

**AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE  
DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA**

**COLLEGIO SINDACALE  
ALLEGATO A  
VERBALE 02/22**

**PARERE SUL BILANCIO PREVENTIVO 2022**

Il Collegio Sindacale dell'ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA nominato con Decreto n.616 del 13/06/2019 per il periodo 14/06/2019 – 13/06/2022,

**HA PRESO IN CARICO**

nel corso della verifica effettuata in data 24/02/2022 la documentazione relativa al Decreto n.70 del 14/02/2022 di approvazione del “Bilancio di Previsione dell’Azienda Socio Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia” predisposto dall’Azienda per la trasmissione alla Direzione Generale Welfare della Regione Lombardia.

Il Collegio prende preliminarmente visione della normativa regionale di riferimento:

- a - D.G.R. n.XI/5941 del 07/02/2022 ad oggetto “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio-sanitario per l’esercizio 2022”;
- b - Decreto R.L. n.1492 del 11/02/2022 in cui sono stati definiti i criteri di finanziamento 2022 ed è stato disposto il finanziamento di parte corrente 2022 a favore dell’Azienda ASST degli Spedali Civili;
- c – Nota regionale relativa alla redazione del Piano Investimenti pubblicata sulla piattaforma SCRIBA in data 12/01/2022.

Il Collegio rileva che l’Azienda, sulla scorta del Finanziamento assegnato con i Decreti succitati ha formulato l’elaborato in esame, corredato di tutti gli allegati richiesti:

1. BILANCIO;
2. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
4. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
5. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
6. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
7. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
8. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
9. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
10. PIANO DEGLI INVESTIMENTI;
11. RELAZIONE PIANO INVESTIMENTI;
12. MODELLO UDO ASST;
13. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;

Si evidenziano di seguito le risultanze complessive del Bilancio Preventivo 2022 dell'Azienda che pareggia in complessi ricavi e costi per euro 854.138.964 e che raggruppa i sezionali delle seguenti aree:

AREA SANITARIA: costi e ricavi a pareggio (al netto dei costi capitalizzati)

Preventivo 2022 euro 772.670.475

AREA TERRITORIALE: costi e ricavi a pareggio (al netto dei costi capitalizzati)

Preventivo 2022 euro 72.469.553

AREA DELL'EMERGENZA 118: costi e ricavi a pareggio (al netto dei costi capitalizzati)

Preventivo 2022 euro 8.998.936

## BILANCIO AZIENDALE

Il bilancio di Previsione 2022 complessivo dell'intera Azienda presenta i seguenti valori di sintesi:

	RICAVI	BE 2020	4° CET 2021	DECRETO RL N. 1492 DEL 11/02/2022	BPE 2022	VARIAZIONI BPE 2022/DECRETO RL N.1492 DEL 11/02/2022	VARIAZIONI BPE 2022/IV CET 2021	VARIAZIONI BPE 2022/BE 2020
		A	B	C	D	D-C	D-B	D-A
AOIR01	DRG	231.129.402	258.388.032	258.260.375	258.260.375	0	-127.657	27.130.973
AOIR02	Funzioni non tariffate	36.628.764	39.116.549	36.628.764	36.628.764	0	-2.487.785	0
AOIR03	Ambulatoriale	95.688.515	94.092.554	107.496.418	107.496.418	0	13.403.864	11.807.903
AOIR04	Neuropsichiatria	2.434.166	3.052.000	3.058.057	3.058.057	0	6.057	623.891
AOIR05	Screening	959.011	1.164.380	1.416.520	1.416.520	0	252.140	457.509
AOIR06	Entrate proprie	25.302.085	29.325.647	28.704.675	28.704.675	0	-620.972	3.402.590
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	15.260.880	19.170.191	19.170.191	19.170.191	0	0	3.909.311
AOIR08	Psichiatria	12.696.917	14.597.350	14.677.330	14.677.330	0	79.980	1.980.413
AOIR09	File F	125.877.578	125.011.444	133.096.023	133.096.023	0	8.084.579	7.218.445
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	3.455.217	6.573.796	4.723.538	6.776.915	2.053.377	203.119	3.321.698
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	127.150.235	141.038.094	117.795.842	117.795.842	0	-23.242.252	-9.354.393
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	28.078.504	21.579.771	8.976.419	12.232.744	3.256.325	-9.347.027	-15.845.760
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	798.856	767.954	0	0	0	-767.954	-798.856
AOIR15	Prestazioni sanitarie	40.451.349	49.786.929	50.518.853	50.518.853	0	731.924	10.067.504
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>745.911.479</b>	<b>803.664.691</b>	<b>784.523.005</b>	<b>789.832.707</b>	<b>5.309.702</b>	<b>-13.831.984</b>	<b>43.921.228</b>
	<b>COSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	327.691.068	330.484.950	327.697.065	327.697.065	0	-2.787.885	5.997
AOIC02	IRAP personale dipendente	22.311.942	22.756.547	22.161.400	22.161.400	0	-595.147	-150.542
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	12.767.112	15.591.129	15.591.129	15.591.129	0	0	2.824.017
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	402.064.105	436.282.821	430.756.710	434.549.152	3.792.442	-1.733.669	32.485.047
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	2.830.534	2.249.125	2.249.125	2.249.125	0	0	-581.409
AOIC06	Altri costi	33.397.307	29.421.134	20.808.384	20.886.491	78.107	-8.534.643	-12.510.816
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	13.565.300	17.889.380	5.952.791	7.391.944	1.439.153	-10.497.436	-6.173.356
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	494.251	214.798	0	0	0	-214.798	-494.251
AOIC17	Integrativa e protesica	21.038.655	23.612.658	23.612.658	23.612.658	0	0	2.574.003
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>836.160.274</b>	<b>878.502.542</b>	<b>848.829.262</b>	<b>854.138.964</b>	<b>5.309.702</b>	<b>-24.363.578</b>	<b>17.978.690</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	90.248.795	74.837.851	64.306.257	64.306.257	0	-10.531.594	-25.942.538
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BILANCIO SANITARIO**

Si rappresentano di seguito i ricavi e costi previsti per l'esercizio 2022 messi a confronto con i dati indicati nel Decreto di Assegnazione 2022 e raffrontati ai dati di Prechiusura IV CET 2021 e di Consuntivo 2020:

	<b>RICAVI</b>	<b>BE 2020</b>	<b>4° CET 2021</b>	<b>DECRETO RL N. 1492 DEL 11/02/2022</b>	<b>BPE 2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/DECRETO RL N.1492 DEL 11/02/2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/IV CET 2021</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/BE 2020</b>
		A	B	C	D	D-C	D-B	D-A
AOIR01	DRG	231.129.402	258.388.032	258.260.375	258.260.375	0	-127.657	27.130.973
AOIR02	Funzioni non tariffate	36.628.764	39.116.549	36.628.764	36.628.764	0	-2.487.785	0
AOIR03	Ambulatoriale	95.688.515	94.092.554	107.496.418	107.496.418	0	13.403.864	11.807.903
AOIR04	Neuropsichiatria	2.434.166	3.052.000	3.058.057	3.058.057	0	6.057	623.891
AOIR05	Screening	959.011	1.164.380	1.416.520	1.416.520	0	252.140	457.509
AOIR06	Entrate proprie	23.531.712	26.690.997	26.690.997	26.690.997	0	0	3.159.285
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	15.089.515	19.009.605	19.009.605	19.009.605	0	0	3.920.090
AOIR08	Psichiatria	12.696.917	14.597.350	14.677.330	14.677.330	0	79.980	1.980.413
AOIR09	File F	125.877.578	125.011.444	133.096.023	133.096.023	0	8.084.579	7.218.445
AOIR10	Utilizzi contribuiti esercizi precedenti	3.410.572	6.523.833	2.742.578	4.743.949	2.001.371	-1.779.884	1.333.377
AOIR11	Altri contribuiti da Regione (al netto rettifiche)	72.610.035	68.099.369	52.995.833	52.995.833	0	-15.103.536	-19.614.202
AOIR12	Altri contribuiti (al netto rettifiche)	8.765.714	6.821.858		3.061.325	3.061.325	-3.760.533	-5.704.389
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	417.243	761.458			0	-761.458	-417.243
AOIR15	Prestazioni sanitarie	37.496.378	46.497.098	47.229.022	47.229.022	0	731.924	9.732.644
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>666.735.522</b>	<b>709.826.527</b>	<b>703.301.522</b>	<b>708.364.218</b>	<b>5.062.696</b>	<b>-1.462.309</b>	<b>41.628.696</b>
	<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	304.090.595	302.518.197	299.755.286	299.755.286	0	-2.762.911	-4.335.309
AOIC02	IRAP personale dipendente	20.675.878	20.843.267	20.261.183	20.261.183	0	-582.084	-414.695
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	12.615.830	15.449.055	15.449.055	15.449.055	0	0	2.833.225
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	383.582.081	406.705.490	407.014.264	410.754.700	3.740.436	4.049.210	27.172.619
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	2.778.430	2.222.939	2.222.939	2.222.939	0	0	-555.491
AOIC06	Altri costi	19.343.083	18.971.992	16.965.561	17.043.668	78.107	-1.928.324	-2.299.415
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	13.500.462	17.764.951	5.939.491	7.183.644	1.244.153	-10.581.307	-6.316.818
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	397.958	188.487	0	0	0	-188.487	-397.958
AOIC17	Integrativa e protesica		0	0	0	0	0	0
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>756.984.317</b>	<b>784.664.378</b>	<b>767.607.779</b>	<b>772.670.475</b>	<b>5.062.696</b>	<b>-11.993.903</b>	<b>15.686.158</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	90.248.795	74.837.851	64.306.257	64.306.257	0	-10.531.594	-25.942.538
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Il Collegio evidenzia che l'Azienda rappresenta un Bilancio di Previsione 2022 coerente con l'Assegnazione Regionale; gli incrementi previsti nel Preventivo 2021 sono correlati all'accertamento di nuovi contributi e all'utilizzo di contributi riferiti a esercizi precedenti:

	4° CET 2021	DECRETO N.1492 DEL 11.02.2022	BPE 2022	VARIAZIONI BPE 2022/DECRETO 1492 DEL 11/02/2022	VARIAZIONI BPE 2022/4° CET 2021
Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	51.396.815	51.396.815	51.396.815	0	0
Contributi da Regione (FSR vincolato)	1.599.018	1.599.018	1.599.018	0	0
<b>Contributi da Regione</b>	<b>52.995.833</b>	<b>52.995.833</b>	<b>52.995.833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo)	261.604	0	152.236	152.236	-109.368
Contributi vincolati da ATS/ASST Regione	82.075	0	27.940	27.940	-54.135
<b>Contributi c/esercizio da enti pubblici</b>	<b>343.679</b>	<b>0</b>	<b>180.176</b>	<b>180.176</b>	<b>-163.503</b>
Contributi vincolati da persone giuridiche private	3.760.899	0	2.240.097	2.240.097	-1.520.802
Contributi vincolati da persone fisiche private	346.696	0	335.141	335.141	-11.555
Contributo del Tesoriere - indistinto	251.000	0	251.000	251.000	0
Altri contributi da privati - indistinto	2.938.791	0	57.284	57.284	-2.881.507
<b>Contributi c/esercizio da enti privati</b>	<b>7.297.386</b>	<b>0</b>	<b>2.883.522</b>	<b>2.883.522</b>	<b>-4.413.864</b>
<b>TOTALE NUOVI CONTRIBUTI</b>	<b>60.636.898</b>	<b>52.995.833</b>	<b>56.059.531</b>	<b>3.063.698</b>	<b>-4.577.367</b>
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>-819.207</b>	<b>0</b>	<b>-2.373</b>	<b>-2.373</b>	<b>816.834</b>
<b>TOTALE CONTRIBUTI AL NETTO</b>	<b>59.817.691</b>	<b>52.995.833</b>	<b>56.057.158</b>	<b>3.061.325</b>	<b>-3.760.533</b>
<b>UTILIZZI CONTRIB ANNI PREC</b>	<b>3.553.833</b>	<b>0</b>	<b>2.001.371</b>	<b>2.001.371</b>	<b>-1.552.462</b>
<b>TOTALE CONTRIBUTI + UTILIZZI</b>	<b>63.371.524</b>	<b>52.995.833</b>	<b>58.058.529</b>	<b>5.062.696</b>	<b>-5.312.995</b>
Investimenti	819.207	0	2.373	2.373	-816.834
<b>Valore al netto investimenti</b>	<b>59.817.691</b>	<b>52.995.833</b>	<b>56.057.158</b>	<b>3.061.325</b>	<b>-3.760.533</b>
Beni e servizi utilizzati	3.491.041	0	1.934.485	1.934.485	-1.556.556
Altri costi	60.390	0	66.886	66.886	6.496
Oneri straordinari	2.402	0	0	0	-2.402
<b>TOTALE UTILIZZI</b>	<b>3.553.833</b>	<b>0</b>	<b>2.001.371</b>	<b>2.001.371</b>	<b>-1.552.462</b>
Beni e servizi contribuiti	2.705.372	0	1.805.951	1.805.951	-899.421
Altri costi	13.673	0	11.221	11.221	-2.452
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>	<b>2.719.045</b>	<b>0</b>	<b>1.817.172</b>	<b>1.817.172</b>	<b>-901.873</b>
<b>Beni e servizi</b>	<b>6.196.413</b>	<b>0</b>	<b>3.740.436</b>	<b>3.740.436</b>	<b>-2.455.977</b>
<b>Altri oneri</b>	<b>74.063</b>	<b>0</b>	<b>78.107</b>	<b>78.107</b>	<b>4.044</b>
<b>Oneri straordinari</b>	<b>2.402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.402</b>
<b>Accantonamenti</b>	<b>4.102.813</b>	<b>0</b>	<b>1.244.153</b>	<b>1.244.153</b>	<b>-2.858.660</b>
<b>Investimenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE</b>	<b>10.375.691</b>	<b>0</b>	<b>5.062.696</b>	<b>5.062.696</b>	<b>-5.312.995</b>

## RICAVI PRODUZIONE

L'Azienda rappresenta l'evoluzione della produzione, per linee di attività, stimata dall'Azienda tenendo conto della Assegnazione Regionale disposta con Decreto n. 1492 del 11/02/2022.

## DRG

### **PRESTAZIONI A BUDGET**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022 che si basano sui valori di consuntivo 2019. L'Azienda stima in chiusura 2022 una produzione in lieve incremento rispetto i valori di chiusura 2021. Appare difficilmente raggiungibile il volume previsto nel di Decreto di Assegnazione che risulta essere superiore di oltre 4 milioni rispetto ai valori consolidati nell'esercizio 2019. Pertanto con i dati in nostro possesso, tenendo conto del regime ancora pandemico fino al 31.3.2022, l'Azienda prevede un minor fatturato di 5.843.996 di Euro rispetto al Budget assegnato.

DRG A BUDGET	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	219.086.106	217.279.889	205.278.619	205.445.058	217.035.632	217.035.632	221.516.847	218.035.632	218.035.632	-3.481.215	1.000.000	
EXTRA REGIONE	14.729.371	14.079.658	10.005.235	9.651.869	10.744.777	10.744.777	14.354.211	10.744.777	10.744.777	-3.609.434	0	0
STRANIERI	532.525	526.025	359.953	359.953	1.246.653	1.246.653		1.246.653	1.246.653	1.246.653	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>234.348.002</b>	<b>231.885.572</b>	<b>215.643.807</b>	<b>215.456.880</b>	<b>229.027.062</b>	<b>229.027.062</b>	<b>235.871.058</b>	<b>230.027.062</b>	<b>230.027.062</b>	<b>-5.843.996</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
ABB.APP108	853.904									0	0	0
ABBSISTEMA	510.661									0	0	0
ABB.NOC	1.097.866									0	0	0
BUDGET RINEGOZIAZIONE										0	0	0
<b>TOTALE FINANZIATO</b>	<b>231.885.571</b>	<b>231.885.572</b>	<b>215.643.807</b>	<b>215.456.880</b>	<b>229.027.062</b>	<b>229.027.062</b>	<b>235.871.058</b>	<b>230.027.062</b>	<b>230.027.062</b>	<b>-5.843.996</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>

### ***MAGGIORAZIONI TARIFFARIE***

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

Sulle Maggiorazioni tariffarie il valore è in diminuzione di Euro 1.039.133 rispetto ai valori assegnati nell'esercizio 2021.

Trattasi di Budget Assegnato e definito in sede Regionale. Sulla base dai valori 2021 l'Azienda stima un incremento di Euro 1.039.133.

DRG MAGGIORAZIONE TARIFFARIA	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	23.428.450	23.428.450	22.389.316	15.672.522	23.428.450	23.428.450	22.389.317	23.428.450	23.428.450	1.039.133	0	0
EXTRA REGIONE										0	0	0
STRANIERI										0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>23.428.450</b>	<b>23.428.450</b>	<b>22.389.316</b>	<b>15.672.522</b>	<b>23.428.450</b>	<b>23.428.450</b>	<b>22.389.317</b>	<b>23.428.450</b>	<b>23.428.450</b>	<b>1.039.133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOT DRG</b>	<b>255.314.021</b>	<b>255.314.022</b>	<b>238.033.123</b>	<b>231.129.402</b>	<b>252.455.512</b>	<b>252.455.512</b>	<b>258.260.375</b>	<b>253.455.512</b>	<b>253.455.512</b>	<b>-4.804.863</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>

### **FUNZIONI NON TARIFFATE**

Nel Preventivo 2022 sono confermati i valori assegnati a Consuntivo 2020 con DGR n. XI/4946 del 29/06/2021 per Euro 36.628.764.

**AMBULATORIALE**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022, che si basa sulla produzione 2019 incrementata del valore relativo all'abolizione c.d. "superticket" di cui alla DGR n. XI/2797 del 31.01.2020.

L'Azienda stima in chiusura 2022 un valore allineato alla assegnazione evidenziando un lieve decremento di Euro 314.158.

Il valore è al netto della produzione per tamponi che risulta essere scorporata nell'aggregato altre prestazioni.

	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSSURA 2021	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
<b>28 SAN</b>												
LOMBARDI	107.345.885	103.038.594	93.717.712	93.713.803	104.735.747	104.735.747	104.555.228	104.735.747	104.735.747	180.519	0	0
EXTRA REGIONE	3.021.537	2.894.430	2.049.329	1.967.653	2.314.562	2.314.562	2.941.190	2.314.562	2.314.562	-626.628	0	0
STRANIERI	23.688	23.688	7.459	7.458	131.951	131.951		131.951	131.951	131.951	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>110.391.110</b>	<b>105.956.712</b>	<b>95.774.500</b>	<b>95.688.914</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.496.418</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.182.260</b>	<b>-314.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABBATTIMENTO NOC	425.570									0	0	0
<b>TOALE FINANZIATO</b>	<b>109.965.540</b>	<b>105.956.712</b>	<b>95.774.500</b>	<b>95.688.914</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.496.418</b>	<b>107.182.260</b>	<b>107.182.260</b>	<b>-314.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**UONPIA**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022

Come rappresentato, l'Azienda stima in chiusura una produzione allineata ai valori assegnati:

	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSSURA 2021	PRECHIUSSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSSURA 2022	VVARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
<b>UONPIA</b>														
LOMBARDI	2.247.718	2.246.589	1.859.689	1.654.885	2.287.000	2.287.000	2.287.000	0	2.293.057	2.293.057	2.293.057	0	6.057	6.057
EXTRA REGIONE	23.186	23.109	17.058	14.281				0				0	0	0
STRANIERI								0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.270.904</b>	<b>2.269.698</b>	<b>1.876.747</b>	<b>1.669.166</b>	<b>2.287.000</b>	<b>2.287.000</b>	<b>2.287.000</b>	<b>0</b>	<b>2.293.057</b>	<b>2.293.057</b>	<b>2.293.057</b>	<b>0</b>	<b>6.057</b>	<b>6.057</b>
PROGETTI	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	765.000	0	765.000	765.000	765.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.035.904</b>	<b>3.034.698</b>	<b>2.641.747</b>	<b>2.434.166</b>	<b>3.052.000</b>	<b>3.052.000</b>	<b>3.052.000</b>	<b>0</b>	<b>3.058.057</b>	<b>3.058.057</b>	<b>3.058.057</b>	<b>0</b>	<b>6.057</b>	<b>6.057</b>

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

### Previsione 2022

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

### SCREENING

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022,

Rispetto alla contrazione dell'attività accertata nel decorso esercizio 2021, ancora condizionata dagli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19", l'Azienda stima in chiusura 2022 una attività allineata ai valori della Assegnazione Regionale, in incremento di Euro 109.271 rispetto all'esercizio 2021.

SCREENING	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PRECHIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	1.417.136	1.416.520	959.044	958.612	1.135.028	1.307.249	1.307.249	172.221	1.416.520	1.416.520	1.416.520	0	109.271	109.271
EXTRA REGIONE					29.352			-29.352				0	0	0
STRANIERI								0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>1.417.136</b>	<b>1.416.520</b>	<b>959.044</b>	<b>958.612</b>	<b>1.164.380</b>	<b>1.307.249</b>	<b>1.307.249</b>	<b>142.869</b>	<b>1.416.520</b>	<b>1.416.520</b>	<b>1.416.520</b>	<b>0</b>	<b>109.271</b>	<b>109.271</b>

**ENTRATE PROPRIE SANITARIO**

Descrizione	CONSUNTIVO 2020	4° CET 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2022/CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2022/4° CET 2021
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.500.407	5.503.698	5.503.698	3.003.291	0
Ricavi per prestazioni non sanitarie	957.665	974.493	974.493	16.828	0
Altri proventi	1.390.635	1.391.758	1.391.758	1.123	0
Rimborsi assicurativi	1.242.214	856.085	856.085	-386.129	0
Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	10.843.367	10.071.504	10.071.504	-771.863	0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	6.597.424	7.893.459	7.893.459	1.296.035	0
<b>TOTALE</b>	<b>23.531.712</b>	<b>26.690.997</b>	<b>26.690.997</b>	<b>3.159.285</b>	<b>0</b>

Le entrate proprie relative al bilancio sanitario, in Preventivo 2022, sono state assegnate da Regione per un valore pari ad euro 26.690.997, valore in linea con la Prechiusura 4° CET 2021 ed in aumento di euro 3.159.285 rispetto al Consuntivo 2020. Si rammenta che il Consuntivo 2020 è stato influenzato dall'emergenza Covid in cui molte attività sono state per mesi sospese.

**RICAVI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO**

LIBERA PROFESSIONE 2022	CONSUNTIVO 2020	4°CET 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2022/CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2022/4° CET 2021
RICAVI	15.089.515	19.009.605	19.009.605	3.920.090	0
COSTI	12.615.830	15.449.055	15.449.055	2.833.225	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	525.749	713.000	713.000	187.251	0
ACCANTONAMENTO FONDO DI PEREQUAZIONE	326.925	580.000	580.000	253.075	0
	13.468.504	16.742.055	16.742.055	3.273.551	0
<b>MARGINE</b>	<b>1.621.011</b>	<b>2.267.550</b>	<b>2.267.550</b>	<b>646.539</b>	<b>0</b>

I ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio sanitario ,assegnati da Regione con decreto Preventivo 2022 sono pari a euro 19.009.605, Il valore di preventivo è in linea con il valore di 4° CET 2021, è in aumento rispetto al valore di Consuntivo 2020 in quanto nell'esercizio 2020 l'attività di libera professione è stata sospesa per alcuni mesi a causa dell'emergenza Covid.



**PSICHIATRIA 46SAN**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022. La valorizzazione Regionale tiene conto dell'adeguamento delle tariffe.

Rispetto alla contrazione dell'attività accertata nei decorsi esercizi 2020-2021, riconducibile agli effetti prodotti dalla "emergenza covid-19", l'Azienda stima in chiusura 2022 un incremento dell'attività di Euro 1.198.423 anche se lievemente al di sotto del Budget assegnato.

46 SAN	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSSURA 2021	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	13.962.438	13.962.438	12.309.146	12.308.877	12.581.577	12.581.577	14.347.330	13.700.000	13.700.000	-647.330	1.118.423	1.118.423
EXTRA REGIONE	15.667	15.667	74.107	74.107	144.611	144.611		144.611	144.611	144.611	0	0
STRANIERI	17.913	17.913	46.559	46.559	13.880	13.880		13.880	13.880	13.880	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>13.996.018</b>	<b>13.996.018</b>	<b>12.429.812</b>	<b>12.429.543</b>	<b>12.740.068</b>	<b>12.740.068</b>	<b>14.347.330</b>	<b>13.858.491</b>	<b>13.858.491</b>	<b>-488.839</b>	<b>1.118.423</b>	<b>1.118.423</b>
PROGETTI	267.374	267.374	267.374	267.374	250.000	250.000	330.000	330.000	330.000	0	80.000	80.000
<b>TOTALE</b>	<b>14.263.392</b>	<b>14.263.392</b>	<b>12.697.186</b>	<b>12.696.917</b>	<b>12.990.068</b>	<b>12.990.068</b>	<b>14.677.330</b>	<b>14.188.491</b>	<b>14.188.491</b>	<b>-488.839</b>	<b>1.198.423</b>	<b>1.198.423</b>

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

<b>Preventivo 2022</b>	
TR09 Progetto Chimera	Euro 50.000
TR11 Progetto Disturbi mentali gravi	Euro 150.000
TR109 Disturbi Psicici in età Adolescenziale	Euro 30.000
TR96 Povertà e disturbo mentale :una rete chi non ne ha	Euro 20.000
Progetto COLAB	Euro 80.000

Valore assegnato in incremento di Euro 80.000 rispetto all'esercizio 2021.

**FARMACI FILE F**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

FILE F	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PREIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	115.710.324	115.710.323	118.830.959	119.117.231	122.377.892	125.211.755	125.211.755	2.833.863	130.491.171	130.491.171	130.491.171	0	5.279.416	5.279.416
EXTRA REGIONE	2.439.733	2.439.733	1.982.781	1.982.782	2.070.931	2.260.127	2.260.127	189.196	2.031.836	2.031.836	2.031.836	0	-228.291	-228.291
STRANIERI	285.217	285.217	286.273	0	259.621	283.109	283.109	23.488	270.016	270.016	270.016	0	-13.093	-13.093
CARCERI	309.117	309.117	286.918	286.918	303.000	303.000	303.000	0	303.000	303.000	303.000	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>118.744.390</b>	<b>118.744.390</b>	<b>121.386.931</b>	<b>121.386.931</b>	<b>125.011.444</b>	<b>128.057.991</b>	<b>128.057.991</b>	<b>3.046.547</b>	<b>133.096.023</b>	<b>133.096.023</b>	<b>133.096.023</b>	<b>0</b>	<b>5.038.032</b>	<b>5.038.032</b>

Criteri di assegnazione :

-per le tipologie 1, 2, 3, 4, 5, 8, 9, 16, 30, 40 per l'anno 2022, è stata considerata la produzione 2021 con un incremento del 5% (solo per la produzione riferita ai lombardi) cui dovrà essere sottratto l'importo relativo alle note di credito per MEA(Managed Entry Agreement – tipologia 15, 31 e 41);

· la tipologia 14 non rientra più nel flusso File F da gennaio 2022 e pertanto non è ricompresa nella assegnazione ;

Per quanto riguarda la tipologia 12, farmaci Istituti Penitenziari , i valori sono stati determinati sulla base delle somministrazioni dell'esercizio 2021.

**Si rammenta che nell'ambito dei Farmaci File F** sono rilevati farmaci innovativi tip. 30-40 distribuiti alle strutture private (anno 2021 Euro 1.308.958). L'Azienda terrà inoltre monitorato l'andamento delle somministrazioni correlato all'apertura del Centro Neurologico Nemo a cui l'Azienda distribuisce Farmaci File f e farmaci Innovativi.

**UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI**

Il valore iscritto è pari a Euro 4.743.949 comprende:

Utilizzi di Contributi Regionali per reclutamento straordinario personale dipendente e atipico per assistenza ospedaliera “Terapie Intensive” per Euro 2.742.578

Valore

UTILIZZI SANI	PERSONALE	BENI E SERVIZI	ALTRI ONERI	
	1.713.835,00		146.158,00	1.859.993,00
		842.933,00	39.652,00	882.585,00
	1.713.835,00	842.933,00	185.810,00	2.742.578,00

Utilizzi Contributi altri Enti Pubblici e Privati per Euro 2.001.371 Si veda dettaglio in modello utilizzi.

**ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE**

Valore definito in sede Regionale con Decreto n. 1492 del 11.02.2022 si veda dettaglio nel modello dei Contributi Vincolati. Si accerta un valore assegnato per Euro 3.011.296 da ricondurre ai maggiori costi relativamente al personale dipendente da destinare all'emergenza Covid.

**ALTRI CONTRIBUTI AL NETTO (AL NETTO RETTIFICHE)**

Valore iscritto pari a Euro 3.061.325 Si veda dettaglio in modello contributi vincolati.

**PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI**

Non sono autorizzati in sede di Preventivo 2022 l'iscrizione di Proventi Straordinari.

**PRESTAZIONI SANITARIE**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto n.1492 del 11.02.2022

Nell'ambito delle prestazioni sanitarie previste in Euro 47.229.022 insistono le seguenti voci:

**DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO*****DOPPIO CANALE***

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022:

DOPPIO CANALE	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PREHIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	24.022.609	24.022.609	26.017.229	26.017.229	30.394.899	31.315.377	31.315.377	920.478	31.165.914	31.165.914	31.165.914	0	-149.463	-149.463
EXTRA REGIONE	673.778	673.778	745.218	745.218	792.052	582.916	582.916	-209.136	731.150	731.150	731.150	0	148.234	148.234
STRANIERI	65	65						0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>24.696.452</b>	<b>24.696.452</b>	<b>26.762.447</b>	<b>26.762.447</b>	<b>31.186.951</b>	<b>31.898.293</b>	<b>31.898.293</b>	<b>711.342</b>	<b>31.897.064</b>	<b>31.897.064</b>	<b>31.897.064</b>	<b>0</b>	<b>-1.229</b>	<b>-1.229</b>

Per quanto concerne i farmaci Doppio Canale, il valore assegnato, risulta essere allineato ai valori di chiusura 2021. Si rammenta che all'interno dei Farmaci doppio canale risultano inclusi i farmaci HCV ex Tipologia 18-19. Anche per detti farmaci, l'Azienda terrà monitorato l'andamento delle somministrazioni aggiornando i valori in sede di reportistica trimestrale.

***PRIMO CICLO TERAPEUTICO***

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

PRIMO CICLO	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PREHIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	118.471	118.471	75.953	75.953	47.000	44.339	44.339	-2.661	47.000	47.000	47.000	0	2.661	2.661
EXTRA REGIONE	44.148	44.148	8.790	8.790				0				0	0	0
STRANIERI	1.030	1.030						0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>163.649</b>	<b>163.649</b>	<b>84.743</b>	<b>84.743</b>	<b>47.000</b>	<b>44.339</b>	<b>44.339</b>	<b>-2.661</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>0</b>	<b>2.661</b>	<b>2.661</b>

Sulla base delle somministrazioni previste, l'Azienda rileva in chiusura, un valore allineato al valore assegnato.

**SUBACUTI**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

L'Azienda stima in chiusura 2022 un incremento dell'attività di ricovero pari a Euro 102.069.

<b>SUBACUTI</b>	<b>PRODUZIONE LORDA 2019</b>	<b>BE 2019</b>	<b>PRODUZIONE LORDA 2020</b>	<b>BE 2020</b>	<b>DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021</b>	<b>STIMA PRODUZIONE LORDA 2021</b>	<b>STIMA PRECHIUSSURA 2021</b>	<b>PRECHIUSSURA DECRETO IV CET</b>	<b>DECRETO BPE 2022</b>	<b>STIMA PRODUZIONE LORDA 2022</b>	<b>STIMA PRECHIUSSURA 2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/STIMA 2022/STIMA PRECHIUSSURA 2022</b>	<b>VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021</b>	<b>VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021</b>
LOMBARDI	953.590	945.580	878.540	878.540	923.157	1.066.087	1.066.087	142.930	964.018	1.066.087	1.066.087	102.069	0	0
EXTRA REGIONE			5.800	5.597				0				0	0	0
STRANIERI								0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>953.590</b>	<b>945.580</b>	<b>884.340</b>	<b>884.137</b>	<b>923.157</b>	<b>1.066.087</b>	<b>1.066.087</b>	<b>142.930</b>	<b>964.018</b>	<b>1.066.087</b>	<b>1.066.087</b>	<b>102.069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**UPCDOM**

L'Azienda espone a Preventivo 2021 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

<b>UPCDOM</b>	<b>PRODUZIONE LORDA 2019</b>	<b>BE 2019</b>	<b>PRODUZIONE LORDA 2020</b>	<b>BE 2020</b>	<b>DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021</b>	<b>STIMA PRODUZIONE LORDA 2021</b>	<b>STIMA PRECHIUSSURA 2021</b>	<b>PRECHIUSSURA DECRETO IV CET</b>	<b>DECRETO BPE 2022</b>	<b>STIMA PRODUZIONE LORDA 2022</b>	<b>STIMA PRECHIUSSURA 2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/STIMA 2022/STIMA PRECHIUSSURA 2022</b>	<b>VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021</b>	<b>VARIAZIONE PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021</b>
LOMBARDI	219.024	219.024	288.210	288.210	247.045	386.509	386.509	139.464	247.045	386.509	386.509	139.464	0	0
EXTRA REGIONE								0				0	0	0
STRANIERI								0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>219.024</b>	<b>219.024</b>	<b>288.210</b>	<b>288.210</b>	<b>247.045</b>	<b>386.509</b>	<b>386.509</b>	<b>139.464</b>	<b>247.045</b>	<b>386.509</b>	<b>386.509</b>	<b>139.464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

La preassegnazione per assistenza Cure Palliative Domiciliari disposta da Regione Lombardia in sede di BPE 2022, con Decreto n. 1492 del 11/02/2022, è stata determinata sulla base degli importi assegnati in sede di assestamento 2021. Trattasi di assegnazione provvisoria da adeguarsi in corso d'anno in funzione dell'andamento della Produzione.

L'Azienda stima in chiusura 2022 una maggior produzione di Euro 139.464 rispetto al Budget assegnato che permetterebbe al servizio di rispondere adeguatamente alla domanda in crescita da parte dell'utenza.

**RETI SANITARIE**

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

RETI SANITARIE	PRODUZIONE LORDA 2019	BE 2019	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PREIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	0	0	12.240	12.240	14.000	14.000	14.000	0	14.273	14.273	14.273	0	273	273
EXTRA REGIONE								0				0	0	0
STRANIERI								0				0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.240</b>	<b>12.240</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>	<b>14.273</b>	<b>14.273</b>	<b>14.273</b>	<b>0</b>	<b>273</b>	<b>273</b>

**ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE**

Il Valore di Euro 1.459.622 è stato definito con Decreto n. 1492 del 11.02.2022.

Il valore comprende:

**TAMPONI**

Detti valori risultano corrispondenti a quelli assegnati in IV cet. 2021. Con i dati analitici al 31.12.2021 si prevede una chiusura di Euro 14.141.180, in incremento di Euro 2.034.501 rispetto al valore assegnato. L'Azienda terrà, in corso d'anno, monitoraggio costante anche in base all'andamento della pandemia da covid 19.

TAMPONI	PRODUZIONE LORDA 2020	BE 2020	DECRETO IV CET n. 18365 del 23/12/2021	STIMA PRODUZIONE LORDA 2021	STIMA PRECHIUSURA 2021	PREIUSURA DECRETO IV CET	DECRETO BPE 2022	STIMA PRODUZIONE LORDA 2022	STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI BPE 2022/STIMA PRECHIUSURA 2022	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021	VARIAZIONI PRODUZIONE LORDA 2022/PRODUZIONE LORDA 2021
LOMBARDI	7.760.691	7.760.691	11.801.495	13.831.441	13.831.441	2.029.946	11.801.495	13.831.441	13.831.441	2.029.946	0	0
EXTRA REGIONE	53.304	53.304	305.184	288.633	288.633	-16.551	305.184	288.633	288.633	-16.551	0	0
STRANIERI	24.340	24.340		21.106	21.106	21.106		21.106	21.106	21.106	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>7.838.335</b>	<b>7.838.335</b>	<b>12.106.679</b>	<b>14.141.180</b>	<b>14.141.180</b>	<b>2.034.501</b>	<b>12.106.679</b>	<b>14.141.180</b>	<b>14.141.180</b>	<b>2.034.501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

“Altre prestazioni sanitarie “per Euro 1.952.943. Trattasi di valori definiti in Intercompany.

**PERSONALE DIPENDENTE**

<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>299.755.286</b>
<b>IRAP</b>	<b>20.261.183</b>

L'Azienda recepisce il finanziamento assegnato con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022.

L'assegnazione contempla le seguenti determinazioni regionali:

**COSTO DEL PERSONALE ASSEGNATO IN SEDE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - ORDINARIO  
 SCHEDA DI DETTAGLIO ASSEGNAZIONE RISORSE SU "PERSONALE DIPENDENTE"**

	Sezionale Sanitario		
	Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP
Economie strutturali - voci "RIA" ed "Indennità di Esclusività" sul personale cessato nel 2020	-168.167	0	-168.167
Riduzioni Operate su quote "RISPARMI" - Assestamento 2021 / BPE 2021	0	0	0
Commi 435 e 435 BIS articolo 1 L 205 2017 - ADEGUAMENTO FONDI (totale quota ANNO 2020)	434.262	30.739	465.001
DGR XI/3527/2020 (cd. decreto Calabria) - riconosciuto nel BES 2020	0	0	0
"Indennità di Vacanza Contrattuale CCNL 2022 2024" - Comparto e Dirigenza - competenza 2022	676.905	44.775	721.680
Reclutamento Personale dipendente per l'attività dedicata alla "SANITA' PENITENZIARIA"	0	0	0
Riconoscimento risorse aggiuntive "Legge 60/2019 "cosidetto Calabria" - anno 2020 distribuita nel 2022	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>943.000</b>	<b>75.514</b>	<b>1.018.514</b>

**COSTO DEL PERSONALE ASSEGNATO IN SEDE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - EMERGENZA  
 SCHEDA DI DETTAGLIO ASSEGNAZIONE RISORSE SU "PERSONALE DIPENDENTE"**

	Sezionale Sanitario		
	Costo Personale con Oneri escluso IRAP	IRAP	Costo Personale con Oneri ed IRAP
Risorse D. L. 34/2020, Art 1 commi commi 4 e 4 bis convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario "ADI"			
Risorse D. L. 34/2020, Art 1 comma 5, convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario INFERMIERI DI FAMIGLIA			
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 commi 1 e 7 e Risorse D.L. 34/2020 Convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario "TERAPIE INTENSIVE"	2.596.590	175.410	2.772.000
Risorse ai sensi del commi 423, art. 1 L. 178/2020. RECLUTAMENTO STRAORDINARIO	1.713.835	146.158	1.859.993
<b>TOTALE</b>	<b>4.310.425</b>	<b>321.568</b>	<b>4.631.993</b>

Relativamente al Personale Dipendente del sezionale Sanitario l'Azienda rappresenta un maggior fabbisogno di Euro 1.492.000 relativo ad assunzioni di personale medico ed infermieristico effettuate nell'ambito dell'emergenza pandemica tuttora in corso e al mantenimento dell'attività del padiglione denominato "Scala 4.0" di 170 posti letto in quanto HUB provinciale di ricovero di pazienti covid ed un fabbisogno pari a euro 1.030.006 legato all'attivazione di ulteriori 24 posti letto di dialisi presso il Presidio



di Gardone Val Trompia (n.3 dirigenti medici e n.6 infermieri) e all'ampliamento dell'attività della UOC Ematologia . (n. 4 dirigenti medici e n.6 infermieri).

### **COSTI LIBERA PROFESSIONE SANITARIO**

Per quanto riguarda i costi relativi all'attività libero professionale dell'area sanitaria Regione ha assegnato in Preventivo 2022 un importo di euro 15.449.055. Il valore è in linea con il 4° CET 2021 ed in aumento rispetto al valore Consuntivo 2020.

Anche dal lato dei costi l'aumento è dato dal fatto che nel 2020 l'attività è stata ridotta e per alcuni mesi sospesa ed è relativa all'attività libero professionale svolta a livello ambulatoriale.

Come previsto dalle linee guida regionali, i valori della trattenute relative alla legge 189/12, Legge "Balduzzi", e al "Fondo di Perequazione" sono previste alla voce di bilancio "Altri accantonamenti" e sono rispettivamente pari ad euro 713.000 e ad euro 580.000.

Si rinvia all'allegato conto economico della Libera Professione precisando che per quanto attiene ai costi diretti e indiretti definiti a preventivo 2022 essi saranno definiti nel corso dell'esercizio con il supporto dei dati analitici del controllo di Gestione.

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2020	4° CET 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2022/ CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2022/ 4° CET 2021
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.813.797	1.845.488	1.845.488	31.691	-
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	11.842.608	16.049.571	16.049.571	4.206.963	-
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	473.334	146.737	146.737	-	326.597
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)	959.776	846.793	846.793	-	112.983
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	121.016	121.016	-	121.016
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>15.089.515</b>	<b>19.009.605</b>	<b>19.009.605</b>	<b>3.920.090</b>	-
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.170.726	1.021.909	1.021.909	-	148.817
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	9.695.171	12.450.830	12.450.830	-	2.755.659
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-	-
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	650.209	540.969	540.969	-	109.240
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)	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>11.516.106</b>	<b>14.013.708</b>	<b>14.013.708</b>	<b>2.497.602</b>	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.099.724	1.435.347	1.435.347	-	335.623
	Accantonamento L. Balduzzi	525.749	713.000	713.000	-	187.251
	Accantonamento al Fondo di perequazione	326.925	580.000	580.000	-	253.075
	<b>TOTALE COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>13.468.504</b>	<b>16.742.055</b>	<b>16.742.055</b>	-	<b>3.273.551</b>
	<b>PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>1.621.011</b>	<b>2.267.550</b>	<b>2.267.550</b>	-	<b>646.539</b>
					-	-
	Costi diretti aziendali	415.280	950.400	950.400	-	535.120
	Costi generali aziendali	449.257	673.922	673.922	-	224.665
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>864.537</b>	<b>1.624.322</b>	<b>1.624.322</b>	-	<b>759.785</b>
	<b>SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE</b>	<b>756.474</b>	<b>643.228</b>	<b>643.228</b>	-	<b>113.246</b>
					-	-
	<b>Acquisto di Beni Sanitari</b>	<b>157.000</b>	<b>403.199</b>	<b>403.199</b>	-	<b>246.199</b>
	<b>Acquisto di Beni non sanitari</b>	<b>3.000</b>	<b>7.201</b>	<b>7.201</b>	-	<b>4.201</b>
	<b>Altri Servizi</b>	<b>17.240</b>	<b>47.520</b>	<b>47.520</b>	-	<b>30.280</b>
	<b>Personale Ruolo Sanitario</b>	<b>168.860</b>	<b>339.841</b>	<b>339.841</b>	-	<b>170.981</b>
	<b>Personale Ruolo Tecnico</b>	<b>69.180</b>	<b>152.639</b>	<b>152.639</b>	-	<b>83.459</b>

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME INTRAMOENIA	CONSUNTIVO 2020	4° CET 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2022/ CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2022/ 4° CET 2021
	<b>COSTI DIRETTI AZIENDALI</b>	<b>415.280</b>	<b>950.400</b>	<b>950.400</b>	<b>535.120</b>	<b>-</b>
	Servizi non sanitari	44.500	129.600	129.600	85.100	-
	Manutenzioni e riparazioni	14.000	41.760	41.760	27.760	-
	Godimento Beni di Terzi	12.500	34.560	34.560	22.060	-
	Personale Amministrativo	193.930	260.639	260.639	66.709	-
	Oneri Diversi di Gestione	145.277	132.481	132.481	-	12.796
	Ammortamenti	13.500	37.441	37.441	23.941	-
	Altre Imposte	25.550	37.441	37.441	11.891	-
	<b>COSTI INDIRETTI AZIENDALI</b>	<b>449.257</b>	<b>673.922</b>	<b>673.922</b>	<b>224.665</b>	<b>-</b>

**BENI E SERVIZI NETTI**

Nel Preventivo 2022, la voce Beni e Servizi, al netto di utilizzi e contributi, nel rispetto di quanto previsto dalle Regole 2022, sulla base delle indicazioni riportate sul con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022 rappresenta la seguente suddivisione per Macro Area:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	IV CET 2021	BPE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020	BE 2022/BE 2019	VALORI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI CORRELATE ALL ATTIVITA ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	25.323.561	25.969.315	30.391.900	30.391.900	0	4.422.585	5.068.339	5.102.801	-34.462
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.626.202	3.521.206	3.709.641	3.709.641	0	188.435	83.439		83.439
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.858.058	152.724.768	156.245.395	165.040.087	8.794.692	12.315.319	13.182.029		13.182.029
DISPOSITIVI	57.340.000	56.877.100	68.700.000	68.700.000	0	11.822.900	11.360.000	8.737.000	2.623.000
CONSULENZE	2.820.159	7.115.337	3.862.049	4.101.345	239.296	-3.013.992	1.281.186	1.747.599	-466.413
BENI E SERVIZI NON SANITARI	126.710.589	130.198.089	134.228.358	134.228.358	0	4.030.269	7.517.769	7.105.554	412.215
	<b>367.678.569</b>	<b>376.405.815</b>	<b>397.137.343</b>	<b>406.171.331</b>	<b>9.033.988</b>	<b>29.765.516</b>	<b>38.492.762</b>	<b>22.692.954</b>	<b>15.799.808</b>

L'Azienda espone in questa Sede una spesa per Beni e servizi complessivamente allineata ai valori da Decreto di Assegnazione Regionale.

Risultano assegnati costi per beni e servizi correlati all'emergenza COVID. consolidati nel corso dell'esercizio 2021, e presenti nella rendicontazione quarto Cet 2021. L'Azienda procederà, nel corso dell'esercizio, in sede di CET alla rendicontazione dei costi effettivamente sostenuti.

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

		BE 2019	BE 2020	BPE2021	ASSESTAMENTO 2021	IV CET 2021	BPE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	2.930.987	3.331.414	2.600.667	3.416.867	3.491.041	1.934.485	-1.556.556	-1.396.929
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	3.608.903	3.844.852	2.567.376	2.595.553	2.705.372	1.805.951	-899.421	-2.038.901
<b>TOTALE</b>		<b>6.539.890</b>	<b>7.176.266</b>	<b>5.168.043</b>	<b>6.012.420</b>	<b>6.196.413</b>	<b>3.740.436</b>	<b>-2.455.977</b>	<b>-3.435.830</b>

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

L'Azienda espone a Preventivo 2022 i valori Assegnati con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022. Si evidenziano variazioni rispetto al IV CET 2021 e variazioni rispetto al Bilancio d'Esercizio 2020 e 2019.

L'assegnazione 2022 risulta essere in aumento di Euro 8.794.692 rispetto ai valori assegnati in IV cet 2021, risulta inoltre in incremento di Euro 12.315.319 rispetto ai valori 2020.

Il Collegio evidenzia che la maggiore assegnazione 2022 risulta essere allineata all'effettiva spesa consolidata nell'esercizio 2021. In sede di quarto CET (Cfr. nostro parere in Verbale n. 1/2022 pagina 10) è stata evidenziata una minore assegnazione Regionale 3.046.547 rispetto ai valori rendicontati

dall'Azienda al 31.12.2021.

	BE 2019 AL NETTO DELLE SCORTE	BE 2020 AL NETTO DELLE SCORTE	IV CET 2021	BPE 2022	VARIAZIONE BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020
FARMACI FILE F	118.744.390	121.386.931	125.011.444	133.096.023	8.084.579	11.709.092
FARMACI HCV	8.253.567	4.490.647			0	-4.490.647
FARMACI DOPPIO CANALE	24.696.452	26.762.447	31.186.951	31.897.064	710.113	5.134.617
FARMACI PRIMO CICLO	163.649	84.743	47.000	47.000	0	-37.743
	<b>151.858.058</b>	<b>152.724.768</b>	<b>156.245.395</b>	<b>165.040.087</b>	<b>8.794.692</b>	<b>12.315.319</b>

## FARMACI E MATERIALE SANITARIO

Il valori sono coerenti con l'Assegnazione disposta con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022e ammontano a Euro 30.391.900.

Risultano, in questa sede, assegnati costi per beni e servizi correlati all'emergenza COVID. consolidati nel corso dell'esercizio 2021, e presenti nella rendicontazione quarto Cet 2021. L'Azienda procederà, nel corso dell'esercizio, in sede di Rendicontazione CET alla esposizione dei costi effettivamente sostenuti

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2022
50101010010030	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	3400011000	FARMACEUTICI: SPECIALITA' MEDICINALI (ALTRO-FARMACI OSPEDALIERI)	3.500.000,00
50101040010010	Emoderivati	3400011500	EMODERIVATI	522.998,00
4.20.05.10.030.812.00.000	Emoderivati da ATS/ASST Regione solamente ove gestiti nell'ambito del consorzio interregionali	34000116000	EMODERIVATI DA ATS/ASST REGIONE SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALI	618.383,00
50101140010000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	3400018000	ALTRI BENI E PROD SAN SENZA REP E/O CND	461.420,00
<b>Totale Farmaceutici e beni sanitari</b>				<b>5.102.801,00</b>

## SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST

Relativamente alla partita di lavorazione SIMT, si rappresentano i valori comunicati da Areu e consolidati in quarto cet per Euro 3.709.641.

## DISPOSITIVI MEDICI

Il valore assegnato a Preventivo 2022 è riferito alla spesa consolidata al 31.12.2021

Il valori sono coerenti con l'Assegnazione disposta con Decreto n. 1492 del 11.02.2022

Risultano assegnati costi per beni e servizi correlati all'emergenza COVID consolidati nel corso dell'esercizio 2021, e presenti nella rendicontazione quarto Cet 2021. L'Azienda procederà, nel corso dell'esercizio, in sede di Rendicontazione CET, alla esposizione dei costi effettivamente sostenuti.

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2022
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO :MATERIALI DIAGNOSTICI - CND W (EX MATERIALE DIAGNOSTICO)	4.800.000,00
DISPOSITIVI MEDICI: MAT DIAGNOSTICI (MAT APP SANITARIE E RELATIVI COMPONENTI) CND Z (EX MATERIALE RADIOGRAFICO)	580.000,00
DISPOSITIVI MEDICI: CND A - DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA	100.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : CND D - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	60.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : CND V; - DISINFETTANTI , PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI	40.000,00
DISPOSITIVI MEDICI: CND T - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE E AUSILI PER INCONTINENZA (D. LGS. 46/97)	1.800.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : CND N - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	80.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : CND Q - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	70.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : CND R - PRESIDI MEDICO - CHIRURGICI SPECIALISTICI	100.000,00
DISPOSITIVI PER APPAR. CARDIOCIRCOLATORIO CND:C	357.000,00
DISPOSITIVI MEDICI CON REPERTORIO E SENZA CND (TIPO 2, KIT)	400.000,00
DISPOSITIVI MEDICI NON REGISTRATI IN ITALIA (SENZA REPERTORIO E CND ASSIMILABILE)	150.000,00
DISPOSITIVI MEDICI : MATERIALI PER EMODIALISI - CND: F	200.000,00
	<b>8.737.000,00</b>

## DISPOSITIVI ATTIVITA' ORDINARIA

L'Azienda ha previsto in assestamento 2021 e ottenuto il finanziamento regionale di Euro 2.623.000 relativo a costi di materiale protesico CND P, J e C correlati alla aumentata attività interventistica e che sono pertanto ribaditi in questa sede:

## CONSULENZE SANITARIE

Il valore assegnato a Preventivo 2022 risulta essere allineato ai valori consolidati nell'esercizio 2021.

L'incremento accertato rispetto al IV CET 2021 è correlato alle seguenti assegnazioni regionali aggiuntive:

	Incarichi Libero Professionali
Risorse per gli Psicologi ai sensi dell'art. 33 del D.L. 73/2021	<b>68.859</b>
Risorse per gli Psicologi ai sensi dell'art. 33 del D.L. 73/2021	<b>170.437</b>
TOTALE	<b>239.296</b>

Si accertano inoltre assegnazioni Covid finalizzate alla assistenza ospedaliera nella seguente misura:

	SEZIONALE SANITARIO				
	PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI				
	Incarichi Libero Professionali	Co.Co.Co. e Co.Co.Pro. Con Oneri escluso IRAP	TOTALE Costo Personale gravante su Beni e Servizi con Oneri escluso IRAP	IRAP	TOTALE Costo Personale gravante su Beni e Servizi con Oneri e IRAP
Risorse ai sensi del comma 423, art. 1 L. 178/2020. RECLUTAMENTO STRAORDINARIO	454.111	388.822	842.933	39.652	882.585

## ALTRI BENI E SERVIZI

Il valore assegnato a Preventivo 2022 è riferito alla spesa consolidata al 31.12.2021 pari a Euro 134.228.358.

Risultano, in questa sede, assegnati costi per beni e servizi correlati all'emergenza COVID, consolidati nel corso dell'esercizio 2021, e presenti nella rendicontazione quarto Cet 2021. L'Azienda procederà, nel corso dell'esercizio, in sede di rendicontazione CET alla rilevazione dei costi effettivamente sostenuti.

CONTO REGIONALE	DESCRIZIONE	CONTO AZIENDALE	DESCRIZIONE	BPE ASSISTENZA OSPEDALIERA 2022	BPE 2022 ATTIVITA' VACCINALE
50201150020010	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	3430064000	CONVENZIONE GESTIONE ATTIVITA' SANITARIE	13.050,00	0,00
50201150020010	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	3430036500	TAMPONI IN CONVENZIONE DA PRIVATI	473.715,00	0,00
50202010110050	Altri servizi non sanitari	345008900	ALLESTIMENTO HUB VACCINALE / SERVIZIO DI CHECK POINT	311.406,00	290.120,00
50102020000000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3400032000	MATERIALE DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	320.000,00	0,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400033000	ARTICOLI TECNICI PER MANUTENZIONE ESEGUITE IN ECONOMIA	1.800,00	531,00
50102040000000	Cancelleria e stampati	3400034000	CANCELLERIA E STAMPATI	117.837,00	171.554,00
50102060030000	Materiale per manutenzioni e riparazioni Tcnico scientifiche	3400036400	MATERIALE PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE TERCNICO SCIENTIFICHE E SANITARIE	5.939,00	0,00
50102060060000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	3400037200	ALTRO MATERIALE PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	35.000,00	0,00
50102070010000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	3430035600	ACQUISTO PRESTAZIONI PER VACCINI COVID	0,00	713.540,00
50102070010000	Altri beni non sanitari	3400039000	ACQUISTO MATERIALE VARIO DI CONSUMO ED ALTRI PRODOTTI ECONOMALI	125.493,00	14.286,00
50201100070000	Altri Trasporti sanitari da privato	3430065400	TRASPORTI SANITARI DA PRIVATI	1.830,00	0,00
50310000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	3450031000	MANUTENZIONE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	345.042,00	461.549,00
50340000000000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata attrezzature tecnico scientifiche	3450032000	MANUTENZIONE ERIPARAZIONE ATTREZZATURE SANITARIE TECNICHE ESCIENTIFICHE	4.638,00	6.405,00
50202010110050	Altri servizi generali	3450089100	SERVIZIO DI INTERPRETARIATO	86.851,00	0,00
500202010110040	Altri servizi non sanitari acquistati in service	3450088500	SERVIZIO FLEET MANAGEMENT	0,00	121.351,00
50202010110000	Altri servizi non sanitari	3450098900	SERVIZIO DI MAGAZZINAGGIO E FACCHINAGGIO	805.200,00	0,00
50202010050000	Servizi non sanitari	3450099000	SERVIZIO ELABORAZIONE DATI PRESSO TERZI	284.757,00	76.103,00
50202010020000	Pulizia	3450099200	SERVIZIO DI PULIZIA	354.487,00	682.964,00
50202010080040	Servizi esterni di vigilanza	3450099400	SERVIZIO DI VIGILANZA	275.000,00	70.317,00
50202010070000	Servizio Smaltimento Rifiuti	3450098800	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	36.000,00	9.895,00
50202010080010	Utenze Telefoniche	3450011000	TELEFONICHE	9.500,00	
50202010080020	Utenze energia elettrica	3450012000	ENERGIA ELETTRICA E FOZA MOTRICE	149.712,00	39.066,00
50420010000000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	3480032000	NOLEGGIO IMPIANTI ED ATTREZZATURE SANITARIE	415.839,00	0,00
50420010000000	Noleggio bombole gas	3480032500	NOLEGGIO BOMBELE GAS	101.416,00	
50420030000000	Canoni di Noleggio non sanitari	3480032100	NOLEGGIO IMPIANTI E ATTREZZATURE NON SANITARIE	160.278,00	3.050,00
4.20.30.50.080.000.00.000	Costi diversi di gestione	3670019000	COSTI DIVERSI DI GESTIONE	1.472,00	8.561,00
<b>Totale Altri beni e servizi</b>				<b>4.436.262,00</b>	<b>2.669.292,00</b>

Nell'ambito delle suesposte voci si evidenziano:

- i costi a vario titolo per l'allestimento degli HUB vaccinali
- i costi di gestione degli HUB vaccinali stessi comprese utenze e servizi no core
- i costi per la gestione della logistica centralizzata della Lombardia Orientale
- i costi per l'acquisto di tamponi in Service da Privati
- i costi per acquisto di personale da adibire all'attività vaccinale fornito da Strutture Private Accreditate

### AMMORTAMENTI NETTI

Relativamente agli ammortamenti l'Azienda conferma i valori assegnati con Decreto n. 1492 del 11.02.2022. L'Azienda stima una diminuzione di Euro 500.000 rispetto al Preventivo correlata agli effetti della applicazione del Decreto Legislativo 118/2011 che a partire dall'esercizio 2012 ha di fatto abolito l'autofinanziamento di beni durevoli ed ha imposto la copertura di tutti gli acquisti aziendali con contributi di parte corrente o in conto capitale ad hoc.

### ENERGIA ELETTRICA

L'Azienda ha accertato in chiusura 2021 un rincaro dei costi dell'energia ,rispetto ai valori stanziati in IV cet di Euro 2.700.000. L'Azienda si riserva di effettuare un aggiornamento in sede di consuntivo mediante computo corretto delle fatture pervenute.

Si rappresenta , nella sottostante scheda, l' incremento dei valori del costo energia anno 2021 rispetto allo stesso periodo del decorso esercizio 2020. Tale rincaro avrà sicuramente effetti anche nel corso dell'esercizio 2022.

Si attendono disposizioni nazionali al riguardo

L'Azienda procede pertanto ad appostare sul conto dell'ENERGIA ELETTRICA un incremento dell'importo di Euro 2.878.322 mediante riduzione di importo corrispondente sul Conto del "Canoni di Project Financing" correlato alla conclusione della corresponsione dei canoni al Concessionario del " Project Financing 1" a decorrere dal 2022.

	spesa per la materia energia	spesa per il trasporto e la gestione del contatore	spesa per oneri di sistema	imposte	
I 2020	8,986	3,91	4,18	2,60	19,67
II	5,71	3,91	4,18	2,28	16,08
III	6,2	3,91	4,18	2,32	16,61
IV	8,55	3,91	4,18	2,56	19,20
I 2021	9,24	4,01	4,18	2,63	20,06
II 2021	9,94	4,01	4,18	2,70	20,83
III 2021	13,55	4,01	2,44	2,89	22,89
IV 2021	22,18	4,01	0	3,51	29,7
I 2022	37,2	3,84	0	4,99	46,03



Permane anche la necessità di dare copertura al rincaro del GAS per riscaldamento e del Servizio Integrato energia termica e calore quantificato dal Servizio Tecnico Aziendale rispettivamente per Euro 1.597.000 e per Euro 1.790.000 .rispetto agli stanziamenti di BPE.

## ALTRI COSTI

### PERSONALE UNIVERSITARIO

Il valore iscritto è coerente con l'assegnazione disposta con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022. Gli oneri per il Personale Universitario risultano attribuiti nello stesso importo assegnato nell'esercizio 2021.

	BILANCIO PREVENTIVO 2021	BILANCIO PREVENTIVO 2022	DIFFERENZA
Personale Universitario - Conto Nota Integrativa n. 50201140020050 - "Indennità a personale universitario - area sanitaria" con oneri riflessi ed irap comprensivo della maggiorazione dell'Indennità di Esclusività rendicontata dall'Ente	7.207.837	7.207.837	0

### ACCANTONAMENTI PER COPERTURA RISCHI

Il valore assegnato a Preventivo 2022 da Regione Lombardia con Decreto n. 1492 del 11.02.2022 pari ad euro 4.064.182, insieme con i fondi iscritti a Bilancio all'01/01/2022, risulta essere coerente rispetto ai sinistri previsti in liquidazione per il 2022

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

CONTO	n sinistri	tipologia	RISARCIMENTO	SPESE LEGALI 10% valore risarcimento	TOTALE compreso spese legali
3.67.1.53	2	AUTOASSICURAZIONE	450.000,00	45.000,00	495.000,00
3.67.1.55	19	SIR	820.309,00	82.030,90	902.339,90
3.67.1.59	10	AMTRUST	2.500.000,00	250.000,00	2.750.000,00
<b>3.67.1.54</b>	5	FARO	1.105.283,00	110.528,30	1.215.811,30
<b>TOTALE</b>			<b>4.875.592,00</b>	<b>487.559,20</b>	<b>5.363.151,20</b>

I rappresenta l'aggiornamento del fondo sinistri al 31.01.2022:

TOTALE	DESCRIZIONE	FONDO RISCHI AL 31/12/2021	ACCANTONAMENTO BPE 2022	FONDO RISCHI AL 01 01 2022	TOTALE RISARCIMENTO+ SPESE LEGALI al 31.01.2022	FONDO AL 31 01 2022
3.67.1.53	AUTOASSICURAZIONI	1.743.297,10	1.000.000,00	2.743.297,10	2.000,00	2.741.297,10
3.67.1.56	FRANCHIGIA SIR	2.439.470,11	2.000.000,00	4.439.470,11	85.868,00	4.353.602,11
3.67.1.59	FRANCHIGIA AM TRUST	1.418.320,21	1.064.182,00	2.482.502,21	-	2.482.502,21
<b>TOTALE</b>		<b>5.601.087,42</b>	<b>4.064.182,00</b>	<b>9.665.269,42</b>	<b>87.868,00</b>	<b>9.577.401,42</b>
3.67.1.54	FARO ASSICURAZIONI	4.550.758,29		4.550.758,29	18.500,00	4.532.258,29
		<b>10.151.845,71</b>	<b>4.064.182,00</b>	<b>14.216.027,71</b>	<b>106.368,00</b>	<b>14.109.659,71</b>

### ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Non è autorizzata in sede di Preventivo l'iscrizione di oneri straordinari.

**BILANCIO ATTIVITA' TERRITORIALE**

Si rappresentano di seguito i ricavi e costi previsti per l'esercizio 2022 messi a confronto con i dati indicati nel Preventivo 2022 Del Decreto di Assegnazione 2022 e raffrontati ai dati di Prechiusura IV CET 2021 e di Consuntivo 2020:

	RICAVI	BE 2020	4° CET 2021	DECRETO RL N. 1492 DEL 11/02/2022	BPE 2022	VARIAZIONI BPE 2022/DECRETO RL N.1492 DEL 11/02/2022	VARIAZIONI BPE 2022/IV CET 2021	VARIAZIONI BPE 2022/BE 2020
		A	B	C	D	D-C	D-B	D-A
AOIRO1	DRG	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO2	Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO3	Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO4	Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO5	Screening	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO6	Entrate proprie	1.743.606	2.612.133	1.991.161	1.991.161	0	-620.972	247.555
AOIRO7	Libera professione (art. 55 CCNL)	171.365	160.586	160.586	160.586	0	0	-10.779
AOIRO8	Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO9	File F	0	0	0	0	0	0	0
AOIRO10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	44.645	49.963	1.980.960	2.032.966	52.006	1.983.003	1.988.321
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	54.540.200	72.938.725	64.800.009	64.800.009	0	-8.138.716	10.259.809
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	139.881	195.971	0	195.000	195.000	-971	55.119
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	71805	6496	0	0	0	-6.496	-71.805
AOIR15	Prestazioni sanitarie	2.954.971	3.289.831	3.289.831	3.289.831	0	0	334.860
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>59.666.473</b>	<b>79.253.705</b>	<b>72.222.547</b>	<b>72.469.553</b>	<b>247.006</b>	<b>-6.784.152</b>	<b>12.803.080</b>
	<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	18.948.749	22.915.271	22.950.857	22.950.857	0	35.586	4.002.108
AOIC02	IRAP personale dipendente	1.312.959	1.563.441	1.566.537	1.566.537	0	3.096	253.578
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	151.282	142.074	142.074	142.074	0	0	-9.208
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	17.688.945	28.683.536	22.812.748	22.864.754	52.006	-5.818.782	5.175.809
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	30.527	26.186	26.186	26.186	0	0	-4.341
AOIC06	Altri costi	369.666	2.171.060	1.098.187	1.098.187	0	-1.072.873	728.521
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	64.838	124.429	13.300	208.300	195.000	83.871	143.462
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	60852	15050	0	0	0	-15.050	-60.852
AOIC17	Integrativa e protesica	21.038.655	23.612.658	23.612.658	23.612.658	0	0	2.574.003
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>59.666.473</b>	<b>79.253.705</b>	<b>72.222.547</b>	<b>72.469.553</b>	<b>247.006</b>	<b>-6.784.152</b>	<b>12.803.080</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ENTRATE PROPRIE TERRITORIO**

Le entrate proprie del bilancio territoriale in Preventivo 2022 sono state assegnate per euro 1.991.161. Detto valore risulta essere in riduzione rispetto al 4° CET 2021 per euro 620.972 relativi alla voce "Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici".

L'iscrizione alla Voce "Altri Concorsi da Enti Pubblici per Euro 620.972" in sede di 4° CET 2021 era infatti provvisoria, effettuata al fine di consentire l'iscrizione nell'ambito dei costi del valore corrispondente di Euro 620.972 erroneamente omissa nella Assegnazione del Decreto n.18365 del 23/12/2021.

**RICAVI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO**

<b>LIBERA PROFESSIONE 2022</b>	<b>CONSUNTIVO 2020</b>	<b>4°CET 2021</b>	<b>PREVENTIVO 2022</b>	<b>PREVENTIVO 2022/ CONSUNTIVO 2020</b>	<b>PREVENTIVO 2022/ 4° CET 2021</b>
RICAVI	171.365	160.586	160.586	-10.779	0
COSTI	151.282	142.074	142.074	-9.208	0
ACCANTONAMENTO BALDUZZI	6.500	7.000	7.000	500	0
ACCANTONAMENTO FONDO SI PEREQUAZIONE	5.293	6.300	6.300	1.007	0
	163.075	155.374	155.374	-7.701	0
<b>MARGINE</b>	<b>8.290</b>	<b>5.212</b>	<b>5.212</b>	<b>-3.078</b>	<b>0</b>

Per i ricavi dell'attività libero professionale relativi al bilancio territoriale in Preventivo 2022 Regione Lombardia ha assegnato un valore di euro 160.586 in linea con il 4° CET 2021. Il valore di preventivo è in decremento rispetto al Consuntivo 2020 per euro 10.779 da ricondurre ai ricavi per prestazioni sanitarie di libera professione dell'area specialistica.

**UTILIZZO CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI**

Si espongono Utilizzi per Euro 2.032.966 così articolati.

Utilizzi di Contributi Regionali per Euro 1.980.960 riferiti all'emergenza Covid da adibire principalmente all'attività vaccinale:

- Euro 52.006 riferiti a utilizzi di contributi di anni precedenti .Si veda dettaglio sul Modello Contributi vincolati

**ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE**

IL finanziamento Assegnato pari a Euro 64.800.009 include assegnazioni per emergenza Covid a favore del personale dipendente, per Euro 3.936.000.

**ALTRI CONTRIBUTI**

L'Azienda espone Contributi da Enti per Euro 195.000. Si veda dettaglio sul Modello dei Contributi Vincolati.

**PROVENTI FINANZIARI**

Non sono autorizzati in sede di Preventivo 2022 l'iscrizione di proventi straordinari.

**PRESTAZIONI SANITARIE****RSD SEPPILLI**

L'assegnazione di euro 1.572.662 disposta da Regione Lombardia con in sede di BPE 2022 con Decreto n. 1492 del 11/02/2022 è stata determinata sulla base del budget definitivo 2020, cui è stato applicato l'incremento del 3,7% in applicazione della DGR XI/5340 del 4/10/2021.

In questa sede si evidenzia come l'assegnazione disposta da Regione Lombardia non sia allineata alla effettiva produzione della Rsd Seppilli, che in questi ultimi anni risulta in costante calo. La diminuzione dei ricavi della Rsd Seppilli, stimata in Euro 389.977, rispetto alla assegnazione, è certamente correlata ad una diminuzione degli ospiti della struttura e ad un calo di nuovi ingressi, da imputarsi anche all'emergenza pandemica degli ultimi due anni. Peraltro si rammenta che la diminuzione di pazienti ex OP, è stata solo parzialmente compensata con nuovi ingressi i quali 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.

<b>Decreto 1492 del 11.02.2022</b>	<b>Stima azienda al 31.12.2022</b>	<b>Variazione</b>
1.572.662	1.182.665	-389.977

**ADI - ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA**

L'assegnazione disposta da Regione Lombardia in sede di BPE 2021, con Decreto n. 1492 del 11/02/2022, è stata determinata sulla base degli importi assegnati in sede di assestamento 2021.

In questa sede si evidenzia come il contributo assegnato da Regione Lombardia non risulti allineato alla effettiva produzione che si stima in diminuzione di Euro 249.550. 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, anche per gli effetti della attuale emergenza pandemica. 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. Pertanto si rinnova la richiesta di poter accedere ad un contributo integrativo che permetta di sostenere le attività svolte dal servizio

<b>Decreto 1492 del 11.02.2022</b>	<b>Stima azienda al 31.12.2022</b>	<b>Variazione</b>
1.713.169	1.463.619	-249.550

**COSTI****PERSONALE DIPENDENTE**

L'Azienda recepisce e conferma il finanziamento assegnato con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022:

	<b>TERRITORIO</b>
COSTO PERSONALE DIPENDENTE	<b>22.950.857</b>
IRAP	<b>1.566.537</b>

Si rappresentano nelle tabelle sottostanti gli oneri finanziati con Decreto n.1492 del 11.02.2022.

**COSTO DEL PERSONALE ASSEGNATO IN SEDE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - ORDINARIO**  
**SCHEDE DI DETTAGLIO ASSEGNAZIONE RISORSE SU "PERSONALE DIPENDENTE"**  
**SEZIONALE TERRITORIALE**

		<b>Costo Personale con Oneri escluso IRAP</b>	<b>IRAP</b>	<b>Costo Personale con Oneri ed IRAP</b>
Economie strutturali - voci "RIA" ed "Indennità di Esclusività" sul personale cessato nel 2020		<b>-11.224</b>	<b>0</b>	<b>-11.224</b>
Riduzioni Operate su quote "RISPARMI" - Assestamento 2021 / BPE 2021				
Commi 435 e 435 BIS articolo 1 L 205 2017 - ADEGUAMENTO FONDI (totale quota ANNO 2020)				
DGR XI/3527/2020 (cd. decreto Calabria) - riconosciuto nel BES 2020				
"Indennità di Vacanza Contrattuale CCNL 2022 2024" - Comparto e Dirigenza - competenza 2022		<b>46.810</b>	<b>3.096</b>	<b>49.906</b>
Reclutamento Personale dipendente per l'attività dedicata alla "SANITA' PENITENZIARIA"				
Riconoscimento risorse aggiuntive "Legge 60/2019 "cosidetto Calabria" - anno 2020 distribuita nel 2022				
<b>TOTALE</b>		<b>35.586</b>	<b>3.096</b>	<b>38.682</b>

**COSTO DEL PERSONALE ASSEGNATO IN SEDE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - EMERGENZA**  
**SCHEDE DI DETTAGLIO ASSEGNAZIONE RISORSE SU "PERSONALE DIPENDENTE"**

	<b>Sezionale Territoriale</b>		
	<b>Costo Personale con Oneri escluso IRAP</b>	<b>IRAP</b>	<b>Costo Personale con Oneri ed IRAP</b>
Risorse D. L. 34/2020, Art 1 commi 4 e 4 bis convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario "ADI"	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Risorse D. L. 34/2020, Art 1 comma 5, convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario INFERMIERI DI FAMIGLIA	<b>3.684.193</b>	<b>251.807</b>	<b>3.936.000</b>
Risorse D. L. 34/2020 - Art. 2 commi 1 e 7 e Risorse D.L. 34/2020 Convertito con Legge 77/2020 - Reclutamento Straordinario "TERAPIE INTENSIVE"			
Risorse ai sensi del commi 423, art. 1 L. 178/2020. RECLUTAMENTO STRAORDINARIO	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE</b>	<b>3.684.193</b>	<b>251.807</b>	<b>3.936.000</b>

Relativamente al Personale Dipendente del sezionale Territorio l'Azienda sta procedendo alla assegnazione di n.82 infermieri mediante trasferimenti interni (con contestuale sostituzione nell'ambito assistenziale per acuti) e nuove assunzioni, in esito alle procedure selettive e concorsuali in itinere.

## COSTI LIBERA PROFESSIONE TERRITORIO

I costi dell'attività libero professionale territoriale assegnati da Regione ammontano ad euro 142.074 in linea con il valore di 4° CET 2021.

Si rileva un primo margine di libera professione di euro 5.212, in aumento rispetto a quanto registrato a bilancio Consuntivo 2020 per euro 3.078 ed un secondo margine di libera professione anch'esso in incremento.

Nel dettaglio:

Attività Lib. Prof.le Area Specialistica	130.944
Irap	11.130

I costi di Libera Professione esposti sono al netto della trattenuta di Euro 7.000 prevista dalla legge 189/12, Legge "Balduzzi", e al netto del "Fondo di Perequazione" pari ad Euro 6.300. I valori sono stati indicati alla voce "Altri accantonamenti".

## BENI E SERVIZI

Sulla voce beni e servizi, al netto di contributi e utilizzi, l'Azienda conferma l'assegnazione disposta con Decreto RL n.1492 del 11.02.2022 integrato con Decreto come di seguito rappresentato:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	BPE 2021	IV CET 2021	BE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020	BPE 2022/BE 2019	VALORI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI CORRELATE ALL ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.640.935	3.773.687	4.640.935	4.610.935	4.610.935	0	8.384.622	-30.000		-30.000
DISPOSITIVI	8.235.521	8.795.334	8.235.521	10.288.686	10.288.686	0	19.084.020	2.053.165		2.053.165
CONSULENZE	856.103	926.883	851.679	2.065.185	2.065.185	0	2.992.068	1.209.082	1.226.712	-17.630
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.152.948	4.061.560	4.152.948	3.935.948	3.935.948	0	7.997.508	-217.000		-217.000
	<b>17.885.507</b>	<b>17.557.464</b>	<b>17.881.083</b>	<b>20.900.754</b>	<b>20.900.754</b>	0	38.458.218	3.015.247	<b>1.226.712</b>	<b>1.788.535</b>
						0	0	0		0
INTEGRATIVA E PROTESICA	<b>22.013.930</b>	<b>21.035.655</b>	<b>22.013.930</b>	<b>23.612.658</b>	<b>23.612.658</b>	0	<b>44.648.313</b>	<b>1.598.728</b>	<b>0</b>	<b>1.598.728</b>

## VARIAZIONI CORRELATE A CONTRIBUTI E UTILIZZI

		BE 2019	BE 2020	BPE 2021	BPE 2021 III CET	ASSESTAMENTO 2021	IV CET 2021	BPE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020
UTILIZZI	BENI E SERVIZI	20.370	44.645	53.005	49.963	49.963	49.963	52.006	2.043	7.361
CONTRIBUTI	BENI E SERVIZI	88.511	86.836	80.000	108.381	108.381	84.842	0	-84.842	-86.836
<b>TOTALE</b>		<b>108.881</b>	<b>131.481</b>	<b>133.005</b>	<b>158.344</b>	<b>158.344</b>	<b>134.805</b>	<b>52.006</b>	<b>-82.799</b>	<b>-79.475</b>

**FARMACI E MATERIALE SANITARIO**

Si assegnano a Preventivo 2022 i costi consolidati nell'esercizio 2021.

**DISPOSITIVI**

Relativamente ai dispositivi di protesica si veda paragrafo protesica.

**CONSULENZE SANITARIE**

Il valore assegnato a Preventivo 2022 è riferito alla spesa consolidata in IV CET 2021.

**Relativamente all'assistenza Covid, in particolare all'attività vaccinale, risultano assegnate risorse nella seguente misura:**

	SEZIONALE TERRITORIALE				
	PERSONALE GRAVANTE SU BENI E SERVIZI				
	Incarichi Libero Professionali	Co.Co.Co. e Co.Co.Pro. Con Oneri escluso IRAP	TOTALE Costo Personale gravante su Beni e Servizi con Oneri escluso IRAP	IRAP	TOTALE Costo Personale gravante su Beni e Servizi con Oneri e IRAP
Risorse ai sensi del comma 423, art. 1 L. 178/2020. RECLUTAMENTO STRAORDINARIO	923.392	988.602	1.911.994	68.966	1.980.960
Risorse per la Neuropsichiatria Infantile ai sensi dell'art. 33 del D.L. 73/2021					
Risorse per gli Psicologi ai sensi dell'art. 33 del D.L. 73/2021					
TOTALE	923.392	988.602	1.911.994	68.966	1.980.960

**ALTRI BENI E SERVIZI**

Il valore assegnato a Preventivo 2022 è riferito alla spesa consolidata al 31.12.2021 pari a Euro 3.935.948.

**AMMORTAMENTI**

Si iscrivono ammortamenti netti per Euro 21.186.

**ACCANTONAMENTI**

Si iscrivono accantonamenti per Libera Professione per Euro 11.300.

**PROTESICA**

Con riferimento alla assegnazione disposta con Decreto RL n.1492 del 11.02.20221 rileva una assegnazione complessivamente allineata i valori di chiusura 2021.

L'Azienda si riserva di effettuare un aggiornamento in corso d'anno.

**SEZIONALE AREA EMERGENZA 118**

Si rappresentano di seguito i ricavi e i costi previsti per l'esercizio 2022 messi a confronto con i dati indicati nel Preventivo 2022 del Decreto di Assegnazione 2022 e raffrontati ai dati di Prechiusura IV CET 2021 e Consuntivo 2020:

	<b>RICAVI</b>	<b>BE 2020</b>	<b>4° CET 2021</b>	<b>DECRETO RL N. 1492 DEL 11/02/2022</b>	<b>BPE 2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/DECRETO RL N.1492 DEL 11/02/2022</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/IV CET 2021</b>	<b>VARIAZIONI BPE 2022/BE 2020</b>
		<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>D-C</b>	<b>D-B</b>	<b>D-A</b>
AOIR01	DRG	0	0	0	0	0	0	0
AOIR02	Funzioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0
AOIR03	Ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
AOIR04	Neuropsichiatria	0	0	0	0	0	0	0
AOIR05	Screening	0	0	0	0	0	0	0
AOIR06	Entrate proprie	26.767	22.517	22.517	22.517	0	0	-4.250
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	0	0	0	0	0	0	0
AOIR08	Psichiatria	0	0	0	0	0	0	0
AOIR09	File F	0	0	0	0	0	0	0
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	0	0	0	0	0	0	0
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	19.172.909	14.561.942	8.976.419	8.976.419	0	-5.585.523	-10.196.490
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	309.808	0	0	0	0	0	-309.808
AOIR15	Prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totale Ricavi (al netto capitalizzati)</b>	<b>19.509.484</b>	<b>14.584.459</b>	<b>8.998.936</b>	<b>8.998.936</b>	<b>0</b>	<b>-5.585.523</b>	<b>-10.510.548</b>
	<b>COSTI</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AOIC01	Personale	4.651.724	5.051.482	4.990.922	4.990.922	0	-60.560	339.198
AOIC02	IRAP personale dipendente	323.105	349.839	333.680	333.680	0	-16.159	10.575
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	0	0	0	0	0	0	0
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	793.079	893.795	929.698	929.698	0	35.903	136.619
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	21.577				0	0	-21.577
AOIC06	Altri costi	13.684.558	8.278.082	2.744.636	2.744.636	0	-5.533.446	-10.939.922
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	35.441	11.261	0	0	0	-11.261	-35.441
AOIC17	Integrativa e protesica	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totale Costi (al netto capitalizzati)</b>	<b>19.509.484</b>	<b>14.584.459</b>	<b>8.998.936</b>	<b>8.998.936</b>	<b>0</b>	<b>-5.585.523</b>	<b>-10.510.548</b>
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Risultato economico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I valori indicati in sede di Preventivo 2022 risultano allineati ai valori assegnati con Decreto n.1492 del 11/02/2022. Si evidenzia, nel corrente esercizio, una importante contrazione della spesa pari **5.585.523** rispetto al decorso esercizio 2021 correlata alla assunzione diretta da parte di Area dei costi relativi ai servizi di trasporto con l'eccezione di alcune postazioni in regime continuativo e del servizio di elisoccorso:



Trasporto in servizio continuativo: in sede di BPE 2022 Areu ha disposto l'importo annuo di euro **77.143**, in conseguenza del diretto subentro nella gestione delle convenzioni. Per alcune postazioni residue non assegnate al 31.12.2021, Areu ha disposto la prosecuzione tecnica sino al 31.03.2022, al fine di garantire la continuità del servizio che non si può interrompere.

Trasporto in servizio aggiuntivo: in sede di BPE 2022 Areu non ha assegnato alcun importo e non prevede ulteriori prosecuzioni tecniche.

Trasporto in servizio estemporaneo: in sede di BPE 2022 Areu non ha assegnato alcun importo e non prevede ulteriori prosecuzioni tecniche.

Elisoccorso: Areu ha determinato in sede di BPE 2022 l'assegnazione per il servizio di elisoccorso in euro 2.638.900. Nelle more dell'attivazione del servizio aggiudicato con gara Aria in capo ad Areu, la stessa ha disposto una prosecuzione tecnica fino al 30.06.2022.

## **CERTIFICAZIONI**

**RISULTATO** - Complessivamente l'Azienda presenta un Bilancio di Previsione 2022 a pareggio con costi e ricavi pari euro 854.138.964.

### **PERSONALE DIPENDENTE**

#### **PRESTAZIONI ORARIE AGGIUNTIVE**

Come previsto nel Decreto di Assegnazione non sono state attribuite, a Preventivo 2022, Risorse Aggiuntive per comparto e Dirigenza. L'eventuale riconoscimento delle risorse sarà valutato, dai competenti servizi regionali, nel corso dell'esercizio 2022.

#### **CERTIFICAZIONE RISPETTO ART. 57 e 59 DEL CCNL COMPARTO SANITA' DEL 21/05/2018.**

Si certifica il rispetto del limite percentuale di cui all'art. 57 e 59 del CCNL 2016/2018 del comparto

#### **CERTIFICAZIONE INERENTE I CONTRATTI DI LAVORO RELATIVAMENTE AL RISPETTO DELL'ART.32 DEL CCNL DEL PERSONALE COMPARTO SANITA' STIPULATO IL 7 APRILE 1999.**

Si certifica che i contratti in essere rispettano quanto previsto dall'art. 32 del CCNL del 7.4.1999 e sono stati attivati per soddisfare esigenze a carattere non continuativo e/o cadenza

periodica o collegate a situazioni di urgenza non fronteggiabili con il personale in servizio o attraverso le modalità di reclutamento ordinario previste dalla normativa vigente.

## **LAVORO INTERINALE**

### **Interinale Sanitario Euro 169.026**

La previsione di stima BPE 2022 è in linea al netto di utilizzi e contributi al IV CET 2021 . Si evidenzia una stima di euro 42.115 per attività aggiuntiva correlata all'emergenza covid ,per ora in proroga sino al 31/03/2022 ma l'azienda si riserva di esporre ulteriori costi in base all'andamento della pandemia.

Inoltre si denota una riduzione di Euro 198.813 per la normale attività sanitaria, evidenziando un importo di Euro 68.588 correlati ad Utilizzi e Contributi si evidenziano i seguenti contratti:

N. 1 contratto afferente ai fondi divisionali Neurologia

N. 1 contratti infermieri per Oncologia

### **Interinale Tecnico Euro 1.576.588**

La previsione di stima BPE 2022 evidenzia, al netto di contributi e utilizzi ,in linea con la stima al IV CET 2021, il risultato di un incremento di Euro 1.466.188,00 correlati al personale chiamato per sopperire alle necessità durante l'emergenza Covid, mentre si sottolinea un decremento per Euro 379.420,00 nella normale attività .

Per attività ordinaria:

N. 2 contratti per operatori socio sanitari presso il servizio funerario

N. 2 operatore tecnico presso pronto soccorso

N.1 Magazziniere presso farmacia di Montichiari.

## **DETTAGLIO CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO OCCASIONALE DISTINTI PER PROFILO**

<b>CONTO</b>	<b>DESCRIZIONE CONTO</b>	<b>N. CONTRATTI</b>	<b>CODICE PROFILO</b>	<b>DESCRIZIONE PROFILO</b>	<b>DELIBERATO</b>
3.43.6.16	Prestazioni occasionali sanitarie	5	6010	Assistenza riabilitativa psichiatrica	14.065
	<b>TOTALE</b>	<b>5</b>			<b>14.065</b>

**OBIETTIVO BENI E SERVIZI SEZIONALE SANITARIO E TERRITORIALE****Sezionale Sanitario**

Nel Preventivo 2022, la spesa per beni e servizi , al netto della spesa correlata a contributi dell'esercizio o utilizzo di contributi riferiti all'esercizi precedenti, in base alle indicazioni riportate sul Decreto n. 1492 del 11/02/2022 presenta le seguenti risultanze:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	IV CET 2021	BPE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020	BE 2022/BE 2019	VALORI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI CORRELATE ALL ATTIVITA ORDINARIA RISPETTO AL BPE 2021
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	25.323.561	25.969.315	30.391.900	30.391.900	0	4.422.585	5.068.339	5.102.801	-34.462
SANGUE ED EMOCOMPONENTI ATS/ASST	3.626.202	3.521.206	3.709.641	3.709.641	0	188.435	83.439		83.439
FARMACI DOPPIO CANALE ,FILE F ,HCV E PRIMO CICLO	151.858.058	152.724.768	156.245.395	165.040.087	8.794.692	12.315.319	13.182.029		13.182.029
DISPOSITIVI	57.340.000	56.877.100	68.700.000	68.700.000	0	11.822.900	11.360.000	8.737.000	2.623.000
CONSULENZE	2.820.159	7.115.337	3.862.049	4.101.345	239.296	-3.013.992	1.281.186	1.747.599	-466.413
BENI E SERVIZI NON SANITARI	126.710.589	130.198.089	134.228.358	134.228.358	0	4.030.269	7.517.769	7.105.554	412.215
	<b>367.678.569</b>	<b>376.405.815</b>	<b>397.137.343</b>	<b>406.171.331</b>	<b>9.033.988</b>	<b>29.765.516</b>	<b>38.492.762</b>	<b>22.692.954</b>	<b>15.799.808</b>

L'Azienda espone in questa Sede una spesa per Beni e servizi complessivamente allineata ai valori da Decreto di Assegnazione Regionale.

**BENI E SERVIZI**

Sui beni e servizi, considerati al netto di contributi e utilizzi, l' Azienda evidenzia le variazioni sotto riportate:

BENI E SERVIZI AL NETTO CONTRIBUTI E UTILIZZI	BE 2019	BE 2020	BPE 2021	IV CET 2021	BE 2022	BPE 2022/IV CET 2021	BPE 2022/BE 2020	BPE 2022/BE 2019	VALORI CORRELATI ALL'EMERGENZA COVID	VARIAZIONI CORRELATE ALL ATTIVITA' ORDINARIA
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	4.640.935	3.773.687	4.640.935	4.610.935	4.610.935	0	8.384.622	-30.000		-30.000
DISPOSITIVI	8.235.521	8.795.334	8.235.521	10.288.686	10.288.686	0	19.084.020	2.053.165		2.053.165
CONSULENZE	856.103	926.883	851.679	2.065.185	2.065.185	0	2.992.068	1.209.082	1.226.712	-17.630
BENI E SERVIZI NON SANITARI	4.152.948	4.061.560	4.152.948	3.935.948	3.935.948	0	7.997.508	-217.000		-217.000
	<b>17.885.507</b>	<b>17.557.464</b>	<b>17.881.083</b>	<b>20.900.754</b>	<b>20.900.754</b>	<b>0</b>	<b>38.458.218</b>	<b>3.015.247</b>	<b>1.226.712</b>	<b>1.788.535</b>

## RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI 2020

Il valore delle R.A.R. è coerente con i dati assegnati nel Decreto di Assegnazione n. 962 del 29/01/2020. Le risorse risultano vincolate e subordinate a quanto sarà definito negli accordi Regionali con le rappresentanze sindacali.

## LIBERA PROFESSIONE

Il primo margine di libera professione evidenziato dall'Azienda pari a euro 2.267.550 in previsione 2022 per il Bilancio Sanitario e di euro 5.212 per il Bilancio Territoriale si basa sui dati di Prechiusura 2021. L'Azienda procederà all'aggiornamento definitivo in sede di chiusura 2022, previa acquisizione dei dati dall'Ufficio Libera Professione e dal Servizio Controllo di Gestione per costi indiretti e generali. Si rileva che nella determinazione del primo margine non sono stati considerati altri costi diretti aziendali per euro 950.400 e costi generali aziendali per euro 673.922 Il Collegio pertanto provvede alla validazione della previsione 2022 dell'attività libero professionale.

## CONTRIBUTI E UTILIZZI

Il Collegio prende atto che l'Azienda procede alla corretta esposizione di contributi e utilizzi come rappresentato nei modelli allegati al rendiconto.

## PIANO INVESTIMENTI

Il Collegio prende atto che gli investimenti inseriti nel Piano, così come stabilito dalle Linee guida tecniche redatti dall'UO della Direzione Generale Welfare pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 12/01/2022, rappresentano in coerenza a quanto previsto dal D.Lgs.118/2011 la programmazione triennale degli investimenti, riferita alle sole fonti di finanziamento indicate nella circolare regionale.

Si riassumono gli investimenti pianificati nel corrente esercizio e si fa rinvio al Piano Investimenti e relativa Tabella Sinottica allegati al Bilancio 2022.

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totali disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2021	Totale spese previste 2022	Totale spese previste 2023	Totale spese previste 2024 e seguenti
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>371.922</b>	<b>572.298</b>	<b>944.220</b>	<b>326.510</b>	<b>617.710</b>	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento			-				
2) costi di ricerca e sviluppo			-				
3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di			-				

VOCI DI BILANCIO	Finanziamenti per investimenti assegnati con DGR	Finanziamenti da terzi e proventi straordinari	Totali disponibilità	Totali spese			
	A	B	A+B				
	Importo complessivo assegnato da R.L. per investimenti (dettaglio in prospetto sinottico)	Introiti (dettaglio in prospetto sinottico)	Totale complessivo disponibilità (cella calcolata)	Totale spese effettuate fino al 31.12.2021	Totale spese previste 2022	Totale spese previste 2023	Totale spese previste 2024 e seguenti
ingegno							
4) immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti			-				
5) altre immobilizzazioni immateriali	371.922	572.298	<b>944.220</b>	326.510	617.710		
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>64.453.991</b>	<b>15.592.618</b>	<b>80.046.609</b>	<b>18.725.392</b>	<b>16.374.731</b>	<b>28.169.486</b>	<b>16.777.000</b>
1) terreni			-				
2) fabbricati			-				
2a) fabbricati disponibili			-				
2b) fabbricati indisponibili	1.542.236	793.900	<b>2.336.136</b>	832.839	1.503.297		
3) impianti e macchinari	5.077.167	307.315	<b>5.384.482</b>	5.127.209	257.273		
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	5.865.921	4.065.940	<b>9.931.861</b>	4.169.059	5.462.802	300.000	
5) mobili e arredi	385.909	554.079	<b>939.988</b>	694.117	245.871		
6) automezzi			-				
7) altri beni	1.556.996	197.584	<b>1.754.580</b>	245.998	508.582	1.000.000	
8)immobilizzazioni in corso di esecuzione ed acconti	50.025.762	9.673.800	<b>59.699.562</b>	7.656.170	8.396.906	26.869.486	16.777.000
<b>Totale</b>	<b>64.825.913</b>	<b>16.164.916</b>	<b>80.990.829</b>	<b>19.051.902</b>	<b>16.992.441</b>	<b>28.169.486</b>	<b>16.777.000</b>

Nelle suesposte osservazioni, evidenziato il richiamo relativo ai maggiori costi prevedibili e difficilmente comprimibili (personale dipendente, utenze energia elettrica e riscaldamento) il Collegio esprime il parere favorevole al bilancio di previsione 2022 che pareggia con costi e ricavi determinati in euro 854.138.964.

~~~~~  
 Letto, firmato, sottoscritto

F.to Il Presidente Collegio Sindacale ai sensi D.Lgs. n. 39/93  
 Dott. Cesare Carassai

F.to Il Componente Collegio Sindacale ai sensi D.Lgs. n. 39/93  
 Dott. Gianpietro Venturini

F.to Il Componente Collegio Sindacale ai sensi D.Lgs. n. 39/93  
 Dott. Massimo Somenzi