

NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA

**BILANCIO PREVENTIVO 2021**

Azienda

**ASST SANTI PAOLO E CARLO**

Codice azienda:

**702**

*Regione Lombardia*

# Sommario

|                                                                         |    |
|-------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Criteri generali .....                                               | 4  |
| 2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2021 .....  | 5  |
| Gestione Sanitaria .....                                                | 6  |
| 3. Ricavi .....                                                         | 6  |
| ASSTIR01 – DRG .....                                                    | 6  |
| ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE.....                                  | 6  |
| ASSTIR03 – AMBULATORIALE .....                                          | 6  |
| ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA .....                                       | 7  |
| ASSTIR05 – SCREENING.....                                               | 7  |
| ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE.....                                         | 7  |
| ASSTIR07 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....                       | 8  |
| ASSTIR08 – PSICHIATRIA .....                                            | 8  |
| ASSTIR09 – FILE F .....                                                 | 9  |
| ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....                 | 9  |
| ASSTIR11 – ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)..... | 10 |
| ASSTIR12 – ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....            | 11 |
| ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                     | 11 |
| ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR.....                                         | 11 |
| ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE .....                                  | 11 |
| 4. Costi .....                                                          | 13 |
| ASSTIC01 – PERSONALE e ASSTIC02 – IRAP personale dipendente .....       | 13 |
| ASSTIC03 – LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....               | 15 |
| ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti) .....                                 | 15 |
| ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....               | 23 |
| ASSTIC06 – ALTRI COSTI.....                                             | 23 |
| ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL’ESERCIZIO.....                           | 25 |
| ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                        | 25 |
| Gestione Territoriale.....                                              | 26 |
| ENTRATE PROPRIE.....                                                    | 26 |

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL) .....                       | 27 |
| UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI.....                 | 27 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)..... | 27 |
| ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche).....            | 27 |
| PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                     | 27 |
| PERSONALE e IRAP personale dipendente .....                  | 28 |
| LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP .....               | 28 |
| BENI E SERVIZI (netti).....                                  | 28 |
| INTEGRATIVA E PROTESICA.....                                 | 32 |
| AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati).....               | 32 |
| ALTRI COSTI.....                                             | 33 |
| ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO.....                           | 33 |
| ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI .....                        | 34 |

## 1. Criteri generali

Il Bilancio Preventivo economico 2021 è costituito dai seguenti documenti:

- Nota integrativa descrittiva Gestione Sanitaria e Territoriale
- Nota integrativa Emergenza Urgenza 118
- Relazione di Direttore Generale
- Bilancio
- Schema di dettaglio Contributi Vincolati
- Tabella Dettaglio Altre Prestazioni
- Tabella Dettaglio accantonamenti
- Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari
- Modello A: Dettaglio costi del personale
- Tabella stranieri STP
- Piano degli Investimenti
- Relazione Piano degli investimenti
- Modello UDO ASST
- Rendicontazione Indennizzi ex Legge 210/92
- Dettaglio sopravvenienze e insussistenze B&S
- Tabella CND preventivo 2021 (fornitura diretta su documentale SCRIBA)

Il Bilancio Preventivo economico 2021 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nella \_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

- nota prot. n G1\_2020\_0043779 del 29\_12\_2020 Direzione Generale Welfare Controllo di Gestione e Personale e Professioni del SSR avente per oggetto: Decreto della Direzione Generale avente per oggetto: DETERMINAZIONE A FAVORE DELLE ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS PUBBLICHE DI RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI ASSUNZIONI DI PERSONALE DIPENDENTE PER L'ESERCIZIO 2020 E PER L'ESERCIZIO 2021.
- nota prot. n. G1\_2021\_0005399 del 30\_01\_2021 Direzione Generale Welfare Controllo Strategico avente per oggetto: Trasmissione DGR XI / 4232 del 29/01/2021 DETERMINAZIONI IN ORDINE ALLA GESTIONE DEL SERVIZIO SANITARIO E SOCIO SANITARIO PER L'ESERCIZIO 2021 – QUADRO ECONOMICO PROGRAMMATARIO - (DI CONCERTO CON L'ASSESSORE CAPARINI)
- DDG n. 1720 del 12/02/2021 avente per oggetto: ASSEGNAZIONE, A FAVORE DELLE ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVÒ, AREU E AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO LOMBARDO DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE DEL F.S.R. PER L'ESERCIZIO 2021 e succ. integrazioni e mod. \_\_\_\_\_
- DDG n.2117 DEL 18/02/2021 avente per oggetto: MODIFICA ED INTEGRAZIONE DEL DECRETO N. 1720 DEL 12 FEBBRAIO 2021 PER QUANTO RELATIVO ALLA ASSEGNAZIONE, A FAVORE DELLE ATS, ASST E FONDAZIONI IRCCS DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE DEL F.S.R. PER L'ESERCIZIO 2021

Il Bilancio Preventivo economico 2021 è stato predisposto in euro.

I valori iscritti nel Bilancio Preventivo economico 2021 si riferiscono ...

Nella redazione del Bilancio Preventivo economico 2021 si è tenuto conto delle disposizioni di cui alla DGR n. ..., della circolare attuativa n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

## **2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del BPE 2021**

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

### 3. Ricavi

#### ASSTIR01 – DRG

---

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è stato stimato in applicazione dei contratti sottoscritti nel 2020 ed al presumibile impatto delle tariffe COVID previste dal DL 34/2020 nelle more dei provvedimenti ministeriali e regionali di recepimento:*

*I dati di attività così come sopra definiti corrispondono a:*

*prestazioni per Lombardi, € 129.114.200*

*legge 7/2010, € 12.312.863*

*prestazioni per mobilità attiva extraregione € 1.213.222*

*prestazioni per stranieri (oneri 9 e altri), € 1.394.400*

#### ASSTIR02 – FUNZIONI NON TARIFFATE

---

#### ASSTIR03 – AMBULATORIALE

---

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è stato stimato in applicazione dei contratti sottoscritti nel 2020:*

*prestazioni per Lombardi € 51.104.050*

*prestazioni per mobilità attiva extraregione € 298.370*

*prestazioni per stranieri (oneri 9 e altri), € 406.000*

## **ASSTIR04 – NEUROPSICHIATRIA**

---

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è stato stimato in applicazione dei contratti sottoscritti nel 2020:*

*prestazioni per lombardi € 2.197.000*

*progetti innovativi € 630.500*

## **ASSTIR05 – SCREENING**

---

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*l'assegnazione delle attività di screening verrà definitiva in corso d'anno*

## **ASSTIR06 – ENTRATE PROPRIE**

---

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020*

## **Altre prestazioni sanitarie da ...**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .  
Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020*

## **ASSTIR08 – PSICHIATRIA**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è stato stimato in applicazione dei contratti sottoscritti nel 2020:  
prestazioni per lombardi € 10.602.550  
prestazioni per stranieri € 16.800  
progetti € 444.400*

## ASSTIR09 – FILE F

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

Si segnala che i farmaci anti-HCV rientrano nella tipologia 6 (Doppio Canale)

| DESCRIZIONE   | Budget al 4°<br>trimestre 2020 | Rendiconto al 4°<br>trimestre 2020 | Δ         |
|---------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------|
| FILE F RICAVI | 29.427.848                     | 30.052.294                         | 624.446   |
| HCV RICAVI    | 897.989                        | -                                  | - 897.989 |

## ASSTIR10 – UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

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

Descrizione dei valori

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

| CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE                                                                    | CET IV° TRIMESTRE<br>2020 | BILANCIO PREVENTIVO<br>2021 V1 | DELTA               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>CONTRIBUTI PSSR PROGETTI OBIETTIVI etc. - FSR INDISTINTO</b>                                      | <b>76.425.709</b>         | <b>57.435.177</b>              | <b>- 18.990.532</b> |
| <b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE - FSR INDISTINTO FINALIZZATO</b>                             |                           |                                |                     |
| FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE (FSR INDISTINTO FINALIZZ.DA REGIONE):<br>INVESTIMENTI                | 2.123.221                 | -                              | - 2.123.221         |
| FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE (FSR INDISTINTO FINALIZZ.DA REGIONE):<br>CONTRIBUTI COVID            | 10.709.863                | 3.237.000                      | - 7.472.863         |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO FSR INDISTINTO FINALIZZATO</b>                                      | <b>12.833.084</b>         | <b>3.237.000</b>               | <b>- 9.596.084</b>  |
| <b>FUNZIONI NON TARIFFATE - FSR INDISTINTO</b>                                                       | <b>32.158.347</b>         | <b>32.158.347</b>              | <b>-</b>            |
| <b>ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE - FSR INDISTINTO</b>                                      |                           |                                |                     |
| EQUIPARAZIONE FINANZIARIA                                                                            | 8.540.000                 | 8.540.000                      | -                   |
| RAR (compresi oneri e IRAP)                                                                          | 1.853.062                 | 1.853.062                      | -                   |
| CONTRIBUTO RINNOVI CONTRATTUALI                                                                      | 1.871.056                 | -                              | - 1.871.056         |
| CONTRIBUTO PER ACCANTONAMENTO FRANCHIGIE/SIR E AUTOASSICURAZIONI                                     | 1.839.000                 | 1.793.000                      | - 46.000            |
| STORICIZZAZIONE ANNI PRECEDENTI                                                                      | 3.952.000                 | 3.952.000                      | -                   |
| CONTRIBUTO INTEGRATIVO DECRETO DGW PERSONALE DIPENDENTE                                              | -                         | -                              | -                   |
| CONTRIBUTO RINNOVI CONTRATTUALI MEDICI SPECIALISTICI SUMAI                                           | -                         | -                              | -                   |
| FLEET MANAGEMENT DGR XI/1565/2019                                                                    | -                         | -                              | -                   |
| TERRITORIALE                                                                                         | 22.008.511                | 21.578.944                     | - 429.567           |
| <b>TOTALE ALTRI CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE FSR INDISTINTO</b>                                 | <b>40.063.629</b>         | <b>37.717.006</b>              | <b>- 2.346.623</b>  |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE FSR INDISTINTO</b>                                       | <b>161.480.769</b>        | <b>130.547.530</b>             | <b>- 30.933.239</b> |
| <b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE - FSR VINCOLATO</b>                                          |                           |                                |                     |
| SANITA' PENITENZIARIA                                                                                | 13.096.000                | 12.195.983                     | - 900.017           |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE - FSR VINCOLATO</b>                                      | <b>13.096.000</b>         | <b>12.195.983</b>              | <b>- 900.017</b>    |
| <b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE - EXTRA FONDO</b>                                            |                           |                                |                     |
| CONTRIBUTI DA REGIONE EXTRA FONDO - RISORSE AGGIUNTIVE A TITOLO<br>COPERTURA LEA - COVID L.R. 9/2020 | 1.708.171                 | -                              | - 1.708.171         |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA REGIONE - FSR EXTRA FONDO</b>                                    | <b>1.708.171</b>          | <b>-</b>                       | <b>- 1.708.171</b>  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ASSEGNAZIONI DA REGIONE</b>                                                    | <b>176.284.940</b>        | <b>142.743.513</b>             | <b>- 33.541.427</b> |

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

Descrizione dei valori

Voce non movimentata

## ASSTIR13 – PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

## ASSTIR14 – CONTRIBUTO PSSR

## ASSTIR15 – PRESTAZIONI SANITARIE

### Doppio Canale e I ciclo terapeutico

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021*

| DESCRIZIONE          | Budget al 4°<br>trimestre 2020 | Rendiconto al 4°<br>trimestre 2020 | Δ      |
|----------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------|
| DOPPIO CANALE RICAVI | 4.471.749                      | 4.493.878                          | 22.129 |

## **Reti sanitarie**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Cure palliative domiciliari (incluse ex nuove reti) € 234.646 in linea con il 2020*

## **Subacuti**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

## **Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

## 4. Costi

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Nel corso dell'anno 2020 l'Azienda è riuscita ad assumere parte del personale necessario a garantire il turn over dei medici e personale infermieristico, per garantire adeguati livelli assistenziali, compatibilmente con le necessità assistenziali emerse per far fronte alla prima e seconda ondata di emergenza epidemiologica dovuta al COVID-19.*

*Per l'anno 2021 l'Azienda ha già in atto procedure concorsuali per il reclutamento di alcuni profili professionali indispensabili per l'attività istituzionale, per la dirigenza medica e sanitaria (anestesisti, pneumologi, malattie infettive, neuropsichiatri infantili, ginecologo e biologi) e per il Comparto; in particolare Infermieri professionali (il concorso aggregato con l'ASST Rhodense è in fase di espletamento), tecnici sanitari di laboratorio biomedico, ed O.S.S. a tempo determinato. Sono stati banditi incarichi a tempo determinato per l'acquisizione di Medici specialisti per l'emergenza Covid e si prevede l'emissione di ulteriori avvisi, qualora si dovesse affrontare un ulteriore periodo pandemico. Nel frattempo sono emerse gravi carenze di personale medico per il pronto soccorso e anestesisti a seguito di cessazioni verificatesi per diverse motivazioni; in proposito sono stati banditi due concorsi per dirigente medico di medicina interna, l'uno per la medicina d'urgenza per il pronto soccorso ed il secondo per le SC di Medicina e di anestesia e rianimazione.*

*A breve si stima di poter assumere personale dipendente in esito ad apposito avviso emesso per il personale delicato alla sanità penitenziaria. Questo a seguito del finanziamento riconosciuto a questa Azienda per la sistemazione dei fabbisogni di personale sanitario per gli istituti penitenziari – D.L. 35/2018: n.2 infettivologi, n. 2 psichiatri, n. 2 psicologi, n. 14 infermieri, n. 1 TSRM, n. 2 educatori professionali, n. 1 fisioterapista; si prevede di assumere gli infermieri di famiglia, autorizzati con D.G.R. 3377/2020 ai sensi dell'art. 1 – comma 5 – del DL 34/2020, dalla graduatoria del concorso aggregato per infermieri e di procedere con le assunzioni di unità autorizzate con il D.D.G. 16454 del 23.12.2020 per le terapie intensive ( n. 3 medici e n. 9 infermieri) e di recuperare il turn over delle unità cessate e non assunte nel periodo 2018/2020, nel rispetto dei livelli dei costi.*

*Per l'anno 2021 a seguito del costo del personale assegnato per il BPE 2021 – ORDINARIO – l'Azienda fa riferimento al PTFP 2020-2022 deliberato con atto n. 253 del 5/02/2021 con un costo assegnato e pari a € 226.003.722 e nel contempo si è previsto un costo anche per l'anno 2021 per l'emergenza epidemiologica COVID19 rapportando i costi sostenuti per l'anno 2020 per un anno intero e stimando per l'anno 2021 un costo pari a € 6.118.539.*

***Detti costi non rientrano ancora nella assegnazione regionale per il 2021***

| COSTI                                                                                                                                                                                                              | 1 - Dipendente            |                  |                     |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                    | DIRIGENZA<br>AREA SANITA' | DIRIGENZA<br>PTA | COMPARTO<br>SANITA' | TOTALE             |
| Budget assegnato in sede di BPE 2020 (sezionale sanitario/assistenza, territoriale e AREU) al netto di eventuali economie strutturali                                                                              | 84.933.588                | 2.136.317        | 133.880.287         | 220.950.192        |
| Stima dei costi per gli infermieri di famiglia (DL 34/2020 - art 1 c. 5)                                                                                                                                           |                           |                  | 2.544.000           | 2.544.000          |
| Stima dei costi per il personale aggiuntivo dedicato all'ADI (DL 34/2020 - art 1 c. 4)                                                                                                                             |                           |                  | -                   | -                  |
| Costi per l'assunzione di personale aggiuntivo dedicato ai reparti di terapie intensive (art.2 DL 34) di cui alla DGR n. 3264/2020, integrata dalla DGR n. 3331/2020, ed alla DGR n. 3702/2020 e decreti attuativi | 280.000                   |                  | 413.000             | 693.000            |
| Costi riconosciuti ai sensi dell'art. 11 del D.L. 35/2019 (c.d. Decreto Calabria), convertito con modificazioni in Legge n. 60/2019 di cui alla DGR n. 3527/2020 e relativi decreti attuativi.                     | 560.000                   | -                | 1.036.000           | 1.596.000          |
| Legge 205/2017 art. 1 cc. 435 e 435 bis                                                                                                                                                                            | 220.530                   |                  |                     | 220.530            |
| <b>TOTALE BUDGET ORDINARIO</b>                                                                                                                                                                                     | <b>85.994.118</b>         | <b>2.136.317</b> | <b>137.873.287</b>  | <b>226.003.722</b> |
| <b>TOTALE COVID</b>                                                                                                                                                                                                | <b>3.058.335</b>          | <b>-</b>         | <b>3.060.204</b>    | <b>6.118.539</b>   |
| <b>MPLESSIVO</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>89.052.453</b>         | <b>2.136.317</b> | <b>140.933.491</b>  | <b>232.122.261</b> |

*Pertanto sul bilancio sanitario si segnala un risparmio che è da considerare come “una-tantum”, in quanto la situazione di emergenza COVID non ha reso possibile, nel 2020, l’avvio e/o la conclusione di alcune procedure concorsuali programmate per il reclutamento di alcuni profili professionali per l’attività istituzionale; gli uffici amministrativi delle Risorse Umane sono stati difatti a lungo impegnati nel reclutamento straordinario di personale per fronteggiare l’emergenza sanitaria dovuta al COVID. Detto risparmio è anche dovuto alle riscontrate difficoltà per il reclutamento di infermieri a tempo indeterminato, tra cui anche gli infermieri di famiglia, e sono state avviate – come già indicato - le procedure per l’indizione ed espletamento di un concorso aggregato con l’ASST Rhodense.*

*Giova infine evidenziare che per il 2021 per il pagamento di ore aggiuntive (c.d. Legge Sirchia) è prevista un costo di circa 480.000 € (comprensivo di oneri ed Irap) per un totale di circa 18.000 ore.*

#### **Personale assunto per emergenza COVID-19:**

*Per l’anno 2021 a seguito del costo del personale assegnato per il BPE 2021 – ORDINARIO – l’Azienda fa riferimento al PTFP 2020-2022 deliberato con atto n. 253 del 5/02/2021 con un costo assegnato e pari a € 226.003.722 e nel contempo si è previsto un costo anche per l’anno 2021 per l’emergenza epidemiologica COVID19 rapportando i costi sostenuti per l’anno 2020 per un anno intero e stimando per l’anno 2021 un costo pari a € 6.118.539.*

*Per l’anno 2021, per garantire adeguata assistenza ai pazienti, si prevede di sostenere costi pari a € 6.118.539, comprensivi di oneri e IRAP, come di seguito esposto:*

| AMBITO | COSTI        | DIRIGENZA<br>AREA SANITA' | COMPARTO<br>SANITA' | TOTALE    |
|--------|--------------|---------------------------|---------------------|-----------|
| COVID  | TOTALE COVID | 3.058.335                 | 3.060.204           | 6.118.539 |

**Detti costi saranno oggetto di appositi provvedimenti di assegnazione nel corso del 2021**

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020

## ASSTIC04 – BENI E SERVIZI (netti)

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore dei costi per beni e servizi iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

**Non sono stati contabilizzati costi imputabili all'emergenza pan-demica di cui al IV CET 2020 poiché non risultano finanziati con la assegnazione di cui ai DDDG 1720 del 12/02/2021 e 2117 DEL 18/02/2021, pertanto dovranno essere verificati in corso d'anno in conseguenza dell'evolversi dell'emergenza pandemica.**

| DESCRIZIONE                 | Budget al 4° trimestre 2020 | Rendiconto al 4° trimestre 2020 | Δ                  |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------|
| ALTRI BENI E SERVIZI        | 68.054.591                  | 66.184.000                      | - 1.870.591        |
| COLLABORAZIONI E CONSULENZE | 14.939.808                  | 13.326.686                      | - 1.613.122        |
| BENI SANITARI               | 49.050.687                  | 48.508.290                      | - 542.397          |
| DM                          | 29.671.070                  | 29.198.577                      | - 472.493          |
|                             | <b>161.716.156</b>          | <b>157.217.553</b>              | <b>- 4.498.603</b> |

| DESCRIZIONE                                                      | Budget al 4° trimestre 2020 | Rendiconto al 4° trimestre 2020 | Δ                |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------|
| Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)         | 29.307.707                  | 30.052.294                      | 744.587          |
| Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)                        | 1.084.614                   | -                               | - 1.084.614      |
| Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF)  | 4.471.749                   | 4.493.878                       | 22.129           |
| Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri) | 5.502.668                   | 5.402.668                       | - 100.000        |
| ALTRI BENI SANITARI                                              | 8.683.949                   | 8.559.450                       | - 124.499        |
|                                                                  | <b>49.050.687</b>           | <b>48.508.290</b>               | <b>- 542.397</b> |

*Il valore dei farmaci File F, HCV e Doppio Canale è coerente con l'assegnazione regionale*

*Il valore dei farmaci File F, HCV e Doppio Canale è coerente con l'assegnazione regionale*

## BENI SANITARI

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAORCCS | DESCRIZIONE                                                        | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ         |
|----------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
| 50101010010000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F compreso HCV))        | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101010010010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV))         | BS                       | 30.121.928              | 30.052.294          | - 69.634  |
| 50101010010020 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV))                        | BS                       | 938.576                 | -                   | - 938.576 |
| 50101010010030 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)) | BS                       | 6.229.176               | 5.402.668           | - 826.508 |
| 50101010020010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF    | BS                       | 4.506.414               | 4.493.878           | - 12.536  |
| 50101010030010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico      | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101010040010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali da ATS/ASST/Fondazioni della  | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101010040020 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF    | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101020010000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno)                                           | BS                       | 869.341                 | 847.131             | - 22.210  |
| 50101020020000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale))                           | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101020030000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)      | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101020040000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale) da ATS/ASST/Fondazioni     | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101030010000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC)                    | BS                       | 75.796                  | 75.796              | -         |
| 50101030020000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC)              | BS                       | 57.499                  | 57.499              | -         |
| 50101030030000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC)                  | BS                       | 320.591                 | 320.591             | -         |
| 50101040010010 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati)                                                      | BS                       | 46.024                  | 46.024              | -         |
| 50101040010020 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati da Privati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL      | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040010030 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37))                       | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040020010 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione ESCLUSI          | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040020020 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE    | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040020030 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati da Az. Pubbliche ExtraRegione SOLAMENTE OVE GESTITI   | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040020040 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da ATS/ASST/Fondazioni | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040030000 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati di produzione regionale)                              | BS                       | -                       | 258.401             | 258.401   |
| 50101040030010 | SAN      | AOIC04   | Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni   | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101040030020 | SAN      | AOIC04   | Emoderivati di produzione regionale da ATS/ASST/IRCCS/Fondazioni   | BS                       | 227.401                 | -                   | 227.401   |
| 50101040030030 | SAN      | AOIC04   | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti              | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101050010000 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti dietetici)                                               | BS                       | 175.084                 | 150.490             | - 24.594  |
| 50101060030000 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd))              | BS                       | 371.293                 | 311.330             | - 59.963  |
| 50101080010000 | SAN      | AOIC04   | (Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario)              | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101110010000 | SAN      | AOIC04   | (Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri)             | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101110020000 | SAN      | AOIC04   | (Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini)           | BS                       | 32.111                  | 32.111              | -         |
| 50101120010000 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti farmaceutici per uso veterinario)                        | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101130010000 | SAN      | AOIC04   | (Sangue ed emocomponenti)                                          | BS                       | 674.839                 | 674.839             | -         |
| 50101130020000 | SAN      | AOIC04   | (Sangue ed emocomponenti acquistati Extraregione)                  | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 50101130030000 | SAN      | AOIC04   | (Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)     | BS                       | 5.085.052               | 5.085.052           | -         |
| 50101140010000 | SAN      | AOIC04   | (Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O     | BS                       | 900.186                 | 700.186             | - 200.000 |
| 51410010010010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV))         | BS                       | - 814.221               | -                   | 814.221   |
| 51410010010020 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV))                        | BS                       | 146.038                 | -                   | - 146.038 |
| 51410010020010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)) | BS                       | - 726.508               | -                   | 726.508   |
| 51410010020020 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF    | BS                       | - 34.665                | -                   | 34.665    |
| 51410010030010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico      | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410020010000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno)                                           | BS                       | - 22.210                | -                   | 22.210    |
| 51410020020000 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale))                           | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410030010010 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC)                    | BS                       | - 8.769                 | -                   | 8.769     |
| 51410030010020 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC)              | BS                       | - 4.898                 | -                   | 4.898     |
| 51410030010030 | SAN      | AOIC04   | (Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC)                  | BS                       | - 2.967                 | -                   | 2.967     |
| 51410040010010 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO             | BS                       | - 3.001                 | -                   | 3.001     |
| 51410040010020 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO       | BS                       | 27.390                  | -                   | - 27.390  |
| 51410040010030 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37))                       | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410040010040 | SAN      | AOIC04   | (Emoderivati di produzione regionale)                              | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410050010010 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti dietetici)                                               | BS                       | - 24.594                | -                   | 24.594    |
| 51410060010020 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd))              | BS                       | - 59.963                | -                   | 59.963    |
| 51410070020010 | SAN      | AOIC04   | (Materiale chirurgico per uso veterinario)                         | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410070050010 | SAN      | AOIC04   | (Materiali per la profilassi igienico-sanitari: sieri)             | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410070050020 | SAN      | AOIC04   | (Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini)           | BS                       | - 5.575                 | -                   | 5.575     |
| 51410070060010 | SAN      | AOIC04   | (Prodotti farmaceutici per uso veterinario)                        | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410070070010 | SAN      | AOIC04   | (Sangue ed emocomponenti)                                          | BS                       | 43.619                  | -                   | - 43.619  |
| 51410070070020 | SAN      | AOIC04   | (Sangue ed emocomponenti acquistati Extraregione)                  | BS                       | -                       | -                   | -         |
| 51410070080010 | SAN      | AOIC04   | (Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O     | BS                       | - 100.096               | -                   | 100.096   |
|                |          |          |                                                                    |                          | 49.050.687              | 48.508.290          | - 542.397 |

*I costi sono in leggero decremento rispetto al IV CET 2020*

## DISPOSITIVI MEDICI

|                |     |        |                                                                   |    |                   |                   |
|----------------|-----|--------|-------------------------------------------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 50101060010000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro)      | DM | 7.115.169         | 6.566.117         |
| 50101060020000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per | DM | 1.621.632         | 1.411.899         |
| 50101070000000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari -    | DM | -                 | -                 |
| 50101070010000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione,     | DM | 1.640.787         | 1.527.995         |
| 50101070020000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico)          | DM | 874.640           | 986.640           |
| 50101070030000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura)               | DM | 1.045.681         | 974.802           |
| 50101070040000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali | DM | 779.920           | 729.216           |
| 50101070050000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili   | DM | 3.153.709         | 2.785.709         |
| 50101070060000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per        | DM | 60.764            | 60.764            |
| 50101070070000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-       | DM | 3.507.092         | 3.084.092         |
| 50101070080000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per   | DM | 739.850           | 739.850           |
| 50101070090000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C)                | DM | 2.851.375         | 2.851.375         |
| 50101070100000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit))     | DM | 643.042           | 693.042           |
| 50101070110000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e  | DM | -                 | -                 |
| 50101090010000 | SAN | AOIC04 | (Materiali protesici (c.d. protesica "Maggiore") compilazione     | DM | -                 | -                 |
| 50101090020000 | SAN | AOIC04 | (Materiali protesici (c.d. protesica "Minore") compilazione ASL)  | DM | -                 | -                 |
| 50101090030000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd: J - Implantabili attivi: Materiali      | DM | 2.339.950         | 2.339.950         |
| 50101090040000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi    | DM | 3.057.002         | 3.057.002         |
| 50101100010000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi)            | DM | 1.390.124         | 1.390.124         |
| 51410050010020 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro)      | DM | - 549.052         | -                 |
| 51410060010010 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per | DM | - 106.222         | -                 |
| 51410070010000 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari -    | DM | -                 | -                 |
| 51410070010010 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione,     | DM | - 112.792         | -                 |
| 51410070010020 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico)          | DM | - 88.044          | -                 |
| 51410070010030 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura)               | DM | - 70.879          | -                 |
| 51410070010040 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali | DM | - 50.704          | -                 |
| 51410070010050 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili   | DM | - 368.146         | -                 |
| 51410070010060 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per        | DM | - 282             | -                 |
| 51410070010070 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-       | DM | - 323.520         | -                 |
| 51410070010080 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per   | DM | - 3.458           | -                 |
| 51410070010090 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd: C - Dispositivi per appar.              | DM | - 86.029          | -                 |
| 51410070010100 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit))     | DM | - 15.403          | -                 |
| 51410070010110 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd: C - Dispositivi per appar.              | DM | -                 | -                 |
| 51410070030010 | SAN | AOIC04 | (Materiali protesici (c.d. protesica "Maggiore") - Cnd: Y)        | DM | -                 | -                 |
| 51410070030020 | SAN | AOIC04 | (Materiali protesici (c.d. protesica "Minore") - Cnd: T04)        | DM | -                 | -                 |
| 51410070030030 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd: J - Implantabili attivi: Materiali      | DM | - 215             | -                 |
| 51410070030040 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi    | DM | - 169.388         | -                 |
| 51410070040010 | SAN | AOIC04 | (Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi)            | DM | - 110.639         | -                 |
|                |     |        |                                                                   |    | <b>29.671.070</b> | <b>29.198.577</b> |

*I costi sono in leggero decremento rispetto al IV CET 2020*

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

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

| COD_COGE_NEW   | BILA<br>NCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                     | AREA_B<br>&S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 |
|----------------|--------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|
| 50102010000000 | SAN          | AOIC04    | (Prodotti alimentari)                                           | AB&S                     | 401.461                 | 401.461             |
| 50102020000000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere) | AB&S                     | 345.966                 | 345.966             |
| 50102030010000 | SAN          | AOIC04    | (Carburanti e lubrificanti)                                     | AB&S                     | 20.693                  | 20.693              |
| 50102030020000 | SAN          | AOIC04    | (Combustibili)                                                  | AB&S                     | -                       | -                   |
| 50102040000000 | SAN          | AOIC04    | (Cancelleria e stampati)                                        | AB&S                     | 322.683                 | 322.683             |
| 50102050000000 | SAN          | AOIC04    | (Supporti informatici e materiale per EDP)                      | AB&S                     | 121.728                 | 121.728             |
| 50102060010000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro       | AB&S                     | 141.768                 | 141.768             |
| 50102060020000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine)    | AB&S                     | -                       | -                   |
| 50102060030000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico  | AB&S                     | -                       | -                   |
| 50102060040000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico  | AB&S                     | 33.632                  | 33.632              |
| 50102060050000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e | AB&S                     | -                       | -                   |
| 50102060060000 | SAN          | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro)              | AB&S                     | -                       | -                   |
| 50102070010000 | SAN          | AOIC04    | (Altri beni non sanitari)                                       | AB&S                     | 77.686                  | 77.686              |
| 50102070020000 | SAN          | AOIC04    | (Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)  | AB&S                     | -                       | -                   |
|                |              |           |                                                                 |                          | <b>1.465.617</b>        | <b>1.465.617</b>    |

*I costi sono in linea rispetto al IV CET 2020*

## B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

**Non sono stati contabilizzati costi imputabili all'emergenza pan-demica di cui al IV CET 2020 poiché non risultano finanziati con la assegnazione di cui ai DDDG 1720 del 12/02/2021 e 2117 DEL 18/02/2021, pertanto dovranno essere verificati in corso d'anno in conseguenza dell'evolversi dell'emergenza pandemica.**

COLL

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                         | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ           |
|----------------|----------|-----------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------|
| 50201140010010 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)         | COLL                     | 100.442                 | 100.442             | -           |
| 50201140010040 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze sanitarie da altri enti pubblici)                       | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50201140010070 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze sanitarie da terzi)                                     | COLL                     | 8.109.645               | 7.487.145           | - 622.500   |
| 50201140010080 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze sanitarie da terzi (Assi))                              | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50201140020010 | SAN      | AOIC04    | (Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria)         | COLL                     | 276.000                 | 276.000             | -           |
| 50201140020060 | SAN      | AOIC04    | (Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi)              | COLL                     | 6.137.612               | 4.920.990           | - 1.216.622 |
| 50201140020100 | SAN      | AOIC04    | (Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie)   | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50201140030010 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che)      | COLL                     | 21.599                  | 21.599              | -           |
| 50201140030020 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che)      | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50201140030030 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che)      | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50201140030040 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che)      | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020010010 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)     | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020010020 | SAN      | AOIC04    | (Consulenze non sanitarie da altri enti pubblici)                   | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020020010 | SAN      | AOIC04    | (Servizi per consulenze Amministrative - da privato)                | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020020020 | SAN      | AOIC04    | (Servizi per consulenze Tecniche - da privato)                      | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020020030 | SAN      | AOIC04    | (Servizi per consulenze Legali - da privato)                        | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020020040 | SAN      | AOIC04    | (Servizi per consulenze Notarili - da privato)                      | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020030010 | SAN      | AOIC04    | (Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative) | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020030020 | SAN      | AOIC04    | (Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da)  | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020030040 | SAN      | AOIC04    | (Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da) | COLL                     | -                       | 520.510             | 520.510     |
| 50202020030050 | SAN      | AOIC04    | (Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da)        | COLL                     | 294.510                 | -                   | - 294.510   |
| 50202020030060 | SAN      | AOIC04    | (Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non)         | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020030070 | SAN      | AOIC04    | (Personale religioso)                                               | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020030080 | SAN      | AOIC04    | (Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione)         | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020040010 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che)  | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020040020 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che)  | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020040030 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che)  | COLL                     | -                       | -                   | -           |
| 50202020040040 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che)  | COLL                     | -                       | -                   | -           |
|                |          |           |                                                                     |                          | 14.939.808              | 13.326.686          | - 1.613.122 |

I valori inseriti sono stati decurtati degli importi di cui al prospetto allegato poiché non autorizzati per il 2021:

| PERSONALE NON DIPENDENTE                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                             |            |                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------|
| DGR                                                                                    | COSTI COMPENSIVI DI ONERI E IRAP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | IMPORTO<br>(comprensivo di<br>oneri e IRAP) |            | IMPORTO<br>SANITARIO al<br>31/12/2020<br>(comprensivo di<br>oneri e IRAP) |
| 2093/2020                                                                              | Assegnazione risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020                                                                                                                                                                             | 751.000,00                                  | INTERINALE | 951.612,00                                                                |
| 3325/2020                                                                              | Assegnazione risorse "DGR 3325 del 30 giugno 2020" - "Riconoscimento dei costi del personale per l'attività di sorveglianza dell'epidemia COVID-19. Determinazioni in merito alla DGR n. XI/3114 del 7.05.2020 "Determinazione in merito alle attività di sorveglianza in funzione dell'epidemia COVID-19 e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020 | 265.010,00                                  | INTERINALE | 265.010,00                                                                |
| 2093/2020                                                                              | Assegnazione risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020                                                                                                                                                                             | 356.073,00                                  | CO.CO.CO.  | 353.580,00                                                                |
| 2093/2020                                                                              | Assegnazione risorse "DGR 2903 del 2 marzo 2020" - "Prime determinazioni in ordine all'emergenza epidemiologica da covid-19" e "DGR 3526 del 5 agosto 2020" - "Piani dei fabbisogni di personale triennio 2019-2021", per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato - anno 2020                                                                                                                                                                             | 139.200,00                                  | LP         | 184.200,00                                                                |
| DL 104                                                                                 | Costi aggiuntivi per reclutamento di personale di cui al DL 104/2020, art. 29, c. 2, l. c) (LISTE ATTESA)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 60.000,00                                   | LP         | 84.720,00                                                                 |
| <b>TOTALE Risorse COVID 19 per il Personale gravante su Beni e Servizi IV CET 2020</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>1.657.017,00</b>                         |            | <b>1.932.487,00</b>                                                       |

### Consulenze sanitarie – Bilancio sanitario

Le consulenze sanitarie sono suddivise in tre distinte tipologie:

Consulenze sanitarie necessarie per garantire l'iter diagnostico terapeutico (esse comprendono anche le Consulenze per progetti regionali di cui al contratto annuale sottoscritto con ATS)

Consulenze per istituti penitenziari

Consulenze finanziate da Enti terzi con appositi finanziamenti vincolati

Per il 2021 si prevede un incremento per compensi a consulenti e collaboratori sanitari di € 78.000 per l'acquisizione di ulteriore personale per l'attività di unità di raccolta per il raggiungimento di autosufficienza del SIMT del Presidio San Paolo e revoca della convenzione con ADO a far data dal 1 maggio 2021.

Si evidenzia nuovamente che la tariffa oraria riconosciuta attualmente ai medici libero professionisti di questa ASST, è pari a 22 euro lordi mentre è di euro 25 lordi la tariffa oraria riconosciuta ai Medici Penitenziari (compenso in entrambi i casi rimasto invariato da 10 anni).

L'Azienda, in concomitanza con l'emergenza da COVID 19, soprattutto nell'ambito della Medicina Penitenziaria, ha continuato ad affidare incarichi libero professionali, a seguito di un bando aperto per la figura di Medico di guardia, poiché il turn over del personale continuava a non soddisfare le necessità assistenziali.

Relativamente alle tariffe orarie sopra indicate, si ricorda che questa ASST, con nota prot.n. 6852 del 6/03/2020 aveva comunicato l'opportunità di riconoscere un adeguamento delle tariffe orarie ai liberi professionisti in servizio nelle strutture carcerarie. Si rinnova pertanto la richiesta dell'aumento dello stanziamento dell'importo già richiesto pari ad € 878.922,00, in modo da poter riconoscere ai liberi professionisti operanti presso le carceri le stesse tariffe orarie già applicate e riconosciute dalle altre ASST ai loro consulenti.

La tabella sotto riportata rappresenta l'effettivo fabbisogno per il mantenimento del livello di attività del 2020 ma non confermati nella assegnazione 2021:

| CDR | CONTO    | DESCR CONTO                                         | Ni-San         | COMUNICAZIONE DELLE UOO PER IV CET 2021 | COMUNICAZIONI UOO PER BPE 2021 V1 |
|-----|----------|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| PEC | 3F071100 | Compensi A Consulenti Fondi Reparto                 | 50201140010070 | 260.052                                 | 278.920                           |
| PEC | 3F070900 | Compensi A Consulenti Progetti Regionali            | 50201140010070 | 812.489                                 | 890.000                           |
| PEC | 3F070600 | Compensi A Consulenti e Collaboratori Sanitari      | 50201140010070 | 2.718.632                               | 2.806.257                         |
| PEC | 3F071900 | Competenze Istituto Penale Minorile Cesare Beccaria | 50201140010070 | 268.606                                 | 293.655                           |
| PEC | 3F071200 | Competenze Istituto Penitenziario Bollate           | 50201140010070 | 1.271.832                               | 1.290.000                         |
| PEC | 3F071300 | Competenze Istituto Penitenziario San Vittore       | 50201140010070 | 1.427.446                               | 1.376.000                         |
| PEC | 3F071000 | Competenze Istituto Penitenziario Opera             | 50201140010070 | 1.350.588                               | 1.408.494                         |

#### **COSTI PER COVID-19**

L'Azienda, per l'emergenza epidemiologica da COVID-19, ha prorogato al 30.04.2021 incarichi libero professionali e contratti di collaborazione coordinata e continuativa in scadenza al 31.12.2020, a seguito della delibera del Consiglio dei Ministri del 13 gennaio 2021 pubblicata sulla gazzetta ufficiale serie generale n. 15 del 20.01.2021 che dispone la proroga dello stato di emergenza, fino al 30.04.2021, in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;

Stante l'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha visto, e continua a vedere, l'Azienda impegnata nella gestione di reparti Covid dedicati, per l'anno 2021 conferma una previsione di spesa come di seguito indicato:

| CDR | CONTO    | DESCR CONTO                              | Ni-San         | COMUNICAZIONE DELLE UOO PER IV CET 2020 | COMUNICAZIONI UOO PER BPE 2021 V1 |
|-----|----------|------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| PEA | 3F070900 | Compensi A Consulenti Progetti Regionali | 50201140010070 | 622.500,00                              | 622.500,00                        |

Questi costi rappresentano l'effettivo fabbisogno per il mantenimento del livello di attività del 2020 per tutto il 2021, ma non sono stati confermati nella assegnazione 2021

**Personale gravante su beni e servizi (contratti di somministrazione)**

**personale per istituti penitenziari**

Per il personale somministrato operante presso le strutture carcerarie della sanità penitenziaria, a fronte di un finanziamento pari a € 5.186.000 si stima, nell'ambito della definizione dei fabbisogni per il piano triennale, una riduzione dei costi di circa € 415.000, dovuta alla previsione di assunzione a tempo determinato di 14 infermieri (come da risorse previste dal DL 35/2019), a fronte di un organico complessivo di 99 unità, e dei 2 educatori operanti presso il carcere di Bollate e il carcere minorile Beccaria.

L'assunzione di personale strutturato presso gli istituti carcerari è finalizzato da un lato, a ridurre il numero dei contratti di somministrazione come previsto dal vigente CCNL, e dall'altro a garantire supporto continuativo alle attività assistenziali presso la sanità penitenziaria.

**personale non sanitario per drive trough e vaccinazione**

Questa ASST è stata particolarmente impegnata nella gestione operativa, insieme con l'Esercito italiano, dei drive trough a far data dal mese di ottobre 2020.

Ad oggi non sono ancora state date indicazioni circa la necessità di garantire le attività di supporto ai tamponi e drive trough effettuate nelle strutture mobili poste a Linate e Trenno: per tale motivo, salvo diverse indicazioni da parte dell'ATS di Milano, è stata prevista la spesa per il personale somministrato per l'attività di tamponi fino al 31/12/2021.

Inoltre, approssimandosi la campagna vaccinale anticovid per tutta la popolazione lombarda, prudenzialmente si è ritenuto opportuno incrementare di almeno 10 unità di personale somministrato da adibire per attività amministrative (accettazione, gestione flussi etc) connesse alla campagna vaccinale anticovid anche in considerazione del fatto che il cosiddetto "bando Arcuri" ha messo a disposizione per questa ASST n. 23 unità di solo personale sanitario.

I Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi sono dettagliati nell'apposito box.

**altre prestazioni sanitarie da terzi:**

- servizio di assistenza reparto cure subacute e servizio di oss presso i ps € 852.000
- servizio di assistenza infermieristica reparto di medicina covid presidio san carlo dal 1/11/2020 al 31/12/2020 € 103.000
- progetto ala hsp- comune di milano - anni 2020 2021 - servizi per lo sviluppo di progetti prassi e percorsi al lavoro ala santi paolo e carlo € 52.000
- progetto autonomia hsc - comune di milano - anni 2020-2021 -servizi finalizzati allo -sviluppo della vita autonoma e all'inclusione sociale disagio psichico € 41.000
- affidamento del servizio di controllo dosimetrico e relativa fornitura di dosimetri € 26.000
- prestazioni sanitarie da privati € 465.000

**Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi**

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

- servizi e procedure in service per beni sanitari € 116.506
- pacs € 732.000
- servizi di supporto per attività sanitaria € 2.096.821 : attività per servizio assistenza infermieristica, tecnica e di supporto presso i CRM/CPM Via Assietta, CRA Buccinasco, CD Primaticcio, DH ospedale e sub-acuti
- Servizio di Assistenza Sanitaria € 243.646
- servizio infermieristico c/o Istituti Penitenziari € 889.530
- servizio di sterilizzazione € 542.187

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

**Non sono stati contabilizzati costi imputabili all'emergenza pan-demica di cui al IV CET 2020 poiché non risultano finanziati con la assegnazione di cui ai DDDG 1720 del 12/02/2021 e 2117 DEL 18/02/2021, pertanto dovranno essere verificati in corso d'anno in conseguenza dell'evolversi dell'emergenza pandemica.**

### SERVIZI NON SANITARI

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                      | AREA_B<br>SS_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ                  |
|----------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|
| 50202010010000 | SAN      | AOIC04    | (Lavanderia)                                                     | AB&S                     | 1.598.442               | 1.598.442           | -                  |
| 50202010020000 | SAN      | AOIC04    | (Pulizia)                                                        | AB&S                     | 7.206.898               | 6.706.898           | - 500.000          |
| 50202010030000 | SAN      | AOIC04    | (Mensa)                                                          | AB&S                     | -                       | -                   | -                  |
| 50202010030010 | SAN      | AOIC04    | Mensa dipendenti                                                 | AB&S                     | 592.571                 | 592.571             | -                  |
| 50202010030020 | SAN      | AOIC04    | Ticket restaurant dipendenti                                     | AB&S                     | 286.992                 | 286.992             | -                  |
| 50202010030030 | SAN      | AOIC04    | Mensa degenti                                                    | AB&S                     | 4.198.280               | 3.998.280           | - 200.000          |
| 50202010040000 | SAN      | AOIC04    | (Riscaldamento)                                                  | AB&S                     | 8.239.969               | 8.239.969           | -                  |
| 50202010050000 | SAN      | AOIC04    | (Servizi di elaborazione dati)                                   | AB&S                     | 6.651.767               | 6.651.767           | - 200.000          |
| 50202010060000 | SAN      | AOIC04    | (Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai        | AB&S                     | 535.666                 | 535.666             | -                  |
| 50202010070000 | SAN      | AOIC04    | (Smaltimento rifiuti)                                            | AB&S                     | 1.377.509               | 1.377.509           | -                  |
| 50202010080010 | SAN      | AOIC04    | (Utenze telefoniche)                                             | AB&S                     | 177.900                 | 177.900             | -                  |
| 50202010080020 | SAN      | AOIC04    | (Utenze elettricità)                                             | AB&S                     | 4.403.043               | 4.403.043           | -                  |
| 50202010080030 | SAN      | AOIC04    | (Acqua, gas, combustibile)                                       | AB&S                     | 707.188                 | 707.188             | -                  |
| 50202010080040 | SAN      | AOIC04    | (Servizi esterni di vigilanza)                                   | AB&S                     | 1.519.749               | 1.319.749           | - 200.000          |
| 50202010080050 | SAN      | AOIC04    | (Altre Utenze)                                                   | AB&S                     | -                       | -                   | -                  |
| 50202010090010 | SAN      | AOIC04    | (Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)                    | AB&S                     | 3.589.000               | 3.609.000           | 20.000             |
| 50202010090020 | SAN      | AOIC04    | (Assicurazioni: Altri premi)                                     | AB&S                     | -                       | 133.733             | 133.733            |
| 50202010100010 | SAN      | AOIC04    | (Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni)  | AB&S                     | 252.031                 | 252.031             | -                  |
| 50202010100020 | SAN      | AOIC04    | (Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)             | AB&S                     | -                       | -                   | -                  |
| 50202010110010 | SAN      | AOIC04    | (Servizi postali e telex)                                        | AB&S                     | 51.000                  | 51.000              | -                  |
| 50202010110020 | SAN      | AOIC04    | (Pubblicità e promozione)                                        | AB&S                     | 11.592                  | 11.592              | -                  |
| 50202010110030 | SAN      | AOIC04    | (Rimborso spese di viaggio e soggiorno)                          | AB&S                     | 511                     | 511                 | -                  |
| 50202010110040 | SAN      | AOIC04    | (Altri servizi non sanitari acquistati in "Service")             | AB&S                     | -                       | -                   | -                  |
| 50202010110050 | SAN      | AOIC04    | (Altri servizi non sanitari)                                     | AB&S                     | 3.447.437               | 3.247.437           | - 200.000          |
| 50202020030030 | SAN      | AOIC04    | (Indennità a personale universitario - area non sanitaria)       | AB&S                     | -                       | -                   | -                  |
| 50202030010000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da pubblico (Iref, Università, ...))  | AB&S                     | 10.000                  | 10.000              | -                  |
| 50202030020000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione) | AB&S                     | 2.500                   | 2.500               | -                  |
| 50202030030000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da privato)                           | AB&S                     | 143.554                 | 143.554             | -                  |
| 50202030040000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione non externalizzata da privato)                       | AB&S                     | 250.000                 | 250.000             | -                  |
|                |          |           |                                                                  |                          | <b>45.453.599</b>       | <b>44.307.332</b>   | <b>- 1.146.267</b> |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

#### ALTRI SERVIZI NON SANITARI

I maggiori importi sono riferiti a :

-gestione verde € 100.000

-servizio di facchinaggio presidio san carlo dal 01/01/2020 al 30/04/2020 € 100.000

-servizio di sicurezza e sorveglianza antincendio dal 01/04/2019 al 31/03/2022 e nuova decorrenza dal 1/5/2019 al 30/4/2022 € 550.000

-servizio di gestione delle camere mortuarie € 225.000

-prestazioni professionali di supporto al servizio infermieristico ausiliari € 2.200.000

- servizio di archiviazione e gestione documentazione clinica sanitaria ed amministrativa € 220.000

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

(Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato) € 520.510 , sono relativi al personale utilizzato presso i drive through per l'effettuazione delle attività amministrative

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                      | AREA_B<br>6S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 |
|----------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|
| 50202030000000 | SAN      |           | (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale)            |                          | 406.054                 | 406.054             |
| 50202030010000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da pubblico (Iref, Università, ...))  | AB&S                     | 10.000                  | 10.000              |
| 50202030020000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione) | AB&S                     | 2.500                   | 2.500               |
| 50202030030000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione externalizzata da privato)                           | AB&S                     | 143.554                 | 143.554             |
| 50202030040000 | SAN      | AOIC04    | (Formazione non externalizzata da privato)                       | AB&S                     | 250.000                 | 250.000             |
| 50202030050000 | SAN      |           | (REGIONE: Spese dirette regionali - Formazione)                  |                          | -                       | -                   |
|                |          |           |                                                                  |                          | <b>812.108</b>          | <b>812.108</b>      |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

**Non sono stati contabilizzati costi imputabili all'emergenza pan-demica di cui al IV CET 2020 poiché non risultano finanziati con la assegnazione di cui ai DDDG 1720 del 12/02/2021 e 2117 DEL 18/02/2021, pertanto dovranno essere verificati in corso d'anno in conseguenza dell'evolversi dell'emergenza pandemica.**

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                        | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ                |
|----------------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| 50310000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per immobili) | AB&S                     | 1.037.471               | 715.560             | - 321.911        |
| 50320000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per impianti) | AB&S                     | 1.836.068               | 1.602.275           | - 233.793        |
| 50330000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per mobili e  | AB&S                     | 85.134                  | 85.134              | -                |
| 50340000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per           | AB&S                     | 4.304.692               | 4.304.692           | -                |
| 50350000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi | AB&S                     | -                       | -                   | -                |
| 50360000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria externalizzata per automezzi | AB&S                     | -                       | -                   | -                |
| 50370000000000 | SAN      | AOIC04    | (Altre manutenzioni e riparazioni)                                 | AB&S                     | 71.565                  | 71.565              | -                |
| 50380000000000 | SAN      | AOIC04    | (Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)  | AB&S                     | 7.717                   | 7.717               | -                |
|                |          |           |                                                                    |                          | <b>7.342.647</b>        | <b>6.786.943</b>    | <b>- 555.704</b> |

*Il maggior costo è riferito al contratto di manutenzione delle apparecchiature elettromedicali pari a circa € 2.700.000*

#### B.4) Godimento di beni di terzi

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

**Non sono stati contabilizzati costi imputabili all'emergenza pan-demica di cui al IV CET 2020 poiché non risultano finanziati con la assegnazione di cui ai DDDG 1720 del 12/02/2021 e 2117 DEL 18/02/2021, pertanto dovranno essere verificati in corso d'anno in conseguenza dell'evolversi dell'emergenza pandemica.**

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ               |
|----------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|
| 50410010000000 | SAN      | AOIC04    | (Affitti passivi)                                          | AB&S                     | 940.000                 | 940.000             | -               |
| 50410020000000 | SAN      | AOIC04    | (Spese condominiali)                                       | AB&S                     | 379.516                 | 379.516             | -               |
| 50420010000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica))          | AB&S                     | 3.439.307               | 3.347.923           | - 91.384        |
| 50420020000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica)         | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50420030000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di Noleggio non sanitari)                          | AB&S                     | 350.958                 | 350.958             | -               |
| 50430010000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di leasing sanitari)                               | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50430020000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di leasing non sanitari)                           | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50440010000000 | SAN      | AOIC04    | (Canoni di project financing)                              | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50450010000000 | SAN      | AOIC04    | (Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione) | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
|                |          |           |                                                            |                          | <b>5.109.781</b>        | <b>5.018.397</b>    | <b>- 91.384</b> |

#### ASSTIC05 – AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020*

#### ASSTIC06 – ALTRI COSTI

##### Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Per l'anno 2021 si prevede un incremento di € 151.620,81.*

*Tale incremento è dovuto alla necessita di adeguare :*

- i ratei dei costi del personale cessato nel 2020 e sostituito nel corso del medesimo esercizio ma non nel mese successivo a quello di cessazione,
- 2 i costi da assumere per l'affidamento di ore aggiuntive richieste per la medicina penitenziaria: n. 8 ore nella branca di Cardiologia, n. 9 ore nella branca di Neurologia e n. 4 ore, in aggiunta ad un incarico di n. 4 ore nella branca di Dermatologia cessato al 31.12.20.

## Trasporti sanitari per emergenza da pubblico e da privato

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

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

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

## Altri costi

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                     | AREA_B<br>45_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ           |
|----------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------|
| 50201030140000 | SAN      | AOIC06    | (assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)) |                          | 675.967                 | 811.474             | 135.507     |
| 50201100010000 | SAN      | AOIC06    | (Trasporti sanitari per emergenza da pubblico (118))            |                          | -                       | -                   | -           |
| 50201100060000 | SAN      | AOIC06    | (Trasporti sanitari per emergenza da privato (118))             |                          | -                       | -                   | -           |
| 50201120060000 | SAN      | AOIC06    | (Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 |                          | 3.245.347               | 1.331.605           | - 1.913.742 |
| 50201120070000 | SAN      | AOIC06    | (Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 |                          | -                       | -                   | -           |
| 50201130010040 | SAN      | AOIC06    | (Contributi obbligatori Legge 210/92)                           |                          | -                       | -                   | -           |
| 50201140020050 | SAN      | AOIC06    | (Indennità a personale universitario - area sanitaria)          |                          | 2.862.000               | 3.011.252           | 149.252     |
| 50201150020060 | SAN      | AOIC06    | (Assegni di studio scuole infermieri)                           |                          | -                       | -                   | -           |
| 50910010000000 | SAN      | AOIC06    | (Imposte e tasse (escluse Irap e Ires))                         |                          | 1.020.343               | 1.170.595           | 150.252     |
| 50920020000000 | SAN      | AOIC06    | (Perdite su crediti)                                            |                          | -                       | -                   | -           |
| 50930030000000 | SAN      | AOIC06    | (Rimborso spese organi societari)                               |                          | 43.000                  | 43.000              | -           |
| 50940010000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | 870.785                 | 870.785             | -           |
| 50940020000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | 113.945                 | 116.910             | 2.965       |
| 50940030000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | -                       | -                   | -           |
| 50940040000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | -                       | -                   | -           |
| 50940050000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | -                       | -                   | -           |
| 50940060000000 | SAN      | AOIC06    | (Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore     |                          | -                       | -                   | -           |
| 50950010000000 | SAN      | AOIC06    | (Multe, ammende, penalità, arbitrati, risarcimenti)             |                          | 143.552                 | 143.552             | -           |
| 50950020000000 | SAN      | AOIC06    | (Sanzioni verso ATS della Regione)                              |                          | 12.036                  | -                   | - 12.036    |
| 51020010000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazione immobilizzazioni immateriali)                     |                          | -                       | -                   | -           |
| 51120010000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili)             |                          | -                       | -                   | -           |
| 51120020000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili)           |                          | -                       | -                   | -           |
| 51220010000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali)           |                          | -                       | -                   | -           |
| 51220020000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature   |                          | -                       | -                   | -           |
| 51310010000000 | SAN      | AOIC06    | (Svalutazione dei crediti)                                      |                          | -                       | -                   | -           |
| 72010000000000 | SAN      | AOIC06    | (Di partecipazioni)                                             |                          | -                       | -                   | -           |
| 72020000000000 | SAN      | AOIC06    | (Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono          |                          | -                       | -                   | -           |
| 72030000000000 | SAN      | AOIC06    | (Altro)                                                         |                          | -                       | -                   | -           |
| 91010020000000 | SAN      | AOIC06    | (IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro  |                          | 168.469                 | 240.785             | 72.316      |
| 91010040000000 | SAN      | AOIC06    | (IRAP relativa ad attività commerciali)                         |                          | -                       | -                   | -           |
| 91020010000000 | SAN      | AOIC06    | (IRES su attività istituzionale)                                |                          | 154.548                 | 154.548             | -           |
| 91020020000000 | SAN      | AOIC06    | (IRES su attività commerciale)                                  |                          | -                       | -                   | -           |
| 91020030000000 | SAN      | AOIC06    | (Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.))   |                          | -                       | -                   | -           |
|                |          |           |                                                                 |                          | 9.309.992               | 7.894.506           | - 1.415.486 |

## **ASSTIC07 – ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Altri accantonamenti:*

*Legge Balduzzi 5%                      €    404.213*

*Fondo perequazione                    €     36.286*

## **ASSTIC08 – ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

## **Gestione Territoriale**

*Descrizione dei ricavi e dei costi relativi alle linee di attività riguardanti i servizi territoriali ivi compresi i servizi socio sanitari a gestione diretta (RSA, RSD, CDD, CDI, hospice, ...).*

*Per le gestioni dirette dei succitati servizi è richiesta la compilazione del modello CE\_UdO per ASST, come specificato nelle istruzioni operative per la predisposizione del BPE 2021.*

*ILLUSTRARE UN BREVE COMMENTO*

.....

## **ENTRATE PROPRIE**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020*

## **PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

### **Doppio canale ex Tip 13**

*Voce non movimentata*

## **LIBERA PROFESSIONE (art. 55CCNL)**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020*

## **UTILIZZI CONTRIBUTI ESERCIZI PRECEDENTI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

## **ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE (al netto delle rettifiche)**

*Descrizione dei valori*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

## **ALTRI CONTRIBUTI (al netto delle rettifiche)**

*Descrizione dei valori*

*Voce non movimentata*

## **PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI**

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

## PERSONALE e IRAP personale dipendente

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Si rimanda al box del sezionale SAN

## LIBERA PROFESSIONE (art. 55 CCNL) + IRAP

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

Tale valore è in linea con il decreto di assestamento 2020 n.16480 del 24/12/2020

## BENI E SERVIZI (netti)

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

#### BENI SANITARI

I costi sono relativi ad Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)

#### DISPOSITIVI MEDICI

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                       | AREA_B<br>69_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ      |
|----------------|----------|-----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------|
| 50101060020000 | TER      | AOIC04    | (Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per | DM                       | 358                     | 7.672               | 7.314  |
| 50101070040000 | TER      | AOIC04    | (Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali | DM                       | 12                      | 1.000               | 988    |
| 50101070050000 | TER      | AOIC04    | (Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili   | DM                       | 17.001                  | 20.000              | 2.999  |
| 50101070070000 | TER      | AOIC04    | (Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-       | DM                       | 127                     | 7.392               | 7.265  |
| 50101070080000 | TER      | AOIC04    | (Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per   | DM                       | 19                      | 1.000               | 981    |
|                |          |           |                                                                   |                          | 17.517                  | 37.064              | 19.547 |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                     | AREA_B<br>6S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ            |
|----------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| 5010202000000  | TER      | AOIC04    | (Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere) | AB&S                     | 5.265                   | 7.000               | 1.735        |
| 50102030010000 | TER      | AOIC04    | (Carburanti e lubrificanti)                                     | AB&S                     | 1.779                   | 1.752               | - 27         |
| 50102030020000 | TER      | AOIC04    | (Combustibili)                                                  | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102040000000 | TER      | AOIC04    | (Cancelleria e stampati)                                        | AB&S                     | 31.896                  | 30.000              | - 1.896      |
| 50102050000000 | TER      | AOIC04    | (Supporti informatici e materiale per EDP)                      | AB&S                     | 1.001                   | 1.790               | 789          |
| 50102060010000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro)      | AB&S                     | 1.500                   | 1.500               | -            |
| 50102060020000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine)    | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102060030000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico) | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102060040000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico) | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102060050000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102060060000 | TER      | AOIC04    | (Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro)              | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
| 50102070010000 | TER      | AOIC04    | (Altri beni non sanitari)                                       | AB&S                     | 1.155                   | 2.000               | 845          |
| 50102070020000 | TER      | AOIC04    | (Altri beni non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)  | AB&S                     | -                       | -                   | -            |
|                |          |           |                                                                 |                          | <b>42.596</b>           | <b>44.042</b>       | <b>1.446</b> |

## B.2.A) Acquisti di servizi sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

### SERVIZI SANITARI

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                        | AREA_B<br>6S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ              |
|----------------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| 50201100020000 | TER      | AOIC04    | (Altri Trasporti sanitari da pubblico)                             | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201100030000 | TER      | AOIC04    | (acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201100040000 | TER      | AOIC04    | (acquisto di prestazioni trasporto sanitari da strutture pubbliche | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201100050000 | TER      | AOIC04    | (Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione))      | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201100070000 | TER      | AOIC04    | (Altri Trasporti sanitari da privato)                              | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201130010010 | TER      | AOIC04    | (Contributi ad associazioni di volontariato)                       | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201130010020 | TER      | AOIC04    | (Contributi/Rimborsi per cure all'estero)                          | AB&S                     | 25.000                  | 25.000              | -              |
| 50201130010030 | TER      | AOIC04    | (Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta)                     | AB&S                     | 60.000                  | 60.000              | -              |
| 50201130010050 | TER      | AOIC04    | (Altre Contribuzioni Passive e sussidi)                            | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201130010060 | TER      | AOIC04    | (Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre                 | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201130010070 | TER      | AOIC04    | (Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso GSA della Regione)    | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010010 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni     | AB&S                     | -                       | 57.299              | 57.299         |
| 50201150010020 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi socio sanitari da                   | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010030 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi (Assi))     | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010040 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico)               | AB&S                     | 211.500                 | 150.773             | - 60.727       |
| 50201150010050 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico)         | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010060 | TER      | AOIC04    | (Servizi sanitari appaltati o in "service" da pubblico)            | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010070 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi sanitari da Extraregione)           | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150010080 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi socio sanitari Extraregione)        | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150020010 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi)                  | AB&S                     | 106.411                 | 106.411             | -              |
| 50201150020020 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi)            | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150020030 | TER      | AOIC04    | (Altre prestazioni per servizi della ricerca da terzi)             | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150020050 | TER      | AOIC04    | (Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi)               | AB&S                     | 207.979                 | 207.979             | -              |
| 50201150030090 | TER      | AOIC04    | (Costi per differenziale tariffe TUC)                              | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50201150030100 | TER      | AOIC04    | Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale          | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
|                |          |           |                                                                    |                          | <b>525.890</b>          | <b>522.462</b>      | <b>- 3.428</b> |

### COLL

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                    | AREA_B<br>6S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ                |
|----------------|----------|-----------|------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| 50201140010070 | TER      | AOIC04    | (Consulenze sanitarie da terzi)                | COLL                     | 991.953                 | 842.371             | - 149.582        |
| 50202020020020 | TER      | AOIC04    | (Servizi per consulenze Tecniche - da privato) | COLL                     | 219.224                 | 219.224             | -                |
|                |          |           |                                                |                          | <b>1.211.177</b>        | <b>1.061.595</b>    | <b>- 149.582</b> |

### Consulenze sanitarie e tecniche – Bilancio territoriale

Le consulenze sanitarie e tecniche riguardano i consulenti per:

La Medicina legale

Le Commissioni patenti

Le Commissioni invalidi

Gli psicologi e gli educatori professionali per i servizi dipendenze

I criminologi

Gli educatori

| CDR | CONTO    | DESCR CONTO                                               | Ni-San         | COMUNICAZIONE DELLE UUOO PER IV CET 2021 | COMUNICAZIONI UUOO PER BPE 2021 V1 |
|-----|----------|-----------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|------------------------------------|
| TER | 3F072000 | Compensi a consulenti sanitari-territorio                 | 50201140010070 | 813.880                                  | 914.680,00                         |
| TER | 3F072100 | Compensi a consulenti tecnici-territorio                  | 50202020020020 | 219.224                                  | 219.224,00                         |
| TER | 3F072200 | Compensi a consulenti sanitari per commissioni-Finanziati | 50201140010070 | 120.000                                  | 200.000,00                         |
| TER | 3F070900 | Compensi A Consulenti Progetti Regionali                  | 50201140010070 | 58.073                                   | 122.309,00                         |

*Questi costi rappresentano l'effettivo fabbisogno per il mantenimento del livello di attività del 2020 per tutto il 2021, ma non sono stati confermati nella assegnazione 2021*

*La spesa indicata e relativa all'anno 2021, nella tabella sopra riportata presenta un incremento per le seguenti motivazioni:*

- per quanto attiene i consulenti sanitario-Territorio oltre a mantenere attivi i contratti attualmente in essere, per garantire i servizi e l'assistenza sanitaria è necessario acquisire ulteriori tre figure con qualifica di Medico;*
- per i consulenti sanitari per Commissioni Finanziati, l'incremento della quota è dovuta ad un aggiornamento tariffario, di cui alla DGR n. 2672 del 16 dicembre 2019 avente ad oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Socio Sanitario per l'anno 2020", relativo alle attività, anche collegiali, di competenza della Medicina Legale delle ASST, al fine di uniformarne l'applicazione su tutto il territorio regionale a far tempo dall'01/02/2020;*
- per quanto attiene invece l'incremento della spesa per i Progetti Regionali, tale importo è quanto previsto relativamente alla prosecuzione del Progetto stesso "Implementazione nella rete dei Servizi (ASST) di modelli di cura per Pazienti poli dipendenti affetti sia da GAP (Gioco d'Azzardo Patologico) sia da DUS (Disturbo da Uso di Sostanze)" per l'intero anno 2021;*

### Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                     | AREA_B<br>SS_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ             |
|----------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
| 50202010010000 | TER      | AOIC04    | (Lavanderia)                                                    | AB&S                     | 10.910                  | 50.000              | 39.090        |
| 50202010020000 | TER      | AOIC04    | (Pulizia)                                                       | AB&S                     | 228.920                 | 172.387             | - 56.533      |
| 50202010030000 | TER      | AOIC04    | (Mensa)                                                         | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010030010 | TER      | AOIC04    | Mensa dipendenti                                                | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010030020 | TER      | AOIC04    | Ticket restaurant dipendenti                                    | AB&S                     | 258.343                 | 314.876             | 56.533        |
| 50202010030030 | TER      | AOIC04    | Mensa degenti                                                   | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010040000 | TER      | AOIC04    | (Riscaldamento)                                                 | AB&S                     | 59.000                  | 59.000              | -             |
| 50202010050000 | TER      | AOIC04    | (Servizi di elaborazione dati)                                  | AB&S                     | 292.348                 | 292.348             | -             |
| 50202010060000 | TER      | AOIC04    | (Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai       | AB&S                     | 13.393                  | 10.000              | - 3.393       |
| 50202010070000 | TER      | AOIC04    | (Smaltimento rifiuti)                                           | AB&S                     | 10.096                  | 10.096              | -             |
| 50202010080010 | TER      | AOIC04    | (Utenze telefoniche)                                            | AB&S                     | 34.000                  | 34.000              | -             |
| 50202010080020 | TER      | AOIC04    | (Utenze elettricità)                                            | AB&S                     | 92.000                  | 92.000              | -             |
| 50202010080030 | TER      | AOIC04    | (Acqua, gas, combustibile)                                      | AB&S                     | 1.980                   | 1.980               | -             |
| 50202010080040 | TER      | AOIC04    | (Servizi esterni di vigilanza)                                  | AB&S                     | 285.260                 | 285.260             | -             |
| 50202010080050 | TER      | AOIC04    | (Altre Utenze)                                                  | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010090010 | TER      | AOIC04    | (Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale)                   | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010090020 | TER      | AOIC04    | (Assicurazioni: Altri premi)                                    | AB&S                     | 3.957                   | 5.000               | 1.043         |
| 50202010100010 | TER      | AOIC04    | (Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni) | AB&S                     | 359.067                 | 359.067             | -             |
| 50202010100020 | TER      | AOIC04    | (Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico)            | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010110010 | TER      | AOIC04    | (Servizi postali e telex)                                       | AB&S                     | 25.592                  | 33.500              | 7.908         |
| 50202010110020 | TER      | AOIC04    | (Pubblicità e promozione)                                       | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010110030 | TER      | AOIC04    | (Rimborso spese di viaggio e soggiorno)                         | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010110040 | TER      | AOIC04    | (Altri servizi non sanitari acquistati in "Service")            | AB&S                     | -                       | -                   | -             |
| 50202010110050 | TER      | AOIC04    | (Altri servizi non sanitari)                                    | AB&S                     | 37.960                  | 37.222              | - 738         |
|                |          |           |                                                                 |                          | <b>1.712.826</b>        | <b>1.756.736</b>    | <b>43.910</b> |

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

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### Altri servizi non sanitari

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

### Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

## Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                        | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ               |
|----------------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|
| 50310000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili) | AB&S                     | 55.129                  | 55.129              | -               |
| 50320000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti) | AB&S                     | 50.000                  | 50.000              | -               |
| 50330000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e  | AB&S                     | 7.000                   | -                   | - 7.000         |
| 50340000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per           | AB&S                     | 5.000                   | -                   | - 5.000         |
| 50350000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50360000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50370000000000 | TER      | AOIC04    | (Altre manutenzioni e riparazioni)                                 | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
| 50380000000000 | TER      | AOIC04    | (Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione)  | AB&S                     | -                       | -                   | -               |
|                |          |           |                                                                    |                          | <b>117.129</b>          | <b>105.129</b>      | <b>- 12.000</b> |

## Godimento di beni di terzi

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

| COD_COGE_NEW   | BILANCIO | SKAOIRCCS | DESCRIZIONE                                                | AREA_B<br>4S_AOI<br>RCCS | IMPORTO_IV TRIM<br>2020 | IMPORTO_BPE 2021 V1 | Δ              |
|----------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| 50410010000000 | TER      | AOIC04    | (Affitti passivi)                                          | AB&S                     | 606.464                 | 606.464             | -              |
| 50410020000000 | TER      | AOIC04    | (Spese condominiali)                                       | AB&S                     | 75.175                  | 75.175              | -              |
| 50420010000000 | TER      | AOIC04    | (Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica))          | AB&S                     | 38.872                  | 37.524              | - 1.348        |
| 50420020000000 | TER      | AOIC17    | (Canoni di Noleggio sanitari relativi a protesica)         | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50420030000000 | TER      | AOIC04    | (Canoni di Noleggio non sanitari)                          | AB&S                     | 34.741                  | 34.576              | - 165          |
| 50430010000000 | TER      | AOIC04    | (Canoni di leasing sanitari)                               | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50430020000000 | TER      | AOIC04    | (Canoni di leasing non sanitari)                           | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50440010000000 | TER      | AOIC04    | Canoni di project financing                                | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
| 50450010000000 | TER      | AOIC04    | (Locazioni e noleggi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione) | AB&S                     | -                       | -                   | -              |
|                |          |           |                                                            |                          | <b>755.252</b>          | <b>753.739</b>      | <b>- 1.513</b> |

## INTEGRATIVA E PROTESICA

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

## AMMORTAMENTI (al netto dei capitalizzati)

Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

## ALTRI COSTI

### Assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Per l'anno 2021 si prevede un incremento di € 75.891,26*

*Tale incremento è dovuto alla necessita di adeguare :*

- i ratei dei costi del personale cessato nel 2020 e sostituito nel corso del medesimo esercizio ma non nel mese successivo a quello di cessazione per € 62.719.44*
- gli effetti della rivalutazione ACN 2020 per € 13.261,82*

### Trasporti sanitari da pubblico e da privato

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

*Voce non movimentata*

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

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

### Altri costi

*Descrizione dei valori e delle motivazioni dello scostamento*

## ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO

*Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento*

*Il valore iscritto nel documento previsionale 2021 è pari all'ammontare delle risorse definite con DDG di assegnazione delle risorse per l'esercizio 2021 n.1720/2021 .*

*Costi Decreto Legge Balduzzi 5% 5.403*

## ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

Descrizione dei valori e motivazioni dello scostamento

Voce non movimentata

### **SANITÀ PENITENZIARIA**

All'ASST Santi Paolo e Carlo è affidata la gestione dell'attività sanitaria di quattro Istituti penitenziari del territorio metropolitano, e precisamente la Casa Circondariale San Vittore, le Case di Reclusione di Opera e Bollate e l'Istituto Penale Minorile "Beccaria".

L'attività clinica e assistenziale erogata negli Istituti Penitenziari milanesi risulta adeguata rispetto alle necessità della popolazione detenuta.

Complessivamente nei quattro Istituti sono ospitati circa 3.500 detenuti. Ai fini di offrire loro un'adeguata assistenza sanitaria, vi operano circa 95 dirigenti medici e sanitari e 173 operatori del comparto "full time equivalent", con contratti lavorativi di varia tipologia, quasi tutti non stabilizzati. Inoltre, nei quattro istituti penitenziari, lavorano 11 infermieri dipendenti, di cui tre coordinatori infermieristici, 103 infermieri con contratto di lavoro di somministrazione e circa 3.300 ore/mese di infermieri dipendenti da cooperativa, corrispondenti a 23 teste FTE.

Oltre a questo personale, al fine di assicurare la presenza di personale infermieristico sulle 24 ore, nonché l'attività di supporto alla ordinaria attività nei singoli reparti/sezioni e negli ambulatori specialistici, sono stati acquisiti 15 infermieri con rapporto di lavoro libero professionale che svolgano un orario mensile a tempo pieno (136 ore/mese).

Oltre ai medici Coordinatori Sanitari/Dirigenti, le figure dei medici Penitenziari sono necessarie ad assicurare una organizzazione che, negli Istituti per adulti, garantisca un servizio di guardia sulle 24 ore.

San Vittore presenta necessità superiori di assistenza medica rispetto agli altri Istituti in quanto vi giungono tutti gli arrestati nella Provincia di Milano (circa 4.500 persone/anno), che necessitano di un inquadramento sanitario immediato.

Parallelamente alla attività di guardia è necessario assicurare una attività di Reparto, articolata su 19 postazioni per 6 ore al giorno per 6 giorni a settimana.

La presenza dei medici di Reparto assicura la risposta ai bisogni intercorrenti di salute dei detenuti, oltre ad una modalità di presa in carico proattiva delle patologie croniche maggiormente incidenti nella popolazione carceraria: diabete mellito, ipertensione arteriosa essenziale, cardiopatia ischemica, BPCO.

Presso gli Istituti penitenziari di San Vittore e di Opera è funzionante un Centro Clinico (SAI), che accoglie pazienti con patologie subacute e croniche che richiedono un più elevato livello assistenziale, inoltre a Opera è presente una sezione 41 Bis che richiede una gestione sanitaria dedicata.

La presenza dei medici di Reparto assicura la risposta ai bisogni intercorrenti di salute dei detenuti, oltre ad una modalità di presa in carico proattiva delle patologie croniche maggiormente incidenti nella popolazione carceraria: diabete mellito, ipertensione arteriosa essenziale, cardiopatia ischemica, BPCO.

## **PAC**

*In data 31/05/2019 è stata inviata la versione definitiva delle procedure Area E) Rimanenze approvate con deliberazione n. 1144 del 30/05/2019.*

*In data 21/10/2019 è stata inviata la versione definitiva delle procedure Area G) Disponibilità liquide.*

*In data 21/10/2019 è stata inviata la versione definitiva delle procedure Area F) Crediti e Ricavi.*

*In data 23/12/2019 è stata inviata la versione definitiva delle procedure Area I) Debiti e Costi.*

*In data 23/12/2019 è stata inviata la check list dell'Area A) Requisiti generali.*

*In data 03/09/2020 è stato inviato l'aggiornamento del Tavolo Adempimenti PAC*

*Per il 2021, come previsto dalla DGR XI/4232 DEL 29/01/2021 relativamente agli adempimenti PAC, si procederà al consolidamento del percorso attuato attraverso la manutenzione delle procedure ed al monitoraggio applicativo al fine dell'affinamento delle procedure approvate.*

## **PCC**

### **ATTIVITÀ IN ITINERE**

*Le attività in itinere sono relative all'aggiornamento dei dati relativi allo Stock dei debiti scaduti per il 2019 che sono in fase di definizione da parte del MEF, il quale comunicherà il termine per la certificazione dello stock del debito al 31/12/2019.*

## **ITP**

*L'indicatore di tempestività dei pagamenti ad oggi disponibile, calcolato ex art.8 c.3bis del D.L.66/2014 convertito con modificazioni Legge 89/2014 e DPCM 22/09/2014, è quello relativo al IV CET 2020 pari a -30,60.*

## **PIC**

### **LA PRESA IN CARICO DEL PAZIENTE (PIC)**

*L'attuazione del percorso di Presa in Carico ambulatoriale (PAI), esordito in pratica nel 2018, conta ad oggi c.a. 700 presi in carico distribuiti all'80% in una decina di patologie.*

*L'organico può considerarsi a regime con la necessità di distribuzione su due Presidi, ed è composto da un coordinatore infermieristico, 4 infermieri e 2 amministrativi.*

*Il sistema informativo a supporto si avvale dei portali messi a disposizione da Regione (PIC-T) e di strumenti di workgroup messi a punto dal servizio.*

*Nel corso dell'anno dovranno essere riviste le agende dedicate al percorso CRONICITA', aggiornando i fabbisogni relativi alle diverse prestazioni e alla modalità di registrazione delle stesse a portale CUP.*

*Inoltre verrà implementata, in accordo con ATS, la modalità di presa in carico PROATTIVA come indicato dalla DGR n. XI/1863 del 9 luglio 2019.*

#### **IL CENTRO SERVIZI AZIENDALE PER LE DIMISSIONI PROTETTE (CSA)**

*L'attività del centro servizi nel corso del 2020 ha svolto attività di consulenza presso le UU.OO al fine di definire, in accordo con i clinici di reparto, il miglior percorso post dimissione dei pazienti cronici fragili. Di seguito si riporta una sintesi dei volumi di attività realizzati.*

|                                      |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Trasferiti in Struttura              | 1103 (di cui 85 in RSA) |
| Dimessi al domicilio                 | 732 (di cui 286 ADI)    |
| Trasferiti FKT/trasferimento interno | 94                      |
| Valutati ma non presi in carico      | 156                     |
| In corso (in attesa trasferimento)   | 17                      |
| TOTALE                               | 2102                    |

*Rilevante è stato il percorso di sensibilizzazione e cambiamento culturale che questi numeri sottendono, perché essenziale per la riuscita, è stato l'accompagnamento svolto presso i Reparti di Degenza per introdurre la cultura della continuità assistenziale e della definizione precoce del miglior setting di cura.*

*Per l'anno 2021 l'attività della CSA verrà arricchita dall'implementazione della figura professionale dell'Infermiere di Famiglia e Comunità che, a livello territoriale, andrà a svolgere l'attività a supporto sia dei processi ospedalieri che di quelli territoriali, con il fine di integrare attorno al soggetto fruitore tutta l'offerta socio-sanitaria aziendale.*

*A partire dalla fine del mese di ottobre 2020, contestualmente alla recrudescenza dei contagi connessa alla seconda ondata pandemica, l'ASST Santi Paolo e Carlo ha ritenuto necessario incrementare l'impegno profuso in questo ambito. Pertanto, ha provveduto a stipulare una convenzione con l'ASST Fatebenefratelli Sacco per il Progetto COD19, operativamente promosso e condotto grazie alla partnership con l'Università degli Studi di Milano. Per far fronte a questa nuova attività, la Direzione Aziendale ha ravvisato opportuno coinvolgere direttamente anche il Centro Servizi Aziendale che, avendo come mission le dimissioni protette e la continuità assistenziale ospedale territorio, dispone di un prezioso know how profittevolmente impiegabile per le finalità perseguite. Nel corso del 2021 verranno ottimizzate le procedure di segnalazione dei pazienti meritevoli di monitoraggio domiciliare.*

# SCHEMA SINTETICO COVID

| RICAVI - VOCE                                                                           |                                                          | Aggregazioni codice CE ed. 2019                                                                          | BPE 2021 V1      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale                             | 1                                                        | AA0020                                                                                                   | 3.237.000        |
| rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti                    | 2                                                        | AA0250                                                                                                   |                  |
| contributi da regione a titolo di copertura LEA                                         | 3                                                        | AA0080                                                                                                   |                  |
| contributi da regione a titolo di copertura extra LEA                                   | 4                                                        | AA0090                                                                                                   |                  |
| utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti                 | 5                                                        | AA0270                                                                                                   |                  |
| altri contributi in conto esercizio                                                     | 6                                                        | AA0050-AA0080-AA0090+AA0180+AA0230                                                                       |                  |
| compartecipazioni                                                                       | 7                                                        | AA0940                                                                                                   |                  |
| payback                                                                                 | 8                                                        | AA0890                                                                                                   |                  |
| altre entrate                                                                           | 9                                                        | AA0440+AA0480+AA0570+AA0600+AA0660+AA0710+AA0720+AA0760+AA0770+AA0800+AA0840+AA0930+AA1060+CA0010+CA0050 |                  |
| rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | 10                                                       | AA0260                                                                                                   |                  |
| costi capitalizzati                                                                     | 11                                                       | AA0980+AA1050                                                                                            |                  |
| mobilità attiva intraregionale                                                          | 12                                                       | AA0340                                                                                                   |                  |
| mobilità attiva extraregionale                                                          | 13                                                       | AA0460+AA0470+AA0471+AA0490+AA0500+AA0510+AA0520+AA0530+AA0541+AA0542+AA0550+AA0560+AA0561+AA0610        |                  |
| <b>TOTALE RICAVI</b>                                                                    | <b>14 = 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13</b>                |                                                                                                          | <b>3.237.000</b> |
|                                                                                         |                                                          |                                                                                                          |                  |
|                                                                                         |                                                          |                                                                                                          |                  |
| COSTI - VOCE                                                                            |                                                          | 0                                                                                                        |                  |
| personale                                                                               | 15 = 15a+15b+15c+15d+15e                                 |                                                                                                          | 3.035.416        |
| Personale ruolo sanitario                                                               | 15a                                                      | BA2090                                                                                                   | 3.035.416        |
| Personale ruolo professionale                                                           | 15b                                                      | BA2230                                                                                                   |                  |
| Personale ruolo tecnico                                                                 | 15c                                                      | BA2320                                                                                                   |                  |
| Personale ruolo amministrativo                                                          | 15d                                                      | BA2410                                                                                                   |                  |
| indennità "de maria"                                                                    | 15e                                                      | BA1420+BA1810                                                                                            |                  |
| irap                                                                                    | 16                                                       | YA0010                                                                                                   | 201.584          |
| beni                                                                                    | 17 = 17a+17b                                             |                                                                                                          | -                |
| beni sanitari                                                                           | 17a                                                      | BA0020-BA0080-BA0090-B0061-B0062                                                                         |                  |
| beni non sanitari                                                                       | 17b                                                      | BA0310                                                                                                   |                  |
| servizi                                                                                 | 18 = 18a+18b                                             |                                                                                                          | -                |
| servizi sanitari                                                                        | 18a                                                      | BA1280+BA1350-BA1420+BA1490                                                                              |                  |
| servizi non sanitari                                                                    | 18b                                                      | BA1570+BA1910+BA1990+BA2530+BA1750-BA1810+BA1880                                                         |                  |
| prestazioni da privato                                                                  | 19 = 19a+19b+19c+19d+19e+19f+19g                         |                                                                                                          | -                |
| medicina di base                                                                        | 19a                                                      | BA0420                                                                                                   |                  |
| farmaceutica convenzionata                                                              | 19b                                                      | BA0500                                                                                                   |                  |
| sumai - specialistica convenzionata interna                                             | 19c                                                      | BA0570                                                                                                   |                  |
| assistenza specialistica da privato                                                     | 19d                                                      | BA0580+BA0630                                                                                            |                  |
| assistenza riabilitativa da privato                                                     | 19e                                                      | BA0680+BA0690                                                                                            |                  |
| assistenza ospedaliera da privato                                                       | 19f                                                      | BA0840+BA0890                                                                                            |                  |
| altre prestazioni da privato                                                            | 19g                                                      | BA0740+BA0790+BA0940+BA0950+BA1000+BA1010+BA1020+BA1070+BA1080+BA1130+BA1180+BA1190+BA1240+BA1250        |                  |
| assistenza integrativa e protesica                                                      | 19h                                                      | BA0740 + BA0790                                                                                          |                  |
| assistenza psichiatria residenziale e semiresidenziale (intraregionale)                 | 19i                                                      | BA0940                                                                                                   |                  |
| prestazioni da pubblico                                                                 | 20                                                       | BA0550+BA0660+BA0670+BA0720+BA0770+BA0820+BA0920+BA0930+BA0980+BA1050+BA1110+BA1160+BA1170               |                  |
| accantonamenti                                                                          | 21                                                       | BA2690                                                                                                   |                  |
| oneri finanziari                                                                        | 22                                                       | CA0110+CA0150                                                                                            |                  |
| oneri fiscali (netto irap)                                                              | 23                                                       | BA2510+YA0060+YA0090                                                                                     |                  |
| ammortamenti                                                                            | 24                                                       | BA2560                                                                                                   |                  |
| mobilità passiva intraregionale                                                         | 25                                                       | BA0061+BA0080+BA0470+BA0510+BA0540+BA0650+BA0710+BA0760+BA0810+BA0910+BA0970+BA1040+BA1100+BA1150        |                  |
| mobilità passiva extraregionale                                                         | 26                                                       | BA0062+BA0090+BA0480+BA0520+BA0560+BA0561+BA0730+BA0780+BA0830+BA0990+BA1060+BA1120+BA1161+BA1550        |                  |
| saldo poste straordinarie                                                               | 27                                                       | -EA0010+EA0260+BA2660                                                                                    |                  |
| rivalutazioni e svalutazioni                                                            | 28                                                       | -DA0010+DA0020+BA2630+BA2520-AA0680-AA0690-AA0700-AA0730-                                                |                  |
| saldo intramoenia                                                                       | 29                                                       | AA0740+BA1210+BA1220+BA1230+BA1260+BA1270                                                                |                  |
| <b>TOTALE COSTI con poste a saldo</b>                                                   | <b>30 = 15+16+17+18+19+20+21+22+23+24+25+26+27+28+29</b> |                                                                                                          | <b>3.237.000</b> |
|                                                                                         |                                                          |                                                                                                          |                  |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                                                           | <b>31 = 14-30</b>                                        |                                                                                                          | <b>-</b>         |