di circa 1,3 mln per l'attività relativa ai programmi vaccinali.

2 – Assistenza Distrettuale

Le variazioni delle voci "Assistenza farmaceutica" e "Assistenza specialistica ambulatoriale" sono dovute principalmente alle indicazioni contenute nelle linee guida.

Il valore totale dei costi registrati nel 2019 è di circa 412 mln di euro, 27 mln in più dell'anno 2018 (7%). La percentuale d'incidenza sul totale passa conseguentemente dal 48,56% al 49,74%.

3 – Assistenza Ospedaliera

Le variazioni in negativo sull'Attività di supporto dei trapianti e in positivo sull'Assistenza ospedaliera per acuti sono quasi interamente dovute allo spostamento dei costi del ricovero di pazienti sottoposti a trapianto.

Il valore dei costi registrato nel 2018 è di circa 396 mln di euro, circa 7 mln in più dell'anno 2018 (1,8%). La percentuale d'incidenza sul totale passa dal 49,06% al 47,79 %.

7. Confronto Decreto Consuntivo 2019 e Consuntivo 2019 per codice SK

Non sono evidenziati scostamenti rispetto ai valori assegnati con Decreto n. 7217 del 22.6.2020.

8. Sintesi dei principali scostamenti rispetto al IV CET 2019 per codice SK

BILANCIO SANITARIO				
	RICAVI	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
AOIR01	DRG	258.965.998	255.314.022	-3.651.976
AOIR02	Funzioni non tariffate	42.624.545	39.116.549	-3.507.996
AOIR03	Ambulatoriale	104.192.806	105.956.712	1.763.906
AOIR04	Neuropsichiatria	2.866.575	3.034.698	168.123
AOIR05	Screening	1.396.583	1.416.520	19.937
AOIR06	Entrate proprie	28.496.730	28.446.165	-50.565
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	21.506.000	22.879.674	1.373.674
AOIR08	Psichiatria	14.194.910	14.263.392	68.482
AOIR09	File F	126.540.749	126.997.957	457.208
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3.028.381	2.986.318	-42.063
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	57.216.351	52.582.562	-4.633.789
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	6.953.852	8.639.419	1.685.567
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	211.313	339.884	128.571
AOIR15	Prestazioni sanitarie	27.831.160	28.005.393	174.233
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	696.025.953	689.979.265	-6.046.688
	COSTI			0
AOIC01	Personale	287.640.358	290.878.290	3.237.932
AOIC02	IRAP personale dipendente	19.313.317	19.453.952	140.635
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	17.901.000	19.139.142	1.238.142
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	374.306.856	374.218.459	-88.397
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.175.000	3.176.261	1.261
AOIC06	Altri costi	15.098.811	15.752.754	653.943
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	16.848.679	12.477.146	-4.371.533
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	203.622	310.415	106.793
AOIC17	Integrativa e protesica			0
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	734.487.643	735.406.419	918.776
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	38.461.690	45.427.154	6.965.464
	Risultato economico	0	0	0

Si evidenziano per macrovoci le principali variazioni tra Consuntivo 2019 e IV CET 2019:

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 seguito rimodulazione regionale come di seguito rappresentato:

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

TAB	DEN.	DESCRIZIONE	FUNZIONI CONSUNTIVO 2018 DGR XI/1537 DEL 15/04/2019	FUNZIONI CONSUNTIVO 2019 DGR XI/3263 DEL 16/06/2020	VARIAZIONI FINZIONI 2019/2018
TAB. 1	PS	FUNZIONAMENTO DELLA RETE DI EMERGENZA URGENZA OSPEDALIERA	7.915.604	8.607.859	692.255
TAB. 2	STROKE	STROKE UNIT E NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA NELLA GESTIONE DELL'ICTUS	0	1.110.000	1.110.000
TAB. 3	SIAT	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER IL SISTEMA INTEGRATO PER L'ASSISTENZA AL TRAUMA	0	1.950.000	1.950.000
TAB. 4	STEMI	STANDARD AGGIUNTIVI PREVISTI PER LA RETE PER IL TRATTAMENTO DEI PAZIENTI CON INFARTO CON SOPRA-SLIVELLAMENTO DEL TRATTO ST (STEMI)	0	506.487	506.487
TAB. 5	ECMO	DISPONIBILITA' POSTI ECMO	0	461.627	461.627
TAB. 6	STEN	RETE STEN, CULLE NEONATALI IN PRONTA DISPONIBILITA', SCREENING NEONATALE	91.016	465.977	374.961
TAB. 7	CRR EU	CENTRI DI RIFERIMENTO REGIONALE NELL'AREA DELL'EMERGENZA URGENZA	0	100.000	100.000
TAB. 8	MIN	MINORI IN ACUZIE	0	1.988.672	1.988.672
TAB. 9	ANZ-PIC	ANZIANI IN ACUZIE	0	4.256.636	4.256.636
TAB. 11	FILE F	COMPLESSITA' DI GESTIONE DEL FILE F	2.234.043	2.211.543	-22.500
TAB. 12	HIV	INTEGRAZIONE TARIFFARIA PER CASI DI AIDS TRATTATI IN REGIME AMBULATORIALE PER TERAPIA ANTIRETROVIRALE	1.696.197	155.296	-1.540.901
TAB. 13	UOOML	UNITA' OPERATIVE OSPEDALIERE DI MEDICINA DEL LAVORO (U.O.O.M.L.)	578.838	534.426	-44.412
TAB. 14	TRAP	CENTRI TRAPIANTO D'ORGANI	510.438	389.427	-
TAB. 16	FORM	FORMAZIONE PERSONALE INFERMIERISTICO, DELLA RIABILITAZIONE E TECNICO SANITARIO	2.656.274	2.122.288	-533.986
TAB. 17	AMB EXTRA	RETE D'OFFERTA SPECIALISTICA EXTRAOSPEDALIERA ASST	4.542.311	2.923.391	-1.618.920
TAB. 18	NPI	RETE DELLA NEUROPSICHIATRIA INFANTILE ASST	1.897.671	2.000.492	102.821
TAB. 19	DSM	INTEGRAZIONE OSPEDALE TERRITORIO DEI PERCORSI RELATIVI ALLA GESTIONE DEL DISAGIO MENTALE ASST		3.985.948	3.985.948
TAB. 20	CONS	ATTIVITA' CONSULTORIALI GARANTITE DAL POLO TERRITORIALE DELLE ASST		1.712.423	1.712.423
TAB. 21	VAX	RETE DEI CENTRI VACCINALI ASST		1.564.407	1.564.407
TAB. 22	PEN	SANITA' PENITENZIARIA DI COMPETENZA ASST		201.412	201.412
TAB. 10	CRR	C.R. DISTURBI ALIMENTARI	363.199	871.844	508.645
TAB. 10	CRR	C.R. EPILESSIA	279.384	703.703	424.319
TAB. 10	CRR	C.R. DIAGNOSI CURA CEFALEE	74.503	292.691	218.188
TAB. 10	CRR	PRONTO SOCCORSO ODONT.	214.194	0	-214.194
		PRESIDI EEUU OSPEDALI MONTANI	730.000	0	-730.000
		FUNZIONE DI COMPLESSITA' DI EROGAZIONE DELLE ATTIVITA' DI RICOVERO PER ENTI GESTORI UNICI	9.310.058	0	-9.310.058
		MOLTEPLICITA' E COMPLESSITA' DI LIVELLI DI EROGAZIONE NEL TERRITORIO DEI SERVIZI DI UONPIA E DI PSICHIATRIA	2.399.829	0	-2.399.829
		TRATTAMENTO DIPAZIENTI ANZIANI IN AREA METROPOLITANA AD ALTA INTENSITA' ABITATIVA'	7.130.986	0	-
		TOTALE	42.624.545	39.116.549	-3.507.996

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, di fatto come è possibile verificare nelle tabelle sottoriportate i valori sono complessivamente allineati alla produzione 2019 assegnata in IV CET con Decreto n.18870 del 20.12.2019 con una lieve diminuzione dell'attività di ricovero di Euro 263.400 e con un incremento dell'attività ambulatoriale di Euro 1.763.908 consolidando pertanto il trend degli ultimi anni.

Si precisa inoltre che sull'attività di ricovero è stata operata, a consuntivo, una diminuzione di Euro 3.388.576 sulle maggiorazioni tariffarie da riconoscere ai reparti clinicizzati. (Da euro 26.817.026 assegnati a Preventivo 2019 e ribaditi con Decreto n. 18870 del 20.12.2020 in sede di IV cet a Euro 23.428.450 assegnati a consuntivo 2019). Questa decurtazione scaturisce da una revisione, da parte Regionale, dei criteri di finanziamento senz'altro alla luce della attività ricognitoria regionale da cui è scaturita DGR n. XI/143 del 18/03/2019. Per quest'ultima decurtazione l'Azienda ha ricevuto un maggior riconoscimento nell'ambito del finanziamento del contributo di PSSR.

DRG A BUDGET	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	217.593.668	217.279.889	-313.779
EXTRA REGIONE	13.953.469	14.079.658	126.189
STRANIERI	601.835	526.025	-75.810
TOTALE	232.148.972	231.885.572	-263.400
ABB.APP108			0
ABBSISTEMA			0
ABB.NOC			0
BUDGET RINEGOZIOZIONE			0
TOTALE FINANZIATO	232.148.972	231.885.572	-263.400
			0
			0
DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	26.817.026	23.428.450	-3.388.576
EXTRA REGIONE			0
STRANIERI			0
TOTALE	26.817.026	23.428.450	-3.388.576
			0
TOT DRG	258.965.998	255.314.022	-3.651.976

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

28 SAN	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	101.388.912	103.038.594	1.649.682
EXTRA REGIONE	2.778.764	2.894.430	115.666
STRANIERI	25.130	23.688	-1.442
TOTALE	104.192.806	105.956.712	1.763.906
ABBATTIMENTO NOC			0
TOALE FINANZIATO	104.192.806	105.956.712	1.763.906

Relativamente a farmaci file f, hcv , Doppio Canale e Primo ciclo i valori sono correlati alle effettive somministrazioni nel rispetto degli obiettivi regionali assegnati. Si precisa altresì che nel corrente esercizio 2019 non sono previsti abbattimenti di sistema su farmaci file f.

FILE F	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	116.562.601	115.710.323	-852.278
EXTRA REGIONE	2.538.158	2.439.733	-98.425
STRANIERI		285.217	285.217
CARCERI	293.000	309.117	16.117
TOTALE	119.393.759	118.744.390	-649.369
			0
			0
FARMACI HCV	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	7.146.990	8.029.514	882.524
EXTRA REGIONE		224.053	224.053
STRANIERI			0
	7.146.990	8.253.567	1.106.577
			0
			0
DOPPIO CANALE	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	23.846.133	24.022.609	176.476
EXTRA REGIONE	746.341	673.778	-72.563
STRANIERI	1.315	65	-1.250
TOTALE	24.593.789	24.696.452	102.663
			0
PRIMO CICLO	BPE 2019 DECRETO N. 18870 DEL 20/12/2019 IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONI BE 2019/IV CET 2019
LOMBARDI	190.000	118.471	-71.529
EXTRA REGIONE		44.148	44.148
STRANIERI		1.030	1.030
TOTALE	190.000	163.649	-26.351
			0
TTOTALE TIPOLOGIA FARMACI	151.324.538	151.858.058	533.520

ENTRATE PROPRIE

Rispetto al IV cet L'Azienda rileva a consuntivo un lieve decremento di Euro 50.565 come di seguito rappresentato:

Descrizione	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZ.BE2019/IV CET 2019
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.567.274	2.707.290	140.016
Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.162.320	1.184.164	21.844
Altri proventi	1.433.926	1.420.070	-13.856
Rimborsi assicurativi	279.696	284.762	5.066
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	11.036.554	10.829.023	-207.531
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.016.960	12.020.856	3.896
TOTALE	28.496.730	28.446.165	-50.565

ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI

Trattasi di maggiori contributi da parte di privati per Euro 813.319 e maggiori contributi da Enti Pubblici per Euro 872.248, principalmente devoluti a fondi di Reparto, accertati ed incassati nel corso dell'esercizio 2019.

LIBERA PROFESSIONE

Rispetto al IV cet si rileva una variazione in incremento di Euro 1.373.674 correlata a maggiori prestazioni erogate.

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	IV CET 2019	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI CONS.2019/IV CET 2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.159.000	3.582.928	423.928
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	16.609.000	17.225.474	616.474
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)	503.000	764.093	261093
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)	1.235.000	1.307.179	72.179
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	21.506.000	22.879.674	1.373.674

PROVENTI STRAORDINARI

I Proventi straordinari accertati nell'esercizio sono principalmente correlati alla rilevazione di fatti aziendali di competenza dell'esercizio 2018. Rispetto al IV cet si rileva un incremento di proventi straordinari di Euro 128.571.. Si consolida una gestione straordinaria con un margine positivo di Euro 29.469.

PERSONALE DIPENDENTE

Rispetto ai valori consolidati in IV cet 2019 la spesa del Personale dipendente incrementa dei costi inerenti l'applicazione del Contratto Dirigenza Sanitaria Medica e non medica di competenza 2019 assegnata con Decreto 7217 del 22/06/2020.

LIBERA PROFESSIONE

L'incremento dei costi di libera professione è correlato all'incremento dei ricavi :

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	IV CET 2019	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI CONS.2019/ IV CET 2019
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.810.000	2.053.000	243.000
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	13.757.000	14.652.574	895.574
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)	1.061.000	1.079.000	18.000
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	16.628.000	17.784.574	1.156.574
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.273.000	1.354.568	81.568

BENI E SERVIZI

Si rappresenta sintesi costo beni e servizi , al netto contributi e utilizzi, autorizzati con decreto 18870 del 20/12/2019 a seguito procedura di Assestamento ed il successivo risparmio conseguito in sede di Bilancio d'Esercizio 2019;

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	DECRETO 18870 DEL 20,12,2019	IV CET 2019	VARIAZ.IV CET/DECRETO ASSESTAMENTO N.18870 DEL 20.12,2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019	VARIAZIONE BE 2019/ASSEGNAZIONE DECRETO 18870 DEL 20.12.2019	VARIAZIONE BE 2019/BPE V2 2019	VARIAZIONE BE 2019/BE 2018
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	29.579.446	29.232.446	-347.000	28.949.763	-282.683	-629.683	1.808.763	1.827.763
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.324.538	151.671.538	347.000	151.858.058	186.520	533.520	2.191.201	9.850.058
DISPOSITIVI	57.340.000	57.340.000	0	57.340.000	0	0	900.000	497.000
CONSULENZE	3.136.000	3.136.000	0	2.820.159	-315.841	-315.841	-416.841	-379.841
BENI E SERVIZI NON SANITARI	127.400.518	127.400.518	0	126.710.589	-689.929	-689.929	1.633.031	1.859.589
	368.780.502	368.780.502	0	367.678.569	-1.101.933	-1.101.933	6.116.154	13.654.569
TOTALE AL NETTO FARMACI FILEF, HCV DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO	217.455.964,00	217.108.964,34	-347.000	215.820.511,00	-1.288.453,34	-1.635.453	3.924.953,00	3.804.511,00

VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	2.973.000	2.930.987	-42.013
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	2.553.354	3.608.903	1.055.549
TOTALE		5.526.354	6.539.890	1.013.536

FARMACI E ALTRO MATERIALE SANITARIO

Il valore del materiale sanitario si assesta a consuntivo con un decremento di Euro 293.907 rispetto ai valori di chiusura IV cet .2019 la diminuzione è di Euro 629.683 rispetto alla Assegnazione disposta con Decreto di assestamento n.18870 del 20.12.2019.

FARMACI FILE F , HCV , DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO

I farmaci ad alto costo si consolidano con un incremento di Euro 186.520 rispetto ai valori rendicontati in IV cet si rileva un aumento di Euro 533.520 rispetto al valore assegnato con Decreto n.11870 del 20.12.2019

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

BPE 2019 V2	DECRETO 18870 DEL 20.12.2019	IV CET 2019	VARIAZIONE SCORTE	IV CET AL NETTO VARIAZIONE SCORTE	VARIAZIONE IV CET AL NETTO SCORTE/DECRETO 18870 DEL 20.12.2019	BE 2019	VARIAZIONE SCORTE BE 2019	BE 2019 AL NETTO VARIAZIONE SCORTE	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO SCORTE /IV CET 2019 AL NETTO SCORTE	VARIAZIONE BE 2019 AL NETTO SCORTE /BPE 2019	VARIAZIONE BE 2019/DECRETO 18870 DEL 20,12,2019
115.699.245	119.393.759	120.834.355	-2.273.892	118.560.463	-833.296	121.021.978	-2.277.588	118.744.390	183.927	3.045.145	-649.369
9.280.302	7.146.990	8.744.842	-491.494	8.253.348	1.106.358	8.745.061	-491.494	8.253.567	219	-1.026.735	1.106.577
24.510.310	24.593.789	24.694.111		24.694.111	100.322	24.696.452		24.696.452	2.341	186.142	102.663
177.000	190.000	163.616		163.616	-26.384	163.649		163.649	33	-13.351	-26.351
149.666.857	151.324.538	154.436.924	-2.765.386	151.671.538	347.000	154.627.140	-2.769.082	151.858.058	186.520	2.191.201	533.520

DISPOSITIVI MEDICI

Non si rilevano scostamenti tra valori IV cet e valori di consuntivo 2019.

ALTRI BENI NON SANITARI I**Rispetto al Decreto di Assestamento n. 18870 del 20/12/2019 l'Azienda accerta a consuntivo un decremento di Euro 689.929**

La riduzione è da attribuire in via principale al risparmio sulle seguenti voci di spesa :

Beni e servizi non sanitari: per Euro 567.168 su detti decrementi incidono in modo rilevante i costi per cancelleria -192.839 e i costi per materiali di manutenzione per Euro - 96.617 , e i costi per materiale di guardaroba - 83.829.

Servizi non sanitari

Incidono su questa voce i risparmi su Servizio Vigilanza per Euro 43.517, Servizi di trasporto non sanitario per Euro 52.314.

CONSULENZE

Rispetto al Decreto di Assestamento n. 18870 del 20.12.2019 L'Azienda accerta una riduzione complessiva di Euro **315.841** da ricondurre per **Euro 229.925** alle consulenze sanitarie e per **Euro 85.916** alle consulenze non sanitarie.

AMMORTAMENTI

Rispetto al IV cet 2019 l'Azienda rileva una maggior spesa di Euro 1.261 per effetto della definitiva contabilizzazione di ammortamenti e sterilizzazioni.

ALTRI COSTI

Rispetto al IV CET l'Azienda accerta a consuntivo i seguenti maggior oneri ,
 Area a pagamento Euro 134.487 -maggiore attività connessa all'abbattimento liste di attesa
 Oneri Tributari Euro 182.965
Medici Sumaisti Euro 219.645
Concorrono alla diminuzione di detti costi
Utilizzo contributi Euro -383.645

ACCANTONAMENTI

Rispetto al IV cet si accertano minori accantonamenti per Euro 4.371.533 come di seguito dettagliato:

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

Descrizione	IV CET 2019	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONI IV CET 2019/BE 2019
Accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	6.754.000	4.054.000	- 2.700.000
Accantonamento al fondo premio per operosità medici SUMAI	214.000	235.461	21.461
Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza medica	3.491.054	819.088	- 2.671.966
Acc. Rinnovi contratt. - dirigenza non medica	452.443	193.914	- 258.529
Acc. Rinnovi contratt.: comparto		255.162	255.162
Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs.50/2016		415.172	415.172
Acc. Rinnovi contratt.: medici SUMAI	204.174	271.060	66.886
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi dell'esercizio da Regione per quota FSR Indistinto		240.000	240.000
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	107.160	149.647	42.487
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro)	4.287.908	4.491.538	203.630
Accantonamento libera professione	1.285.000	1.352.104	67.104
Accantonamenti altro	52.940	-	- 52.940
Totale	16.848.679	12.477.146	- 4.371.533

ONERI FINANZIARI

Rispetto al IV CET si rilevano maggiori sopravvenienze passive di Euro 106.793.

L'Azienda mantiene un margine positivo tra proventi e oneri straordinari di Euro 29.469 .

BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE

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

BILANCIO TERRITORIO		IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019
	RICAVI			
AOIR01	DRG			
AOIR02	Funzioni non tariffate			
AOIR03	Ambulatoriale			
AOIR04	Neuropsichiatria			
AOIR05	Screening			
AOIR06	Entrate proprie	2.203.129	2.188.933	-14.196
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	201.000	151.603	-49.397
AOIR08	Psichiatria			0
AOIR09	File F			0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	21.000	20.370	-630
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	54.929.607	56.215.938	1.286.331
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	132.526	132.526	0
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	35.999	49.749	13.750
AOIR15	Prestazioni sanitarie	3.495.641	2.935.348	-560.293
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	61.018.902	61.694.467	675.565
	COSTI			0
AOIC01	Personale	19.637.429	19.793.780	156.351

721 - ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

AOIC02	IRAP personale dipendente	1.289.361	1.286.533	-2.828
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	181.000	133.836	-47.164
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	17.915.639	17.994.388	78.749
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	26.000	21.810	-4.190
AOIC06	Altri costi	392.000	386.931	-5.069
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	49.809	55.782	5.973
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	6.043	7.477	1.434
AOIC17	Integrativa e protesica	21.521.621	22.013.930	492.309
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	61.018.902	61.694.467	675.565
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

Rispetto al IV cet 2019 l'Azienda accerta a consuntivo 2019 minori entrate proprie per Euro 14.196 correlate maggiori attività vaccinali acquisite da Ats di Brescia con decorrenza 1.1.2017.

LIBERA PROFESSIONE

Lieve decremento prestazioni attività in Libera Professione

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	IV CET 2019	BE 2019	IV CET 2019/BE 2019
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	201.000	151.603	- 49.397
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	201.000	151.603	- 49.397

ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE

Valore determinato in sede regionale in incremento di Euro 1.286.331 rispetto al IV CET.2019.

PROVENTI STRAORDINARI

Sopravvenienze attive accertate al 31.12.2019 correlati a fatti aziendali inerenti all'esercizio 2018 e prec, in aumento di Euro 13.750 rispetto ai valori IV cet. 2019.

PRESTAZIONI SNITARIE

Decremento di Euro 560.293 correlato a : minori ricavi per RSD Seppilli per Euro 239.086 e riduzione proventi ADI per Euro 325.047 e altre prestazioni sanitarie in incremento di Euro 3.840.(Si rinvia alla Sezione Bilanci UDO)

COSTI**PERSONALE DIPENDENTE**

Rispetto ai valori consolidati in IV cet 2019 la spesa del Personale dipendente incrementa dei costi inerenti l'applicazione del Contratto Dirigenza Sanitaria Medica e non medica di competenza 2019 assegnata con Decreto 7217 del 22/06/2020.

BENI E SERVIZI

Si rappresentano nella sottostante tabella le variazioni apportate alla spesa beni e servizi al 31.12.2019 rispetto ai valori di IV cet 2019:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.435.000,00	4.640.935,00	205.935,00
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO			0,00
DISPOSITIVI	8.206.922,00	8.235.521,00	28.599,00
CONSULENZE	788.000,00	856.103,00	68.103,00
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.368.000,00	4.152.948,00	-215.052,00
	17.797.922,00	17.885.507,00	87.585,00

Gli incrementi accertati sui farmaci sono derivanti dal maggior fabbisogno vaccini accertata a fine esercizio 2019.

Gli incrementi sui dispositivi sono correlati ai dispositivi di protesica in particolare si segnala per il corrente esercizio l'acquisizione dei dispositivi di Diabetica Free Style

L'incremento apportato alla categoria delle consulenze sono principalmente correlati consulenze sanitarie per attività istituzionali (commissione patenti, invalidità ecc).

I decrementi sui costi dei beni e servizi non sanitari sono principalmente correlati alla corretta rimodulazione degli oneri gestiti promiscuamente con Ats di Brescia (utenze, servizi alberghieri).

VARIAZIONI CORRELATE A NUOVI CONTRIBUTI E UTILIZZI DI CONTRIBUTI RIFERITI AD ESERCIZI PRECEDENTI

		IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	21.000	20.370	-630
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	96.717	88.511	-8.206
TOTALE		117.717	108.881	-8.836

AMMORTAMENTI

Il decremento di Euro 4.190 è correlato alla definitiva contabilizzazione degli ammortamenti/sterilizzazioni 2019.

ALTRI COSTI

Al 31.12.2019 si consolidano i costi IV CET con un lieve decremento di Euro 5.069.

ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

Al 31.12.2019 si consolidano maggiori accantonamenti di contributi per Euro 8.206 si rilevano inoltre minori accantonamenti libera professione per Euro 2.233.

ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Rispetto al IV cet. si rilevano maggiori oneri straordinari per Euro 1.434 . L'Azienda evidenzia che la gestione straordinaria ha un margine positivo di Euro 42.272

ASSISTENZA PROTESICA

Si rappresentano di seguito i maggiori costi al 31.12.2019 rispetto ai valori di IV cet 2019:

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	IV CET 2019	BE 2019	VARIAZIONE BE 2019/IV CET 2019
50201050040010	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) c.d. protesica "Maggiore"	15.497.162,00	15.806.383,00	309.221,00
50201050040030	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D.Lgs. 502/92) - Costi di gestione magazzino	555.037,00	616.737,00	61.700,00
50420020000000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica	3.006.084,00	3.080.676,00	74.592,00
50101050010000	Prodotti dietetici	2.463.338,00	2.510.134,00	46.796,00
				0,00
		21.521.621,00	22.013.930,00	492.309,00

BILANCIO EMERGENZA 118

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

	RICAVI	BPE IV CET 2019	BE 2019	BE 2019/IV CET 2019
AOIR01	DRG	0	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	0
AOIR05	Screening	0	0	0
AOIR06	Entrate proprie	27.000	44.082	17.082
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)	19.308.584	18.515.934	-792.650
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari		742.467	742.467
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	19.335.584	19.302.483	-33.101
				0
	COSTI			0
AOIC01	Personale	4.570.000	4.441.070	-128.930
AOIC02	IRAP personale dipendente	318.620	309.876	-8.744
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	850.322	901.532	51.210
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.798	21.798	0
AOIC06	Altri costi	13.553.822	13.606.775	52.953
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	21.022	21.432	410
AOIC17	Integrativa e protesica			
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	19.335.584	19.302.483	-33.101
				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**

Valori di chiusura 2019 in incremento di Euro 17.082 rispetto ai valori di IV cet 2019

- Il valore è comprensivo dei recuperi da personale dipendente per euro 12.471 e della fatturazione attiva competenza anno 2019 per euro 31.609 e euro 2 per arrotondamenti.

CONTRIBUTI

Contributo di Euro 18.515.934 determinato da Areu a pareggio in base alla rendicontazione dei costi .

PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINAR

Non sono autorizzate rilevazioni di sopravvenienze in sede di Preventivo 2019.

- Sopravvenienze e insussistenze attive
- Valore Consuntivo 2019: Euro 742.467
-
- La voce accoglie:
 - Sopravvenienze attive da Servizio Continuativo per Euro 742.467: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni di soccorso convenzionate per l'anno 2016-2017 e per quelle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR. ATTIVE
2017	309.387,20
2016	433.079,48
2015	
TOT	742.466,68

COSTI

PERSONALE DIPENDENTE

Assegnazione dei costi in decremento definita da Areu in base alle turnazioni sulle postazioni afferenti all'ambito dell' Asst degli ospedali Civili.

Rispetto al IV CET 2019 la spesa per Personale dipendente decrementa di Euro 128.930 sono inclusi gli incrementi per applicazione del CCNL della Dirigenza sanitaria

Si veda al riguardo dettaglio spesa per classe contrattuale riportato in nota integrativa

descrittiva.

BENI E SERVIZI

I beni e servizi incrementano di Euro 51.210 rispetto al IV cet.2019.

AMMORTAMENTI

Ammortamenti IV cet allineati agli ammortamenti di Consuntivo 2019.

ALTRI COSTI

La voce altri costi è in lieve incremento di Euro 52.953 rispetto ai dati di IV cet. 2019:

- Attività Continuativa Convenzionata: Euro 7.330.000 –
- Attività Aggiuntiva Convenzionata: Euro 376.754.
- Attività Estemporanea: Euro 567.092 –
- Elisoccorso: Euro 5.296.269 -

ONERI STRAORDINARI

Valore Consuntivo 2019: Euro 21.432

La voce accoglie:

- Sopravvenienze Passive da Servizio Continuativo 2015 per Euro 410: importi sono stati determinati a seguito della definizione da parte di Areu delle rendicontazioni relative alle postazioni residuali convenzionate nell'anno 2015. Si precisa che Areu con comunicazione n.10580 del 07.02.2020 ha provveduto all'invio di un apposito prospetto per la definizione delle poste straordinarie attive e passive da determinarsi secondo le indicazioni contenute nella stessa nota. I prospetti compilato sono stati trasmessi ad Areu con nota protocollo n.10337 del 07.02.2020 e gli importi validati da Areu con nota n. 3743 del 30.03.2020 "Comunicazione del fabbisogno e attestazione contabile 2019".
- Sopravvenienza passiva per fatturazione ritardata servizio estemporaneo anno 2018 da parte di alcune associazioni convenzionate.

Di seguito il prospetto sintetico:

Esercizio	SOPR.PASSIVE
Sopravv. Servizio Continuativo 2015	409,59
TOT	409,59
Sopravv. Servizio Estemporaneo	21.022,11
RENDICONTAZIONE	21.431,70

MODELLI UDO**ASSISTENZA CURE PALLIATIVE DOMICILIARI**

Con decreto n. 7217 del 22/06/2020 Regione Lombardia ha definito l'assegnazione di euro 208.344 per l'attività di Cure Palliative Domiciliari per l'esercizio 2019.

Il servizio di assistenza e cure palliative domiciliari è stato avviato nel decorso esercizio 2018 e nell'esercizio 2019 è stato implementato per poter rispondere alle sempre più numerose richieste di assistenza.

Si rappresenta di seguito il Conto Economico con i valori di consuntivo al 31/12/2019.

In questa sede si evidenzia che l'andamento delle attività di cura palliative in UCP-Dom risulta in crescita: rispetto all'anno 2018, in cui il servizio era divenuto operativo da febbraio, si è assistito durante il 2019 ad un aumento del numero di casi presi in carico, l'attività inoltre potrebbe ulteriormente espandersi qualora fossero disponibili maggiori risorse di personale.

Si rappresenta nell'allegato Conto Economico i valori di consuntivo al 31/12/2019.

Per quanto riguarda il costo del personale, il valore è stato definito sulla base delle effettive assegnazioni alla data del 31/12/2019 e tenendo conto anche del maggior onere per il rinnovo del CCNL del comparto.

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

Risulta evidente che 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 DAL 2019 CUDES 721018103		CONSUNTIVO 2019
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	A) Valore della produzione	
A1	A1) Contributi in conto esercizio	
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
A3	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.725
A4	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	208.344
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	208.344
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	
A6	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	
A7	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	
A8	A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
A9	A9) Altri ricavi e proventi	
A_T	TOTALE A)	225.069
B	B) Costi della produzione	
B1	B1) Acquisti di beni	12.960
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	12.960
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	
B2	B2) Acquisti di servizi	16.725
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.725
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	B3) Acquisti di servizi non sanitari	64
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	64
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	

Relazione del Direttore Generale - Consuntivo 2019

721 – ASST degli SPEDALI CIVILI di BRESCIA

UCP-DOM - BILANCIO SANITARIO DAL 2019 CUDES 721018103		CONSUNTIVO 2019
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	B4) Manutenzione e riparazione	
B5	B5) Godimento di beni di terzi	
B6	B6) Costi del personale	403.016
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	255.528
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	138.688
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	8.800
B7	B7) Oneri diversi di gestione	7.186
B8	B8) Ammortamenti	
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	B9) Svalutazione dei crediti	
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	B10) Variazione delle rimanenze	
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	0
B11	B11) Accantonamenti	
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	TOTALE B)	439.951
B_Z	Differenza tra valore e costi della produzione	- 214.882
C	C) Proventi e oneri finanziari	
C1	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	
C2	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	
C_T	TOTALE C)	
D	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1	D1) Rivalutazioni	
D2	D2) Svalutazioni	
D_T	TOTALE D)	
E	E) Proventi e oneri straordinari	
E1	E1) Proventi straordinari	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	E2) Oneri straordinari	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	TOTALE E)	
E_Z	Risultato prima delle imposte	- 214.882
Y	Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y1	Y1) IRAP	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	26.750
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	Y2) IRES	
Y3	Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
Y_T	TOTALE Y)	26.750
Z_99	Utile (perdita) dell'esercizio	- 241.632

ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA

Con Decreto n. 7217 del 22/06/2020 Regione Lombardia ha definito l'assegnazione di euro 1.326.996 per l'attività di Assistenza Domiciliare Integrata, in diminuzione di euro 117.002 rispetto a quanto assegnato in sede di BPE 2019.

L'andamento delle attività ADI conferma a dicembre 2019 una sottoproduzione rispetto al budget assegnato, principalmente per la criticità determinata dalla carenza di personale infermieristico verificatasi, già dai primi mesi dell'anno, per malattie di lunga durata e infortuni. Nonostante siano stati messi in atto tutti gli interventi organizzativi possibili per garantire, con le risorse disponibili, l'ottimizzazione dell'attività sui vari territori, non si è riusciti a mantenere la produzione a livelli congrui rispetto al budget assegnato. La carenza, inoltre, di ore disponibili di fisioterapia rispetto al bisogno pervenuto nel corso dell'anno, a seguito di segnalazioni appropriate, ha comportato che le prese in carico, in alcuni casi, dovessero essere necessariamente esternalizzate. Questa eventualità si è tanto più verificata per quei pazienti in cui, in condizioni di carenza di personale infermieristico, vi era la contemporanea necessità di prestazioni erogate dal fisioterapista con conseguente perdita nella acquisizione dei profili più alti e ricaduta sulla valorizzazione dell'attività.

Si rappresenta di seguito il Conto Economico Consuntivo al 31/12/2019.

Per quanto riguarda il costo del personale si è proceduto ad una rielaborazione dello stesso sulla base delle effettive assegnazioni alla data del 31/12/2019 e tenendo conto anche del maggior onere per il rinnovo del CCNL del comparto.

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

Alla luce dei dati in consuntivo, si conferma la richiesta di poter accedere ad un contributo integrativo che permetta di sostenere le attività svolte, dal momento che i ricavi di produzione non remunerano, allo stato attuale, i costi inerenti all'erogazione delle prestazioni.

Tipologia Udo		ADI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	A) Valore della produzione	
A1	A1) Contributi in conto esercizio	-
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
A3	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	
A4	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.326.996
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.326.996
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	
A6	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	
A7	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	
A8	A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
A9	A9) Altri ricavi e proventi	
A_T	TOTALE A)	1.326.996
B	B) Costi della produzione	
B1	B1) Acquisti di beni	198.568
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	196.530

721 – ASST degli SPEDALI CIVILI di BRESCIA

Tipologia Udo		ADI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	2.038
B2	B2) Acquisti di servizi	63.528
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio sanitarie	62.857
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	671
B3	B3) Acquisti di servizi non sanitari	1.505
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	1.048
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
B.3.c	B.3.c) Formazione	457
B4	B4) Manutenzione e riparazione	695
B5	B5) Godimento di beni di terzi	666
B6	B6) Costi del personale	1.186.037
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	32.302
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	1.092.084
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	61.651
B7	B7) Oneri diversi di gestione	24.977
B8	B8) Ammortamenti	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	B9) Svalutazione dei crediti	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	B10) Variazione delle rimanenze	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	B11) Accantonamenti	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	TOTALE B)	1.475.976
B_Z	Differenza tra valore e costi della produzione	- 148.980
C	C) Proventi e oneri finanziari	
C1	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	
C2	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	
C_T	TOTALE C)	-
D	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1	D1) Rivalutazioni	
D2	D2) Svalutazioni	
D_T	TOTALE D)	-
E	E) Proventi e oneri straordinari	
E1	E1) Proventi straordinari	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	E2) Oneri straordinari	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	TOTALE E)	-
E_Z	Risultato prima delle imposte	- 148.980
Y	Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y1	Y1) IRAP	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	78.691

721 – ASST degli SPEDALI CIVILI di BRESCIA

Tipologia Udo		ADI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	Y2) IRES	
Y3	Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
Y_T	TOTALE Y)	78.691
Z_99	Utile (perdita) dell'esercizio	- 227.671

RSD SEPPILLI

Con il Decreto DDG n. 7217 del 22/06/2020, la Regione ha definito il finanziamento per la RSD Seppilli in euro 1.601.512, cui si aggiunge l'importo di euro 43.694 mila come contributo di ripiano.

Si rappresenta di seguito il Conto Economico Consuntivo al 31/12/2019.

I ricavi rilevati in sede di consuntivo 2019 sono stati definiti in base alle effettive prestazioni rese nel periodo, ed evidenziano una flessione nella voce "ricavi per prestazioni sociosanitarie ad altre aziende sanitarie pubbliche", senz'altro imputabile al decesso, avvenuto nel corso dell'anno, di degenti "Ex OP" che hanno una remunerazione media più alta rispetto ai degenti ordinari. Risultano invece in incremento complessivo di Euro 81.903 rispetto al consuntivo 2018 i "ricavi per rette".

Pertanto, Regione Lombardia, ha provveduto all'assegnazione di un contributo regionale pari ad Euro 43.694 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 31/12/2019 e tenendo conto anche del maggior onere per il rinnovo del CCNL del comparto. I costi dei beni e servizi sono stati rilevati tramite contabilità analitica.

Si evidenzia inoltre che nel corso del 2019 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). Tali decessi sono stati parzialmente compensati con nuovi ingressi 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 ha 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.

Tipologia Udo		RSD SEPPILLI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A	A) Valore della produzione	
A1	A1) Contributi in conto esercizio	43.694
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	43.694
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	
A2	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	

721 – ASST degli SPEDALI CIVILI di BRESCIA

Tipologia Udo		RSD SEPPILLI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
A3	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	
A4	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.601.512
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	1.601.512
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	
A5	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	554.903
A6	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	
A7	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	
A8	A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
A9	A9) Altri ricavi e proventi	
A_T	TOTALE A)	2.200.109
B	B) Costi della produzione	
B1	B1) Acquisti di beni	55.249
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	50.250
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	4.999
B2	B2) Acquisti di servizi	37.639
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	22.977
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.662
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
B3	B3) Acquisti di servizi non sanitari	577.667
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	561.061
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.606
B.3.c	B.3.c) Formazione	
B4	B4) Manutenzione e riparazione	8.884
B5	B5) Godimento di beni di terzi	793
B6	B6) Costi del personale	1.431.877
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	43.223
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	552.630
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	836.024
B7	B7) Oneri diversi di gestione	64
B8	B8) Ammortamenti	-
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	
B9	B9) Svalutazione dei crediti	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	
B10	B10) Variazione delle rimanenze	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	
B11	B11) Accantonamenti	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	
B_T	TOTALE B)	2.112.173
B_Z	Differenza tra valore e costi della produzione	87.936
C	C) Proventi e oneri finanziari	
C1	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	
C2	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	
C_T	TOTALE C)	-
D	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1	D1) Rivalutazioni	

721 – ASST degli SPEDALI CIVILI di BRESCIA

Tipologia Udo		RSD SEPPILLI
Anno		2019
Periodo		Consuntivo
Dati in €.		
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO	
D2	D2) Svalutazioni	
D_T	TOTALE D)	-
E	E) Proventi e oneri straordinari	
E1	E1) Proventi straordinari	
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	
E2	E2) Oneri straordinari	
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	
E_T	TOTALE E)	-
E_Z	Risultato prima delle imposte	87.936
Y	Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	
Y1	Y1) IRAP	
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	87.936
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	
Y2	Y2) IRES	
Y3	Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
Y_T	TOTALE Y)	87.936
Z_99	Utile (perdita) dell'esercizio	-

9. Fatturazione elettronica e PCC

Fatture elettroniche e PCC

1. Periodicità aggiornamento dati 2019:

Con l'avvento del SIOPE+ l'Azienda procede all'elaborazione dei mandati tramite il nuovo sistema, pertanto residuano eventuali disallineamenti per chiusure contabili diverse dall'ordinativo di pagamento, che sono mensilmente prese in carico per la corretta contabilizzazione.

I valori estratti dalla PCC risultano complessivamente allineati con le scritture contabili.

- La percentuale del 98% del pagato sul dovuto corrisponde all'effettivo pagato dell'Ente.
- Il tempo medio di pagamento ponderato di 51 è in linea con le regole regionali.
- Il tempo medio di ritardo ponderato di -14 si discosta di 0,24 dall'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'esercizio 2019 pubblicato come da disposizioni sotto indicate.
- Art. 33, comma 1, decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (così come modificato dal decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89)
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM) del 22 settembre 2014.
- Il tempo medio di ritardo ponderato per le fatture datate 2019 aggiornato con i pagamenti caricati in PCC al 03/03/2020 è di -13,68, sostanzialmente in linea con quello al 31/12/2019.

STOCK DI DEBITO RESIDUO SCADUTO AL 31.12.2018

Relativamente allo stock del debito comunicato alla PCC pari ad Euro zero, esso risulta in data odierna pari a Euro zero.

STOCK DEBITO RISULTANTE SULLA PIATTAFORMA

Comunicazione del debito scaduto e non pagato di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n.145/2018 al 31/12/2018

Ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati comunicati il precedente anno

0,00 Gestione commissariale No

Note

Motivazioni per mancato smaltimento debito:
 - Problemi di liquidità di cassa ()
 - Sfasamento tra competenza e cassa ()
 - Carenza di organico del personale dipendente ()
 - Complessità delle procedure amministrativo-contabili interne ()
 - Problemi di contenzioso ()
 - Altro (Problemi tecnici , in corso di risoluzione , correlati all'aggiornamento dati sulla Piattaforma dei valori di sospensione)

Riepilogo del debito scaduto e non pagato elaborato da PCC in data: 02/03/2020

	Fatture ed altri documenti	Note di Credito
Importo scaduto e non pagato		
Importo scaduto e non pagato Totale	€ 0,00	
Importo documenti ricevuti nell'esercizio	-	

Tempi medi ponderati di pagamento e ritardo elaborati da PCC in data:

Tempo medio ponderato di pagamento	-	giorni
Tempo medio ponderato di ritardo	-	giorni

Consulta le comunicazioni scadenza del mese di Gennaio 2019

Scarica dettaglio

STOCK DI DEBITO RESIDUO SCADUTO AL 31.12.2019

Relativamente allo stock del debito comunicato alla PCC pari ad Euro zero, esso risulta in data odierna pari a Euro zero.

STOCK DEBITO RISULTANTE SULLA PIATTAFORMA

Comunicazione del debito scaduto e non pagato di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n.145/2018 al 31/12/2019

Ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n. 145/2018.

0,00 Gestione commissariale No

Note

di cui euro (zero) per fatture emesse nell'anno 2019

Motivazioni per mancato smaltimento debito:
 - Problemi di liquidità di cassa ()
 - Sfasamento tra competenza e cassa ()
 - Carenza di organico del personale dipendente ()
 - Complessità delle procedure amministrativo-contabili interne ()
 - Problemi di contenzioso ()
 - Altro (da specificare)

Riepilogo del debito scaduto e non pagato elaborato da PCC in data: 02/03/2020

	Fatture ed altri documenti	Note di Credito
Importo scaduto e non pagato		
Importo scaduto e non pagato Totale	€ 0,00	
Importo documenti ricevuti nell'esercizio	€ 381.179.631,11	

Regole per il calcolo del debito

Tempi medi ponderati di pagamento e ritardo elaborati da PCC in data: 02/03/2020

Tempo medio ponderato di pagamento	54	giorni
Tempo medio ponderato di ritardo	-14	giorni

Regole per il calcolo dei tempi

Ft.to il Direttore Generale Dr. Massimo Lombardo ai sensi del D.lgs. n. 39